



# **Budget 2021 samt plan för ekonomin åren 2022-2024**

---

KOSTVERKSAMHET

## Innehållsförteckning

<b>1 VERKSAMHETERNA</b> .....	<b>3</b>
1.1 Driftbudget .....	3
1.2 Verksamhetsbeskrivning .....	3
1.3 Förändringar i verksamheten.....	3
1.4 Framtid .....	3
1.5 Mål .....	3
1.6 Verksamhetsmått.....	4

# 1 VERKSAMHETERNA

## 1.1 Driftbudget

Tkr	Utfall 2019	Prognos 2020	Budget 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
Intäkter	52 783	54 901	54 643	55 878	57 380	58 675
Kostnader	-52 525	-54 901	-54 643	-55 878	-57 380	-58 675
<b>Nettokostnad</b>	<b>258</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Budgeterad nettokostnad	0	0				
<b>Budgetavvikelse</b>	<b>258</b>	<b>0</b>				

## 1.2 Verksamhetsbeskrivning

Kostenheten ansvarar för måltidservice till verksamheterna förskola, grundskola/ fritidshem, särskilt boende (hälsa, vård och omsorg) samt kommunhusets personalmatsal.

Varje barn har, enligt skollagen, rätt att erbjudas näringsriktiga skolmåltider. Måltiderna i förskola och skola ska betraktas som en del av utbildningen och det pedagogiska arbetet.

Måltiderna ska stimulera till goda matvanor samt vara en höjdpunkt på dagen värd att se fram emot.

Undernäring är en av de största utmaningarna i äldreomsorgen. Därför behöver måltiderna i äldreomsorgen i högre grad än idag utgå från individens behov och önskemål, främja aptit och matglädje och bli en tydligare del av omvårdnaden.

## 1.3 Förändringar i verksamheten

Skollagens hänvisningar till nya riktlinjer från Livsmedelsverket påverkar verksamhetens innehåll i förskola/skola. Det innebär att fokus inriktas än mer på näringsriktighet, smak, trivsel och den fysiska miljön. Ett utökat samarbete med skolledningarna pågår för att minska matsvinnet och schemalägga måltiderna.

Nya nationella riktlinjer gällande måltider inom äldreomsorgen innebär en förändring gällande näringstäthet, portionsstorlekar samt antal mellanmål. I samarbete med socialförvaltningen kommer tillämpning av riktlinjerna följas upp under 2021.

Fortsatt utveckling av arbetet med att minska matsvinnet och måltidernas klimatpåverkan kommer att ske.

## 1.4 Framtid

Livsmedelskostnaderna ökade mycket under våren 2020 beroende på Corona krisen, vilket bedöms slå igenom fullt ut under 2021.

Arbetet med att öka andelen inköp av närproducerade livsmedel samt andelen vegetarisk kost inom kostenheten fortsätter under år 2021. Minskat matsvinn, närodlande råvaror och att minska klimatpåverkan via måltiderna är kostverksamhetens bidrag i hållbarhetsarbetet.

Ett annat fokus för kostverksamhetens arbete under år 2021 kommer att vara att förbättra måltidsupplevelsen för de äldre i särskilt boende.

## 1.5 Mål

- Kostverksamheten är uppskattad och hållbar.
- Medarbetare är motiverade och engagerade.

## 1.6 Verksamhetsmått

	Utfall 2019	Budget 2020	Budget 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
Antal portioner						
1 -5 år	289 054	240 400	<b>251 000</b>	246 200	247 600	254 400
6 -15 år	649 007	685 300	<b>685 900</b>	690 300	690 800	685 900
HVO	94 400	93 900	<b>93 900</b>	93 900	93 900	93 900
Genomsnittlig portionskostnad (kr)						
1 -5 år	49,87	53,25	<b>52,80</b>	53,76	54,75	55,75
6 -15 år	37,34	40,85	<b>41,09</b>	41,84	42,6	43,39
HVO	115,46	119,78	<b>122,80</b>	125,87	129,01	132,24