



## **Bokslut 2020**

---

**KOSTVERKSAMHET**

## Innehållsförteckning

<b>1 Bokslut 2020 .....</b>	<b>3</b>
<b>1.1 Driftredovisning.....</b>	<b>3</b>
<b>1.2 Årets händelser av väsentlig betydelse .....</b>	<b>3</b>
<b>1.3 Covid 19 - Coronavirus .....</b>	<b>3</b>
<b>1.4 Mål och måluppfyllelse .....</b>	<b>3</b>
<b>Kostverksamheten är uppskattad och hållbar .....</b>	<b>3</b>
<b>1.5 Ekonomi .....</b>	<b>4</b>
<b>1.6 Investeringsredovisning .....</b>	<b>4</b>
<b>1.7 Uppföljning av verksamhet som utförs av privata utförare .....</b>	<b>4</b>
<b>1.8 Framtid .....</b>	<b>4</b>
<b>1.9 Verksamhetsmått .....</b>	<b>5</b>

# 1 Bokslut 2020

## 1.1 Driftredovisning

	Bokslut 2018	Bokslut 2019	Bokslut 2020	Budget 2020
Intäkter	50 215	52 783	54 342	54 901
Kostnader	-50 636	-52 525	-52 902	-54 901
Driftnetto	-421	258	1 440	0
Budgetavvikelse	10	258	1 440	

## 1.2 Årets händelser av väsentlig betydelse

Löddesnässkolans matsal har tagits i bruk. Detta innebär att eleverna inte längre äter i sina klassrum. Kostverksamhet kan därmed servera mat med samma utbud och förutsättningar som övriga skolor i kommunen.

Köket på Trollets förskola har fått en omfattande renovering och är nu ett tillagningskök. Köket har därmed möjligheter till matlagning anpassad till verksamhetens behov.

På grund av pandemin har personalrestaurangen i kommunhuset varit stängd under stor del av året. Kommunhusets personal ska, om möjligt arbeta hemma, vilket har gjort underlaget mindre. Kökspersonal har prioriterat att täcka frånvaro i verksamheternas kök.

## 1.3 Covid 19 - Coronavirus

Kostenheten har minskade intäkter under 2020 beroende på covid-19. Restaurangen på Havsblick har halverade intäkter. Endast utlämning av mat har varit möjlig. Samtliga läger som normalt har gett intäkter under sommaren har ställts in. Kommunhusets restaurang har varit stängd stora delar av året. Övriga verksamheter har fått prioriteras med bemanning. De extramedel som tillförts verksamheten som kompensation för sjuklönekostnader har inte kunnat omsättas i personalresurser då det är och har varit en brist på vikarier. Att omsätta medlen i permanenta personalresurser är inte ett alternativ då aktuella medel är av engångskaraktär.

Utökning av serveringstider på skolor för att undvika trängsel har ökat personalkostnaderna. Kostverksamheten har under året haft merkostnader av covid-19 om 1 mnkr. Verksamheten har fått kompensation för sjuklönekostnader med 0,3 mnkr. Den största avvikelsen är minskade livsmedelskostnader, av lägre volym portioner och minskad försäljning, om 2 mnkr.

## 1.4 Mål och måluppfyllelse

### Kostverksamheten är uppskattad och hållbar

#### Resultat

Målet är uppfyllt.

Målvärde:

1. Minst 80% av barnen är nöjda med maten.

- Resultat: Utfall 80 % av eleverna i skolan är nöjda med maten.

Målvärde:

2. Minst 25% av kosten består av ekologiska livsmedel

- Resultat: Utfall 26%

Målvärde:

3. Högst 15% av kosten i för- och grundskola blir till svinn.

-Resultat: Utfall 15%

Målvärde:

4. Minst 75% av de äldre är nöjda med maten.

- Mätning gjord på Havsblick.

- Resultat: Målet är uppfyllt.

## **Orsak & Jämförelse**

Mätning har gjorts avseende målvärdet ekologiska livsmedel. Resultatet visar att kosten består av 26 % ekologiska livsmedel. Resultatet är högre än målvärdet, men är på samma nivå som föregående år.

Med anledning av pandemin har endast en begränsad mätning gjorts på Havsblick gällande nöjdhet med maten för de äldre. Förvaltningen bedömer att det inte går att dra alltför långtgående slutsatser av den begränsade mätningen. Mätningen visar dock att målvärdet är uppnått.

## **Förbättra**

Omställning till hållbarhet är helt avgörande ur ett framtidsperspektiv. Kostverksamheten kommer därför att fortsätta utvecklingsarbetet mot att öka andelen grönt och minska andelen kött. Utvecklingsarbetet kommer även fortsätta att rikta fokus mot en minskning av andelen matsvinn.

Att förstärka samarbete mellan kostenheten och verksamheterna i förskola, grundskola samt med socialförvaltningen gällande måltider och matsalsmiljö är framgångsfaktorn för utfallet av målen.

## **1.5 Ekonomi**

### **Budgetavvikelser**

*Kostverksamheten visar vid årets slut en positiv avvikelse mot budget om 1,4 mnkr*

*Positiv budgetavvikelse +2,0 mnkr*

Livsmedelskostnaderna var 2,0 mnkr lägre än budgeterat, orsakade av en mindre försäljning och färre tillagade portioner som en följd av pandemin.

*Negativ budgetavvikelse -0,6 mnkr*

Intäkterna var 0,6 mnkr lägre än budgeterat som följd av stängning av personalmatsalen Baklomman och restaurang Havsblick. Havsblick har dock varit öppen för avhämtning av portioner. Detta har inneburit en halvering av det totala antalet portioner på Havsblick.

### **Prognosavvikelser**

Resultatet för enheten 2020 avviker från tidigare prognoser. Prognos efter augusti respektive oktober för året var -0,5 mnkr respektive -0,3 mnkr. Framförallt livsmedelskostnaderna blev lägre än budgeterat. Även antalet portioner minskade mer än beräknat.

### **Åtgärder under året**

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. Förvaltningen har kvalitetssäkrat det arbetssätt och de rutiner som infördes 2018.

## **1.6 Investeringsredovisning**

### **1.7 Uppföljning av verksamhet som utförs av privata utförare**

Det finns inte någon privat utförare inom kostverksamheten.

Under året levererade kostverksamheten 180 måltider per dag till boendeenheter där Frösunda omsorg ansvarat för driften.

## 1.8 Framtid

Nytt livsmedelsavtal som skulle trätt i kraft är överprövat. Utgången är osäker.

Utlämning av mat till elever i årskurs 7-9 samt gymnasiet som genomför distansundervisning påverkar och belastar kostenhetens personal och ekonomi.

Kommunen tar över driften av särskilda boende, äldreomsorgen, i mars 2021. Kostenheten kommer i samverkan med socialförvaltningen att fokusera på bra mat och måltidsglädje.

## 1.9 Verksamhetsmått

	Bokslut 2018	Bokslut 2019	Bokslut 2020	Budget 2020
Antal portioner				
1 -5 år	276 015	289 054	252 902	240 400
6 -15 år	669 036	671 307	668 170	685 300
HVO	93 458	94 400	90 507	93 900
Genomsnittlig portionskostnad (kr)				
1 -5 år	49,13	49,87	52,48	53,25
6 -15 år	36,84	37,34	40,42	40,85
HVO	111,72	115,46	119,51	119,78