



# **Bokslut 2019**

---

## **KOSTVERKSAMHET**

# 1 Verksamhet

## 1.1 Driftredovisning

	Bokslut 2017	Bokslut 2018	Bokslut 2019	Budget 2019
Intäkter	46 088	50 215	52 783	49 699
Kostnader	-45 912	-50 636	-52 525	-49 699
Driftnetto	176	-421	258	0
Budgetavvikelse	549	10	258	

## 1.2 Årets händelser av väsentlig betydelse

### Anvisning

Beskriv händelser av väsentlig betydelse för verksamheten under året, som till exempel verksamhetsförändringar, stora investeringar, ny lagstiftning, vad gäller ny lagstiftning så beskriv hur den påverkar Lomma kommun. Årets händelser ska **inte** vara en beskrivning av den dagliga verksamheten. **Max 3 punkter.**

Arbetet för minskat matsvinn i Lomma kommuns för- och grundskolor har gett resultat. Lomma kommun har dokumenterat matsvinn sedan 2013 och siffrorna visar på att svinnet har stadigt minskat. Årets resultat blev 15%, vilket är första gången som målet är uppfyllt. Personalförstärkning har gjorts under hösten på UKF förvaltningen i syfte att åstadkomma en förbättrad och mer individanpassad måltidssituation för de äldre i särskilda boende. Under år 2019 har kökscheferna genomfört ett professionsprogram, i syfte att förbättra den operativa arbetsledningen i köken.

## 1.3 Mål och måluppfyllelse

### Anvisning

**Mål och måluppfyllelse** – Målrapporteringen görs i **Stratsys via förstasidan**. Den text som skrivs där hämtas sedan direkt in i rapporten och läggs under denna rubrik. Kommentera ej målen under denna rubrik i rapporten.

### Kostverksamheten är uppskattad och hållbar

#### Resultat

Nämndsmålet är uppfyllt.

Nämndsmålet mäts med utgångspunkt i fyra målvärden, där samtliga ska vara uppnådda för att målet ska vara uppfyllt.

#### Orsak & Jämförelse

1. *Minst 80 procent av barnen är nöjda med maten.*

Målvärdet gällande uppskattning av maten är uppfyllt. Genomförd enkätundersökning 2019 visar att 80 procent av eleverna är nöjda eller mycket nöjda med maten.

Resultat:

2018: 80,0 %

2019: 80,0 %

2. *Minst 25 procent av maten består av ekologiska livsmedel.*

Målvärdet gällande 25 procent ekologiskt livsmedel är uppfyllt. Andelen ekologiskt livsmedel för 2019 uppgår till 27 procent.

Resultat:

2018: 26,5 %

2019: 27,0 %

3. *Högst 15 procent av kosten inom för- och grundskolan blir till svinn.*

Målvärdet gällande svinn är uppfyllt. Resultatet av genomförd mätning avseende svinn i förskola och grundskola visar 15 procents svinn. Målet på 15 procent är, i jämförelse med andra kommuner, väldigt högt satt. De flesta kommuner har mål om minst 17 procent. Det har skett en förbättring sedan 2018 då resultatet var 16 procent.

Resultat:

2018: 16,0 %

2019: 15,0 %

4. *Minst 85 procent av de äldre är nöjda med maten.*

Målvärdet är uppfyllt. 86 procent av de äldre var 2019 nöjda med maten vid mätning på Havsblick.

Resultat:

2018: 80,0 %

2019: 86,0 %

### Förbättra

I ett pilotprojekt i två grundskolor har skolmältiden integrerats i lektionspassen, "lunch på lektionstid". Projektet har dubbla syften, att minska stressen för eleverna och att minska matsvinnet. Arbetet har redan under 2019 visat positiva resultat.

Under våren 2020 kommer en fördjupad uppföljning av projektet att ske för att ge ett underlag för hur arbetet kan utvecklas vidare.

## 1.4 Ekonomi

### Budgetavvikelser

#### Anvisning

Analysera och beskriv de väsentliga budgetavvikelserna per KF-verksamhet samt orsakerna till dessa. **Max 3 punkter.**

Kostverksamheten redovisar en positiv budgetavvikelse om 0,3 mnkr vid årets slut. Avvikelsen går främst att härleda till högre intäkter än budgeterat. Enheten har under året haft högre personalkostnader, vilket kompenseras av lägre kostnader för livsmedel.

### Prognosavvikelser

#### Anvisning

Analysera och beskriv väsentliga avvikelser från tidigare prognoser under året.

Resultatet för enheten 2019 avviker från tidigare prognoser. Intäkterna blev högre och livsmedelskostnaderna blev lägre.

### Åtgärder under året

#### Anvisning

Beskriv vidtagna åtgärder under året för att få ett bokslut i balans med budget samt ekonomiska och andra konsekvenser av dessa åtgärder.

För att åstadkomma bokslut i ekonomisk balans mot budget beslutade nämnden 2018 att ekonomisk uppföljning ska vara en del i den interna kontrollen under året. Inom ramen för intern kontroll görs uppföljning av ekonomisk avvikelse i förhållande till budget. Det som kontrolleras är personalkostnader. Det arbetssätt för uppföljning som infördes 2018 fortsatte under 2019.

## Effektivisering

### Anvisning

Kommunfullmäktige beslutade i budget 2017-2019 om effektiviseringsåtgärder i nämnderna omfattande totalt 10 mnkr. **Detta är den slutliga avstämningen så beskriv vidtagna åtgärder för hela perioden.**

Ackumulerade värden			
tkr	2017	2018	2019
KS	300	500	1 000
SN	450	750	1 500
BUN	1 680	2 800	5 600
KFN	210	350	700
TN	240	400	800
MBN	120	200	400
Summa	3 000	5 000	10 000

Översyn av förvaltningens administration påbörjades 2016 med syftet att nå effektiviseringskravet för barn- och utbildningsnämnden 2017-2019 om 5,6 mnkr. 2018 nådde förvaltningen målet 4,0 mnkr. Detta har åstadkommit genom minskad personalbemanning (4,2 mnkr) och alternativa driftsformer (1,0 mnkr) samt avskaffande av bonusprogram vid rekrytering (0,4 mnkr).

### 1.5 Kommentarer till investeringsredovisning

#### Anvisning

Beskriv de investeringsprojekt som:

- överstiger 5 mnkr
- avviker mot beslutad totalram. Beskriv avvikelserna, orsaker och åtgärder, samt lämna prognos på slutligt utfall
- ändrat innehåll jämfört med ursprunglig projektplan
- blivit förskjutna i tid jämfört med ursprunglig projektplan

### 1.6 Uppföljning av verksamhet som utförs av privata utförare

#### Anvisning

Besvara översiktligt de krav som ställs i "Program för uppföljning av och insyn i verksamhet som utförs av privata utförare". **Max 3 punkter.**

Det finns ingen privat utförare som är upphandlad inom kostverksamheten.

### 1.7 Framtid

#### Anvisning

Redogör kortfattat, **max 3 punkter**, för **väsentliga omvärldsförändringar** som kan påverka verksamheten framöver, vilka olika handlingsvägar och strategiska val finns? Denna punkt ska uppmärksamma beslutsfattarna på vad som kan väntas hända i framtiden så att åtgärder kan vidtas i tid.

För att möta behovet av klimatanpassade måltider kommer kostverksamheten att arbeta med att:

- Öka antalet maträtter som innehåller hög andel proteiner från växtriket, genom att erbjuda vegetariska maträtter samt minska animaliskt protein och öka det vegetabiliska proteinet i kötträtterna.
- Öka samverkan med verksamheterna i syfte att förhöja måltidsupplevelsen och skapa bättre förutsättningar för eleverna i skolan att uppnå utbildningsmålen.

### 1.8 Verksamhetsmått

	Bokslut 2017	Bokslut 2018	Bokslut 2019	Budget 2019
Antal portioner				
1 -5 år	286 254	276 015	289 054	
6 -15 år	650 199	669 036	649 007	
HVO	92 141	93 458	94 400	
Genomsnittlig portionskostnad (kr)				
1 -5 år	46,35	49,13		
6 -15 år	35,28	36,84		
HVO	107,99	111,72		