



**Kostnämnden**

§ 40

Dnr 2019-000025

**Verksamhetsberättelse per 31 augusti**

**Beslut**

Kostnämnden antar upprättad verksamhetsberättelse per 31 augusti.

**Ärendebeskrivning**

Verksamhetsberättelse per 31 augusti har upprättats och redovisas.

Ekonomiprognosen för Kostnämnden per 31 augusti visar ett underskott med 500 tkr.

**Beslutsunderlag**

Kostnämndens verksamhetsberättelse per 31 augusti

**Beslutet skickas till**

Ekonomienheten  
Kommunstyrelsen  
Region Västerbotten, ledningsstaben



## VERKSAMHETSBERÄTTELSE FÖR KOSTNÄMNDEN PER 31/8-2019

### Kommentar till verksamhetens resultat

Analysera verksamhetens resultat både utifrån ekonomi och målnuppfyllelse. Vad beror positiva/negativa avvikelser på? Vilka åtgärder behöver göras inför kommande år?

Ekonomiprognos för Kostnämnden per 31 augusti visar ett underskott med 500 tkr.

Kostnämnden är en resultatenhet vars verksamhet ska vara finansierad av egna intäkter. I den reviderade budgeten för kostnämnden som antogs 2018-11-21 fastställdes ett sparbelägg för skolmåltider på 1 814 tkr och Lycksele kost på 2 328 tkr.

Verksamhet	Budget (tkr)	Prognos (tkr)	Avvikelse (tkr)
68 Skolmåltider kostnämnd	0	0	0
69 Lycksele kost	0	500	500
<b>Kostnämnden</b>	<b>0</b>	<b>500</b>	<b>500</b>

Under våren har intäkterna för skolmåltider ökat i förhållande till budget. Detta till följd av att utbildningsnämnden avbokar måltider i mindre omfattning än väntat.

Under de första 8 månaderna ökade skolmåltider sina intäkter med 1 381 tkr jämfört med samma period i fjol, en ökning med 9%. Skolmåltiders kostnader ökade 909 tkr, en ökning med 6 %.

Lycksele kost ökade sina intäkter med 1 627 tkr under samma period, en ökning med 18%. Lycksele kost ökade sina kostnader med 2 186 tkr,

en ökning med 21%.

Underskottet under de första 8 månaderna blev 2 228 tkr. År 2018 samma period hade ett underskott på 2 137 tkr. Den höjda intäkten innebär att skolmåltider väntas klara sitt sparbetning och väga upp för en mindre personalkostnadsökning mot budget.

Detta gör att skolmåltider prognostiseras med intäkter och kostnader i balans.

Även Lycksele kost har intäkter som ökat i förhållande till budget. Detta beror dels på livsmedelsförsäljning till skolmåltider under tiden delar av verksamheterna varit samlokaliserade men även på ökade intäkter från försäljning av måltider.

Personalkostnaden inom Lycksele kost väntas följa budget.

De övriga kostnaderna är dock högre än budgeterat vilket till stor del beror på livsmedelsinköpen som vidare sålts till skolmåltider. Totalt väntas inte intäktsökningen väga upp för hela sparbetning utan Lycksele kost prognostiserar ett underskott med 500 tkr.

#### **Sammanfattning och åtgärder inför 2020**

Sammanfattningsvis följer enheten den verksamhetsplan som tagits inför året, men ytterligare åtgärder kring organisering och ekonomi krävs inför 2020.

Positiva avvikelser gentemot plan återfinns under Mål 7 Attraktiv arbetsgivare: Sjuktal 5,4 (mål 7,5) och heltidsarbetande 87 (mål 85).

Negativa avvikelser återfinns under Mål 6, 7 och Mål 8.

- Mål 6: Ekologiska livsmedel 14,9 (mål 20), Lokala livsmedel 1,6 (mål 2)
- Mål 7: NMI- Nöjdhetsindex 4,6 (mål 4,8). Tänkbara anledningar till det låga indexet;
  - Otydligt och rörigt under den tillfälliga sammanslagningen av kök under nybyggnation/renovering, påbörjad 2017.
  - Eftersatt arbetsmiljöarbete
  - Lång rekryteringsprocess av ny enhetschef
- Mål 8: Avvikelse driftsbudget (mål 0). Preliminära siffror visar på ett fortsatt negativt resultat för enheten.

#### **Åtgärder inför 2020**

- Fortsatt översyn av organisering av enheten. Enheten har drygt 50 medarbetare, verksamhet på 21 arbetsplatser i kommunen och leds idag av en enhetschef med direkt ansvar för personal och arbetsmiljö i hela verksamheten. För att leda de två större produktionsköken finns två arbetsledare/produktionsledare.
- Fortsatt arbete kring det systematiska arbetsmiljöarbetet. Följa framtagna Handlingsplan för Arbetsmiljö. Implementera mål för den organisatoriska och sociala arbetsmiljön – OSA.
- En handlingsplan för effektivisering av verksamhet och ekonomi bör tas fram under hösten 2019



## Viktiga händelser

Sammanfatta positiva som negativa händelser under perioden som kommer att ha påverkan på verksamheten längre fram. Vilka möjligheter och utmaningar finns för framtiden.

### Möjligheter och utmaningar inför framtiden:

Kostverksamheten har under den första delen av 2019 påbörjat arbetet med att trygga verksamheten inför framtiden.

- Överenskommelser mellan kostnämnd, utbildningsnämnd och socialnämnd upprättade 2019-01-01. Överenskommelse med RV saknas.
- Arbetet med att säkerställa att kostnader och intäkter hanteras korrekt mellan kostnadslagen påbörjades inför 2019 och sedan delning av kök genomfördes i maj månad har inga fel upptäckts.
- Rutiner kring fakturering har anpassats till det nya leveransavtalet mellan kost, utbildning och sociala.
- Ny enhetschef 18 mars
- Två nya kök, Tannbergsskolans produktionskök och Forsdala har tagits i drift under maj månad.
- Arbetet med att skapa en effektiv organisation med ekonomi i balans har påbörjats under våren:
  - Förändringsarbete av organisation påbörjad
  - Delvis nya team/nya arbetsställen i samband med förändring
  - Anpassning av schema i hela verksamheten påbörjad
  - Inga återanställningar vid pensionsavgångar
  - Rätt antal anställda vid varje enhet/arbetsplats
  - Tid avsätts till uppföljningsarbete av livsmedelsavtal

### Utmaningar inför 2020 och framåt

Vi behöver intensifiera arbetet kring att få en verksamhet som är effektiv och med ekonomi i balans. I det arbetet ingår att:

- Se över gällande avtal med RV
- Analysera befintliga produktionskök beträffande kapacitet och bemanning
- Planera för verksamhet kopplad till de beslutade nysatsningarna inom skolområdet i kommunen
- Se över intäktsidan

Vår del i att bidra till ett hållbart samhälle är en stor och viktig utmaning inför framtiden. Vi behöver fortsätta att utveckla verksamheten för att möta de förändringar och behov som finns kring hållbar kost- och matproduktion.






## 2. Trygga invånare

Verksamhetsplan Indikator	2015						2016						2017			Verksamhetsberättelse Mål- uppfyllelse	Orsak till avvikelse
	K	M	T	K	M	T	K	M	T	K	M	T	Snitt i riket	Mål- värde			
<b>Kommunövergripande</b>	K	M	T	K	M	T	K	M	T	K	M	T					
Medborgarnas upplevelse av trygghet ( <i>nöjd region index</i> )	60	71	66	-	-	-	-	-	-	-	-	-	57	68			
Brukarbedömning hemtjänst äldreomsorg (offentlig regi) – bemötande, förtroende och trygghet, andel (Ö)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	25,4	38,6	38		
Invånare 0-19 år i ekonomiskt utsatta hushåll % (SCB)	-	-	9,2	-	-	10,3	-	-	-	-	-	-	8,6	9			
Ekonomiskt utsatta äldre, andel 65+ (SCB)	-	-	19,8	-	-	18,7	-	-	-	-	-	-	17,1	17			
Elever åk 5: Jag känner mig trygg i skolan, positiva svar, andel (Skolenkät)	-	-	-	-	-	92,6	-	-	-	-	-	-	90,8	93			
<b>Nämndspecifika</b>																	

**Trygghet med  
 specialkost, andel  
 (enkät)**

*Enkät påbörjad. Undersökning görs i  
 november. Mått tas fram.*

### 3. Meningsfull fritid

Verksamhetsplan Indikator	2015						2016						2017						Snitt i riket	Mål- värde	Verksamhetsberättelse Mål- uppfyllelse	Orsak till avvikelse
	K	M	T	K	M	T	K	M	T	K	M	T	K	M	T							
Medborgarnas upplevelse av utbud fritidsaktiviteter (nöjd medborgare index)	58	58	58	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	61	61					
Medborgarnas syn på kulturverksamheten (nöjd medborgare index)	65	61	63	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	62	65					
Ungdomar 15-17 lagförda för brott antal/1000 inv. (SCB/BRÅ)	15	65	41	15	52	34	-	-	-	-	-	-	21	28								
Deltagartillfällen idrottsföreningar, antal/inv 13-20 år (Riksidrottsförbundet)	36	26	31	35	27	31	-	-	-	-	-	-	37	37								
<b>Nämndspecifika</b>																						






#### 4. Livslångt lärande

Verksamhetsplan Indikator	2015						2016						2017						Verksamhetsberättelse Mål- uppfyllelse	Orsak till avvikelse
	K	M	T	K	M	T	K	M	T	K	M	T	K	M	T					
Kommunövergripande																				
Invånare 25-64 år med eftergymnasial utbildning (SCB)	38,1	22,3	30	38	22,5	30,1	38,7	22,4	30,3	32,8	33									
Gymnasielever med examen eller studiebevis inom 4 år, kommunala skolor (SCB)	81,6	73	76,8	85,1	81,1	83,1	77,1	72,6	74,8	71,4	80									
Invånare 17-24 år som varken studerar eller arbetar % (SCB)	7,9	9,8	8,9	7,4	10,7	-	-	-	-	10	8									
Lämnat etableringsbidraget och börjat arbeta eller studera (status efter 90 dagar) andel (SCB)	15	33	23	0	17	8	-	-	-	29	29									
Närmdspecifika																				



LYCKSELE  
KOMMUN  
LIKSIJON KOMMUNIDNA

## Attraktivt samhälle

### 5. Växande näringsliv med fler i arbete

Verksamhetsplan Indikator	2015						2016						2017						Snitt i riket	Mål- värde	Verksamhetsberättelse	
	K	M	T	K	M	T	K	M	T	K	M	T	K	M	T	Mål- uppfyllelse	Orsak till avvikelse					
<b>Kommunövergripande</b>	46	46	46	-	-	-	46	46	46	-	-	-	-	-	-	-	-	-	57	50		
Medborgarnas syn på att hitta attraktivt arbete ( <i>nöjd region index</i> )	-	-	2,99	-	-	3	-	-	-	-	-	-	-	-	2,97	3,36	4					
Företagsklimat index ( <i>Svenskt näringsliv</i> )	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4	-	4					
Tillväxt och sysselsättning hos företagare, placering i länet ( <i>Syna</i> )	79,4	81,9	80,7	81,2	82,6	81,9	-	-	-	-	-	-	-	-	79,5	82						
Antalet förvärvsarbetande 20- 64 % ( <i>SCB</i> )	-	-	3,4	-	-	3,9	-	-	-	-	-	-	-	-	4,3	5	5					
Nyregistrerade företag/1000 invånare ( <i>SCB</i> )	-	-	93,9	-	-	93,6	-	-	-	-	-	-	-	-	82,8							
Egentlig verksamhet i kommunal regi, andel																						
<b>Nämndspecifika</b>																						

## 6. Ett hållbart samhälle för framtiden

Verksamhetsplan Indikator	2015		2016		2017		Snitt i riket	Mål- värde	Verksamhetsberättelse Mål- uppfyllelse	Orsak till avvikelse
	K	M	T	K	M	T				
Kommunövergripande	K	M	T	K	M	T				
Medborgarnas syn på möjligheten till goda kommunikationer (gång- och cykelvägar, kollektivtrafik, tåg, flyg, bil) (nöjd region index)	55	59	57	-	-	-	61	61		
Medborgarnas syn på tillgång till ett kommersiellt utbud (affärer, caféer och barer) (nöjd region index)	65	69	67	-	-	-	62	67		
Slutanvändning energi totalt inom den geografiska kommunen mWh/inv (Energinyndigheten)	-	-	42	-	-	43	-	49	40	
Hushållsavfall som samlas in för materialåtervinning (KKIK)	-	-	21	-	-	-	-	39	30	

Nöjd regionindex bostäder (nöjd region index)	56	58	57	-	-	-	-	52	57
<b>Nämndspecifika</b>									
<b>Tallriksvinn mat, andel</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Ekologiska livsmedel, andel (KKIK) inköpspris</b>	-	-	-	-	-	-	15	28	20
<b>Lokala livsmedel, andel inköpspris</b>	-	-	-	-	-	-	2	-	2

## Effektiv organisation

### 7. Attraktiv arbetsgivare

Verksamhetsplan Indikator	2015			2016			2017			Snitt i riket	Mål- värde	Mål- uppfyllelse	Verksamhetsberättelse Orsak till avvikelse
	K	M	T	K	M	T	K	M	T				
<b>Kommunövergripande</b>	K	M	T	K	M	T	K	M	T				
<b>Medarbetarindex (NMI)</b>	-	-	-	-	-	-	4,6	-	-	-	4,8	4,6	Otydligt och rörigt under den tillfälliga sammanslagningen av kök under nybyggnation/renovering, påbörjad 2017. Oro i organisationen pga lång rekryteringstid av chef. Eftersatt arbetsmiljöarbete.

												Under våren har en första förändring av organisation genomförts, handlingsplan för arbetsmiljöarbetet tagits fram samt förslag till OSA-mål.	
<i>Sjuktal</i>	10	4,5	8,3	9,9	5,1	8,4	10,3	5,1	8,7	6,7	7,5	5,4	
<i>Personer som arbetar heltid, andel</i>	-	-	59	-	-	61	-	-	52	63	85	87	(7 av 54 arbetar deltid)
<i>Nämndspecifika</i>													

## 8. Verksamheter av hög kvalitet

Verksamhetsplan	2015		2016		2017		Snitt i riket	Mål-värde	Verksamhetsberättelse	Orsak till avvikelse			
Indikator													
Kommunövergripande	K	M	T	K	M	T	K	M	T				
Förtroende för kommunens politiker och tjänstepersoner % (nöjd inflytande index)	40	45	43	-	-	-	-	-	-	45	50		
<i>Gott bemötande vid kontakt med kommunen, andel av maxpoäng (KKIK)</i>	-	-	-	-	-	82	-	-	-	81	85		



Servicemätning av kommunens myndighetsutövning (NKI -Insikt)	-	-	70 <sup>1</sup>	-	-	-	-	-	-	-	71	71
Brukarbedömning hemtjänst äldreomsorg – helhetsyn % (ÖJ)	90	84	88	84	89	86	78	90	82	92	92	92
Personalkontinuitet, antalet personer som en hemtjänstmottagare möter under 14 dagar, medel (KKIK)	-	-	14	17	16	17	-	-	-	15	14	14
Kvalitetsaspekter LSS grupp- och serviceboende, andel % av maxpoäng (KKIK)	-	-	-	-	-	64	-	-	-	81	81	81
Föräldraenkät förskola: Utveckling och lärande (Skolinspektionen)	-	-	-	-	-	-	-	-	8,6	8,6	8,6	8,6
Elever åk 5: Skolarbetet gör mig så nyfiken så jag får lust att lära mig mer, positiva svar andel (Skolinspektionen)	-	-	-	-	-	73,4	-	-	-	77,1	78	78
Elever åk 9 Behöriga till yrkesprogrammen kommunala skolor, andel (Skolverket)	90,3	80,3	85,4	88,9	88,5	88,7	89,2	91,3	90,3	79,4	90	90

<sup>1</sup> Mätning 2014



Gym åk 2 jag är nöjd med min skola som helhet (Skolenkät)	-	-	-	-	76,9	-	-	-	83,1	84		
Nettokostnadsandel %	-	-	102,5	-	95,3	-	-	95,4	-	98		
Avvikelse prognos (prognos april – utfall) %	-	-	17,5	-	17,9	-	-	33,7	-	10		
Avvikelse driftsbudget nämnder mkr	-	-	13,8	-	-2,7	-	-	-8,9	-	0	???	
Avvikelse investeringsbudget mkr	-	-	-1,1	-	13,9	-	-	-8,4	-	0		
Nämndspecifika												
God mat, andel nöjda kunder sjukhus (enkät)	-	-	-	-	-	-	-	90	-	90	Pågående	RV ansvarar för mätning. Genomförs under senhösten.
God mat, andel nöjda kunder skola (enkät)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	Pågående	Mått och metod tas fram under hösten 2019.