

§ 34 Dnr GM-2024-000036 040

Delårsrapport augusti 2024

Gemensam måltidsnämnds beslut

- Godkänna den gemensamma måltidsnämndens delårsrapport.
- Uppdra till förvaltningschef att utreda varför verksamheten har lägre intäkter än budgeterat.

Sammanfattning

Gemensam måltidsnämnd har upprättat en delårsrapport för perioden januari-augusti 2024, se bifogad bilaga. I rapporten beskrivs viktiga händelser samt utvecklingstendenser kopplat till nämndens verksamhet och uppföljning av nämndsmål enligt Skellefteå kommuns anvisningar.

Utifrån verksamhetens resultat efter åtta månader och idag kända förutsättningar pekar nämndens årsprognos på ett underskott beroende på ökade personalkostnader, lägre intäkter samt kostnader kopplade till kommunals varsel.

Verksamheten arbetar med ständiga förbättringar och utveckling av arbetssätt för att klara en ekonomi i balans

Beslutsunderlag

Gemensam måltidsnämnds tjänsteskrivelse, daterad 2024-09-04
Delårsrapport augusti 2024 GMN

Beslutet sänds till:

Kommunstyrelsen/ Finans och juridik
Regionstyrelsen

Delårsrapport augusti 2024

Förslag till beslut

- Godkänna den gemensamma måltidsnämndens delårsrapport

Sammanfattning

Gemensam måltidsnämnd har upprättat en delårsrapport för perioden januari-augusti 2024, se bifogad bilaga. I rapporten beskrivs viktiga händelser samt utvecklingstendenser kopplat till nämndens verksamhet och uppföljning av nämndsmål enligt Skellefteå kommuns anvisningar.

Utifrån verksamhetens resultat efter åtta månader och idag kända förutsättningar pekar nämndens årsprognos på ett underskott beroende på ökade personalkostnader, lägre intäkter samt kostnader kopplade till kommunals varsel.

Verksamheten arbetar med ständiga förbättringar och utveckling av arbetssätt för att klara en ekonomi i balans

Beslutsunderlag

Gemensam måltidsnämnds tjänsteskrivelse, daterad 2024-09-04
Delårsrapport augusti 2024 GMN

Beslutet sänds till:

Kommunstyrelsen/ Finans och juridik
Regionstyrelsen

Jan Sundbom
Förvaltningschef

Peter Lundmark
Måltidschef

Augusti 2024

Delårsrapport

Gemensam måltidsnämnd

Delårsrapport från förvaltningschef

Avser nämnd: **Gemensam måltidsnämnd**

Daterat: **2024-09-06**

Händelser av väsentlig betydelse

Våren och sommaren på Arom

Verksamheten har under perioden prioriterat att besöka flera Boenden där kockar tillagat och serverat mat ute med våra muurikor (klockarhöjden, skärgårdshemmet, Ömheden, Brogården, Regnbågen). Under besöken fördes dialoger med boende och personalen kring hur Arom kan utveckla mat och måltider.

Verksamheten har även åkt ut till Bodan och lagat mat för dagverksamheterna vilket var väldigt uppskattat. Sommaren i övrigt har gått bra med mycket inlånad personal, en hel del frånvaro som verksamheten har löst det allt eftersom.

Övriga viktiga händelser under delårsperioden

Kompetensförsörjning

Verksamheten har under perioden jobbat på ett nytt schema där verksamheten övergår till var fjärde vecka helgarbete i stället för var tredje för att göra tjänster på Arom mer attraktiva att söka.

Livsmedelspriser/Upphandling

Nya livsmedelsavtalet har startat i juni. Ny grossist är Svensk Cater som finns i Skellefteå. Det har som vanligt när vi byter grossist varit en del inkörningsproblem avseende leveranser, beställning mm. Ständig dialog pågår för att få till detta samarbete så bra som möjligt.

Livsmedelspriserna har under perioden följt den tidigare prognosen om en måttligare prishöjning än de senaste åren. Hittills i år har livsmedelspriserna ökat med ca 0,8 %. Från och med juni månad har Skellefteå kommun en ny leverantör på livsmedelsavtalet. Under hösten kommer två prisjusteringar att genomföras, bedömningen för helåret är fortsatt att livsmedelspriserna kommer att öka med ca 3 % i jämförelse med 2023.

Verksamhetsmått (volym och omfattning)

Verksamhetsmått	Prognos 2024	Utfall 2023	Utfall 2022	Utfall 2021
Andel närproducerade livsmedel (i kronor)	20	20	22	20,5
Andel svenska livsmedel (i kronor) Ursprungsland Sverige	60	64	69	69

Kommentarer verksamhetsmål

Prognosen är att verksamheten kommer att nå målen med mer än 20 % närproducerat inklusive eget bageri och mer än 60 % svenska livsmedel (ursprungsland) i kronor räknat.

Måluppföljning - nämnder

Nämndens uppföljning av KF:s inriktningar 2024

Inriktning	Motivering
Samarbeten stärker och skapar nya band	Handlar om att nämnden ska genom att serva de övriga kärnverksamheterna och därigenom bidra till måluppfyllelse. Ett led i måltidsarbetet är att fortsätta skapa bästa förutsättningar att hantera olikheter, minska svinn och öka andelen hållbara råvaror. Genom att vara delaktiga i livsmedelsupphandlingsområdet finns fortsatta möjligheter att bidra till näringslivsperspektiv vad gäller närproducerat och klimatområdet.

Nuläge och insatser under året (förvaltningens verksamhetsplan 2024)

Prioriterade aktiviteter 2024	Kommentar Varför är dessa aktiviteter viktiga? Förväntad effekt?
Dialoger med gäst/kund för att utveckla måltiderna och måltidsmiljön.	Aromköket har i uppdrag att utifrån sina förutsättningar arbeta med aktiviteter för att utveckla dialogen med våra gäster. Syftet har varit att verksamhetsutvecklingen ska ske tillsammans med matgästen att skapa nöjda och mätta matgäster.
Tillsammans med Support och lokaler anpassa inköpen	Öka eller bibehålla en hög andel närproducerade och svenska råvaror. Jobba med att undersöka sortimentet kontra pris/kvalitet hos grossist. Kan verksamheten hitta bra produkter som är närproducerade/svenska för en likvärdig kostnad som sitt "vanliga sortiment som man beställer". Anpassa sortimentet så att verksamheten har råd att köpa lokala produkter i så stor utsträckning som möjligt.
Utvärdera recept och arbetssätt i köket	Minska svinn i köket och bidra till hållbarhet

Indikatorer 2024

Indikator	Förflyttningar i önskad riktning (Ja/Nej/Delvis)	Kommentar
Andel närproducerade livsmedel (Indikator inköpt andel närproducerat inklusive det som producerats i bageri på minst 20%)	Ja	Öka eller bibehålla en hög andel närproducerade och svenska råvaror. Jobba med att undersöka sortimentet kontra pris/kvalitet hos grossist. Kan verksamheten hitta bra produkter som är närproducerade/svenska för en likvärdig kostnad som sitt "vanliga sortiment som man beställer". Anpassa sortimentet så att verksamheten har råd att köpa lokala produkter i så stor utsträckning som möjligt.
Andel svenska livsmedel (Indikator inköpt andel på minst 60%).	Ja	Öka eller bibehålla en hög andel närproducerade och svenska råvaror. Jobba med att undersöka sortimentet kontra pris/kvalitet hos grossist. Kan verksamheten hitta bra produkter som är närproducerade/svenska för en likvärdig kostnad som sitt "vanliga sortiment som man beställer". Anpassa sortimentet så att verksamheten har råd att köpa lokala produkter i så stor utsträckning som möjligt.
Genomförda träffar med gäster	Ja	Verksamheten har under perioden prioriterat att besöka flera Boenden där kockar tillagat och serverat mat ute med våra muurikor (klockarhöjden, skärgårdshemmet, Ömheten, Brogården, Regnbågen). Under besöken fördes dialoger med boende och personalen kring hur Arom kan utveckla mat och måltider.
Minskat kökssvinn	Ja	Utvärdera recept och arbets sätt i köket. Arbetet med utvärdering pågår.

Ekonomisk uppföljning

Driftredovisning

Driftredovisning, mnkr	Budget ack 2024-08	Utfall ack 2024-08	Periodens avvikelse	Utfall ack 2023-08	Årsbudget 2024	Årsprognos 2024	Avvikelse 2024
Kommunbidrag	-0,2	-0,2	0,0	0,7	-0,4	-0,4	0,0
Särskilda statsbidrag	0,0	0,1	0,1	0,0	0,0	0,1	0,1
Övriga intäkter	33,4	31,7	-1,7	29,0	50,0	49,5	-0,5
Summa intäkter	33,2	31,6	-1,6	29,7	49,6	49,2	-0,4
Kostnader för arbetskraft	-12,3	-13,7	-1,4	-13,3	-18,2	-20,8	-2,6
Lokalkostnader	-3,5	-3,5	0,0	-3,4	-5,2	-5,2	0,0
Övriga kostnader	-17,6	-16,8	0,8	-16,4	-26,2	-26,0	0,2
Avskrivningar	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Finansiella poster	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Summa kostnader	-33,4	-33,9	-0,6	-33,1	-49,6	-52,0	-2,4
Resultat	-0,2	-2,3	-2,1	-3,5	0,0	-2,8	-2,8

Vilka är de huvudsakliga orsakerna till den prognosticerade budgetavvikelsen år 2024 (saknas avvikelse kan detta hoppas över)?

Orsaken till årets avvikelse mot budget är högre kostnader för arbetskraft samt något lägre intäkter än budgeterat.

Den största anledningen att personalkostnaderna avviker mot budget är att verksamheten har svårt att rekrytera kockar. För att hantera den stora kockbristen har verksamheten behövt öka antalet medarbetare. Dessa nya medarbetare ska sedan valideras internt för att få rätt kompetens.

I budget finns ett besparingskrav motsvarande årets löneökningar (400 tkr).

Vad skiljer periodens intäkter och kostnader jämfört med samma period föregående år?

Kommunbidraget har minskat jämfört med samma period 2023, det beror på att nämnden till 2023 hade med ett överskott från 2022 medan till 2024 hade med ett underskott på 0,5 mnkr (Regionens del av underskott från 2023.)

Övriga intäkter har ökat vilket beror på ökade livsmedelspriser som gett ett högre pris till kunden.

Lokalkostnader samt övriga kostnader där livsmedel ingår har ökat marginellt mellan åren.

Hur har de särskilda statsbidragen förändrats jämfört med samma period föregående år?

En marginell ökning av särskilda statsbidrag har skett, vilket beror på ökat antal anställningar med ersättningar från arbetsförmedlingen.

Åtgärdsplan

Åtgärd	Beskrivning	Belopp	Klart	Ansvar
Verksamheten kommer att fortsätta att validera och utbilda kockar internt då det inte finns möjlighet att rekrytera.	Den största anledningen att personalkostnaderna avviker mot budget är att verksamheten har svårt att rekrytera kockar. För att hantera den stora kockbristen har verksamheten behövt öka antalet medarbetare. Dessa nya medarbetare ska sedan valideras internt för att få rätt kompetens.	2 mnkr	2024-12-31	Förvaltningschef

Kommentarer åtgärdsplan

Priserna för matportioner kommer att behöva höjas 2025