



## Sammanträdesprotokoll Gemensam Kost- och servicenämnd Piteå - Luleå

<b>Sammanträdesdatum</b>	2024-12-04
<b>Plats och tid</b>	Sammanträdesrum Orrskärsgrundet, stadshuset Piteå/Digitalt kl. 13:00-13:30
<b>Beslutande</b>	Se sida 2
<b>Övriga deltagare</b>	Se sida 2
<b>Sekreterare</b>	Helena Eriksson

### Protokolljustering

Följande parter justerar detta protokoll genom digital signering.

<b>Justeringens plats och tid</b>	Digitalt 2024-12-11 kl. 15:00
<b>Paragrafer</b>	§§31-39
<b>Ordförande</b>	Ulf Hartman
<b>Justerare</b>	Daniel Bergman

### Tillkännagivande

Protokollet är justerat. Justeringen tillkännages på kommunens digitala anslagstavla.

<b>Beslutsinstans</b>	Gemensam Kost- och servicenämnd Piteå - Luleå
<b>Sammanträdesdatum</b>	2024-12-04
<b>Publiceras</b>	2024-12-12
<b>Avpubliceras</b>	2025-01-03
<b>Protokollets förvaringsplats</b>	Fastighets- och serviceförvaltningen stab
<b>Tillkännages av</b>	Helena Eriksson



Piteå kommun



LULEÅ  
KOMMUN

## Sammanträdesprotokoll

2 (12)

Gemensam Kost- och servicenämnd

Piteå - Luleå

Datum 2024-12-04

## Närvarande på sammanträdet

### Beslutande

Ulf Hartman (C) (ordförande)

Bodil Wennerbrandt Sevastik (S) (vice ordförande)

Sanna Eriksson (S)

Daniel Bergman (M)

Sara Hjalte (V)

Carola Lidén (C)

### Övriga deltagare

Linnéa Johansson (måltidsutvecklare)

Jan Ställ (förvaltningschef)

Helena Lundberg (avdelningschef) §§33-39

Camilla Wikström (controller)

Maria Backe (enhetschef)



<b>Innehållsförteckning</b>	<b>sid</b>
§ 31 Månadsrapport november och helårsprognos 2024	4
§ 32 Uppföljning internkontroll 2024	5
§ 33 Internkontrollplan 2025	6
§ 34 Internbudget 2025	7
§ 35 Val av ordförande och vice ordförande i Gemensam Kost- och servicenämnd Piteå – Luleå år 2025	8
§ 36 Information	9
§ 37 Redovisning av delegationsbeslut	10
§ 38 Delgivningar	11
§ 39 Delgivningar protokoll	12



## **§ 31 Månadsrapport november och helårsprognos 2024**

Diariernr 24GKN2

### **Beslut**

Gemensam Kost- och servicenämnd Piteå – Luleå godkänner månadsrapport november samt helårsprognos 2024.

### **Ärendebeskrivning**

Ledningsgruppen presenterar månadsrapport november med helårsprognos 2024, för Gemensam Kost- och servicenämnd Piteå - Luleå, enligt underlag.

### **Beslutsunderlag**

- Månadsrapport november och helårsprognos
- Resultatrapport nov och helårsprognos



## § 32 Uppföljning internkontroll 2024

Diariernr 24GKN12

### Beslut

Gemensam Kost- och servicenämnd Piteå – Luleå godkänner uppföljning av internkontroll för tertial 3 och helår 2024.

Gemensam Kost- och servicenämnd Piteå – Luleå bedömer att den interna kontrollen för tertial 3 och helår 2024 har varit tillräcklig.

### Ärendebeskrivning

2023-12-04 23GKN24 §38, beslutade Gemensam Kost- och servicenämnd Piteå - Luleå om internkontrollplan 2024.

Ledningsgruppen bedömer att den interna kontrollen för tertial 3 och helår 2024 har varit tillräcklig, baserat på genomförda uppföljningar av den interna kontrollen under 2024 och föreslår att Gemensam Kost- och servicenämnd Piteå - Luleå beslutar enligt ledningsgruppens bedömning.

### Beslutsunderlag

- Uppföljning internkontrollplan GKN tertial 3 och helår 2024



## § 33 Internkontrollplan 2025

Diariernr 24GKN21

### Beslut

Gemensam Kost- och servicenämnd Piteå - Luleå godkänner ledningsgruppens förslag till internkontrollplan för 2025.

### Ärendebeskrivning

Gemensam Kost- och servicenämnd Piteå - Luleå har gett ledningsgruppen i uppdrag att lämna ett förslag på internkontrollplan för 2025.

### Beslutsunderlag

- Förslag internkontrollplan GKN 2025



## § 34 Internbudget 2025

Diariernr 24GKN20

### Beslut

Gemensam Kost- och servicenämnd Piteå - Luleå fastställer internbudget 2025.

### Ärendebeskrivning

Ledningsgruppen har upprättat förslag till internbudget 2025 och föreslår att Gemensam Kost- och servicenämnd Piteå - Luleå godkänner förslaget.

### Beslutsunderlag

- Internbudget GKN 2025



## **§ 35 Val av ordförande och vice ordförande i Gemensam Kost- och servicenämnd Piteå – Luleå år 2025**

Diariernr 24GKN22

### **Beslut**

Gemensam Kost- och servicenämnd Piteå – Luleå föreslår att Kommunfullmäktige utser ordförande för Socialnämnden i Luleå kommun, Bodil Wennerbrandt Sevastik (S), till ordförande för Gemensam Kost- och servicenämnd Piteå – Luleå år 2025.

Gemensam Kost- och servicenämnd Piteå – Luleå föreslår att Kommunfullmäktige utser ordförande för Fastighets- och servicenämnden i Piteå kommun, Ulf Hartman (C), till vice ordförande för Gemensam Kost- och servicenämnd Piteå - Luleå år 2025.

### **Ärendebeskrivning**

Enligt kommunallagen 6 kap 21§ ska fullmäktige välja en ordförande och en eller två vice ordförande bland nämndens ledamöter. I en gemensam nämnd utses ordförande och vice ordförande av fullmäktige i värdkommunen.

I Kost- och servicenämndens reglemente, antaget av fullmäktige i Piteå 2020-06-22 §126, anges i §8 att samverkanskommunerna är överens om att posterna som ordförande respektive vice ordförande bör rotera varje år mellan de deltagande kommunernas företrädare i nämnden och att posterna bör vara fördelade så att en kommun innehar ordförandeposten och den andra kommunen innehar vice ordförandeposten varje år.

Piteå kommun och Luleå kommun är överens om att fullmäktige i Piteå kommun bör välja ordförande respektive vice ordförande i Gemensam Kost- och servicenämnd Piteå – Luleå under år 2025 i enlighet med förslag till beslut.





Piteå kommun



LULEÅ  
KOMMUN

## Sammanträdesprotokoll

9 (12)

Gemensam Kost- och servicenämnd  
Piteå - Luleå

Datum 2024-12-04

### § 36 Information

Diarienumr 24GKN6

#### Beslut

Gemensam Kost- och servicenämnd Piteå – Luleå noterar informationen.

#### Ärendebeskrivning

Information om Luleå kommuns arbete med matsvinn.

Information nuläge, i Piteå och Luleå.



## **§ 37 Redovisning av delegationsbeslut**

Diariernr 24GKN3

### **Beslut**

Inga delegationsbeslut finns att delge.

### **Ärendebeskrivning**

Gemensam Kost- och servicenämnd Piteå – Luleå redovisar beslut som fattats med stöd av nämndens delegationsbestämmelser.



Piteå kommun



LULEÅ  
KOMMUN

## Sammanträdesprotokoll

11 (12)

Gemensam Kost- och servicenämnd

Piteå - Luleå

Datum 2024-12-04

### § 38 Delgivningar

Diariernr 24GKN4

#### Beslut

Inga delgivningar har kommit.

#### Ärendebeskrivning

Följande delgivning har inkommit:



## § 39 Delgivningar protokoll

Diariernr 24GKN5

### Beslut

Följande delgivningar anmäls för Gemensam Kost- och servicenämnd Piteå  
– Luleå kännedom:

### Ärendebeskrivning

Protokollsutdrag Kommunfullmäktige 2024-10-28 § 212 Delårsrapport augusti 2024  
för Piteå kommun och kommunkoncern.

### Beslutsunderlag

- Protokollsutdrag §212 Kommunfullmäktige 2024-10-28 Delårsrapport augusti 2024  
för Piteå kommun och kommunkoncern

Månadsrapport  
november och  
helårsprognos 2024  
§31  
24GKN2

...



2024-12-02

Kontaktperson/Handläggare  
Telefonnummer

Camilla Wikström  
0911-69 71 76

### ***Månadsrapport november och helårs prognos för Gemensam Kost- och Servicenämnd Piteå - Luleå***

Gemensam Kost- och servicenämnd redovisar överskott för perioden med 79 tkr, vilket beror på att kostnader för Luleå kommuns ledamöter ännu inte ingår i bokfört värde utan faktureras nämnden i december. Nämnden kommer därför att ha överskott fram till årets slut. För helår prognostiserar nämnden ett nollresultat.

Nämnden bygger på självkostnadsprincipen där samverkans kommunerna betalar för deras faktiska kostnader. Kommunerna a'conto debiteras månadsvis utifrån fastställd budget och avräkning av under/överskott sker en gång per år i samband med årsbokslutet.

Jan Ställ

Kost- och servicenämnden



	ÅRSBUDGET	PERIODENS BUDGET	BOKFÖRT	PERIODENS RESULTAT	ÅRSPROGNOS
	Jan 24 - Mån 13 24	Jan 24 - Nov 24	Jan 24 - Nov 24		
<b>GEMENSAM KOST- OCH SERVICENÄMND PITEÅ - LULEÅ</b>					
Livsmedel	13 652	12513,8	12513,9	0	0
Personal, produktion	7 869	7 214	7 213	0	0
Personal, nämnd	400	367	287	80	0
Förbrukning	2 580	2365	2364,9	0	0
Intäkter	-30 693	-28135,2	-28135,3	0	0
Övrigt	763	698,5	699,3	-1	0
Intern lokalhyra	2 832	2596	2596,2	0	0
OH	2 598	2381,5	2381,1	0	0
<b>TOTALT</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-79</b>	<b>79</b>	<b>0</b>

Uppföljning  
internkontroll 2024  
§32  
24GKN12

...



# Gemensam kost- och servicenämnd Piteå-Luleå

## Uppföljning internkontrollplan tertial 3 och helår 2024

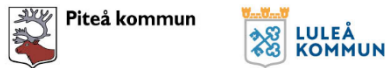
Kost- och servicenämnden



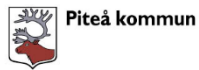
Piteå kommun



LULEÅ  
KOMMUN



Kontrollområde	Rutin/process	Risk	Konsekvens	Uppföljning Tertial 3 och helår
Information om verksamheten och om den finansiella rapporteringen är ändamålsenlig, tillförlitlig och tillräcklig	1. Fungerande kostdatasystem	Om kostdatasystemet är ur drift under längre tid orsakar det problem med att in- och utdata saknas	Avsaknad av uppgifter kan påverka produktionsprocessen	Tertial 3 och helår: Mindre avvikelser med minimal påverkan
Verksamheten lever upp till de av kommunfullmäktige fastställda målen	2. Inköp av livsmedel	Kraftigt ökade livsmedelspriser	Förändrade menyer Högre måltidskostnader	<p>Tertial 3: Prispåverkan efter tredje prisjusteringen genererar en prispåverkan motsvarande 4,4% rullande 12 månader och 2,0% för innevarande år.</p> <p>Helår: Den första prisjusteringen har genererat en prispåverkan på 0,56% rullande 12 månader och 0,52% för innevarande år. Den andra gav en prispåverkan på 2,6% rullande 12 månader och 1,6% för innevarande år.</p>



Kontrollområde	Rutin/process	Risk	Konsekvens	Uppföljning Tertial 3 och helår
Möjliga risker, förluster och förstörelse inringas, bedöms och förebyggs	3. Specialkost enligt lagd beställning	Fel kost levereras till den enskilde	Hälsopåverkan, kan bli allvarliga allergiska reaktioner	<p>Tertial 3: En specialkost av sju levererade till kund med glutenfri kost där blodpuddingen var ersatt med potatisburgare. Förpackningen saknade märkning för ersatt mat.</p> <p>Helår: 11 avvikelser rörande specialkost varav 4 avsåg paketering, 3 matkvalitet, 2 synpunkter, 1 övrig och 1 leverans</p>
Möjliga risker, förluster och förstörelse inringas, bedöms och förebyggs	4. Extraordinära händelser	Mat kan inte produceras under längre tid	Ingen leverans av mat	<p>Tertial 3: Ingen avvikelse</p> <p>Helår: Avvikelse under året har varit Kommunals strejkvarsel som avblåstes kort innan strejk bröt ut.</p>

# Internkontrollplan 2025

## §33

### 24GKN21

...

# Gemensam kost- och servicenämnd Piteå-Luleå

## Förslag till internkontrollplan 2025

Kost- och servicenämnden

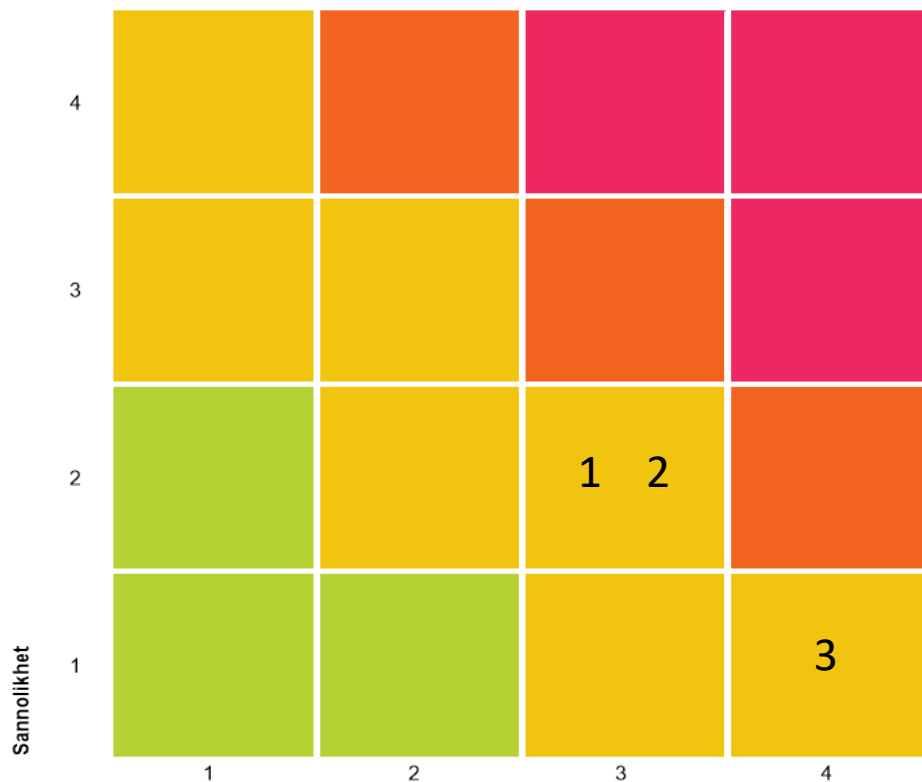


Piteå kommun



LULEÅ  
KOMMUN

# Internkontrollplan GKN 2025



Konsekvens

- Kritisk risk
- Hög risk
- Måttlig risk
- Låg risk

	Sannolikhet	Konsekvens
4	Säkert	Kritisk
3	Troligt	Allvarlig
2	Möjligt	Betydande
1	Liten	Lindrig

Siffrorna i matrisen motsvarar numret på rutinen



Kontrollområde	Rutin/process	Risk	Konsekvens	S	K	RV
Information om verksamheten och om den finansiella rapporteringen är ändamålsenlig, tillförlitlig och tillräcklig	1. Fungerande kostdatasystem	Om kostdatasystemet är ur drift under längre tid orsakar det problem med att in- och utdata saknas	Avsaknad av uppgifter kan påverka produktionsprocessen	2	3	6
Möjliga risker, förluster och förstörelse inringas, bedöms och förebyggs	2. Extraordinära händelser	Mat kan inte produceras under längre tid	Beredskapsplaner aktiveras	2	3	6
Möjliga risker, förluster och förstörelse inringas, bedöms och förebyggs	3. Specialkost enligt lagd beställning	Fel kost levereras till den enskilde	Hälsopåverkan, kan bli allvarliga allergiska reaktioner	1	4	4

# Internbudget 2025

## §34

### 24GKN20

...



# Gemensam kost- och servicenämnd Piteå-Luleå

## Förslag till internbudget 2025

Kost- och servicenämnden



Piteå kommun



LULEÅ  
KOMMUN

# underlag till internbudget 2025, antal portioner

Antal portioner per år	2025		2024		Förändring	
	Luleå	Piteå	Luleå	Piteå	Luleå	Piteå
Särskilt boende Normalkost	546 420		556 513		-10 093	
Särskilt boende Specialkost	107 970		100 042		7 928	
Ordinärt boende Normalkost	125 820	49 000	118 992	46 000	6 828	3 000
Ordinärt boende Specialkost	14 988	9 500	10 372	6 000	4 616	3 500
<b>Netto</b>	<b>795 198</b>	<b>58 500</b>	<b>785 919</b>	<b>52 000</b>	<b>9 279</b>	<b>6 500</b>

# Internbudget 2025

Drift (tkr)	2025		2024		Förändring	Kommentarer
Intäkter	32 759		30 693		2 066	Ökad intäkt pga ökade kostnader, nettot ska bli +/-0
Kostnader		-32 759		-30 693	-2 066	Ökade kostnader utifrån verklig uppföljning 2023 och prognostiserade kostnader 2024 och 2025 samt prognostiserade antal portioner
varav:						
Nämnd		-400		-400	0	Oförändrad kostnad för nämndsadministration utifrån uppföljning
Personal		-9 211		-7 869	-1 342	Ökade kostnader utifrån prognostiserad löneökning och prognostiserade portioner
Råvarukostnad		-13 855		-13 652	-203	Ökade kostnader utifrån prognostiserad prisökning och prognostiserade portioner
Hyreskostnad		-2 945		-2 832	-113	Ökad hyreskostnad, drift- och underhålls kostnad justerad med fastighetsförvaltningsindex
Övriga kostnader		-1 059		-763	-296	Ökade kostnader utifrån verklig uppföljning
Förbrukningsmaterial		-2 463		-2 580	117	Sänkta kostnader utifrån verklig uppföljning
Oh		-2 826		-2 597	-229	Ökade kostnader utifrån prognostiserad löneökning
<b>Netto</b>	<b>32 759</b>	<b>-32 759</b>	<b>30 693</b>	<b>-30 693</b>	<b>0</b>	

Val av ordförande och  
vice ordförande i  
Gemensam Kost- och  
servicenämnd Piteå –  
Luleå år 2025  
§35  
24GKN22

...

# Information

## §36

### 24GKN6

...

Redovisning av  
delegationsbeslut  
§37  
24GKN3

...

# Delgivningar

## §38

### 24GKN4

...

# Delgivningar protokoll

## §39

### 24GKN5

...





## **§ 212 Delårsrapport augusti 2024 för Piteå kommun och kommunkoncern**

Diari nr 24KS584

### **Beslut**

Kommunfullmäktige godkänner Delårsrapport augusti 2024 för Piteå kommun och kommunkoncern.

Kommunfullmäktige uppmanar nämnderna att arbeta metodiskt och målinriktat för att komma till rätta med prognostiserade underskott. Nämnderna har uppdraget att bedriva verksamheten kostnadseffektivt och inom tilldelad ram.

### **Ärendebeskrivning**

Ekonomiavdelningen har tillsammans med kommunens nämnder och bolag sammanställt ekonomiskt resultat per sista augusti 2024 som för kommunkoncernen uppgår till 151 mkr, att jämföra med 200 mkr motsvarande period föregående år. På helåret prognostiseras ett resultat på 86 mkr, vilket är högre än budget men lägre än utfallet för 2023.

För kommunen redovisas resultat per sista augusti på 59 mkr (124 mkr) och för helåret prognostiseras resultat om -42 mkr vilket är högre än budget men lägre än utfallet för 2023 som landade på 64 mkr.

### **Yrkanden**

Patric Lundström (S) och Magnus Häggblad (SD): bifall till Kommunstyrelsens förslag.

### **Propositionsordning**

Ordföranden ställer proposition och finner att det endast föreligger ett förslag vilket blir Kommunfullmäktiges beslut.



**Beslutsunderlag**

- Delårsrapport augusti 2024
- Slutdokument revisorernas bedömning av delårsrapport per 2024-08-31
- Granskningsrapport delårsrapport per 2024-08-31

**Paragrafen är justerad**

## Signering

Följande parter har signerat detta dokument

**Namn:** Dilip Daniel Bergman

**Datum:** 2024-12-07 00:42

**Signerat kryptografiskt SHA-256 hashvärde:**

5E3FC83E677AB9CDF3A52D7840BF43C1164CD42866B943B5491F3F727D1958A7

**Namn:** ULF HARTMAN

**Datum:** 2024-12-04 18:24

**Signerat kryptografiskt SHA-256 hashvärde:**

5E3FC83E677AB9CDF3A52D7840BF43C1164CD42866B943B5491F3F727D1958A7