Delårsrapport per aug 2026

Kostnämnden

Region Västmanland

Inledning

Året i korthet

Kost har under året flyttat in Knutpunktens verksamhet i Sveaköket, en förändring som upplevs som positiv. Arbetet med rättspsyk fortlöper och vi har gjort vissa förändringar redan, vi har satt vårt grundkoncept och kommer att påbörja arbetet med en lösning för patienter med lång vårdtid.

Arbetet med ny förpackning för säkrare måltider, minskat klimatavtryck och kostnader har påbörjats.

Kost ser en hel del synergier som kommer gynna bägge regionerna med effektivare arbetssätt kopplat till det arbete som genomförs inför inflytt i NAV.

Kost jobbar kontinuerligt för att utveckla nya funktioner i Digital meny och måltidsbeställning (DMM), där det senast genomförts en lyckad pilot i Uppsala för frukost och mellanmål och det kommer att genomföras en pilot i Västmanland inom kort.

Kost har idag en god måluppfyllelse i verksamheten och följer den verksamhetsplan som lagts.

Framtid och utmaningar

Med en omvärld som är allt mera osäker med stor påverkan på såväl klimat, miljö och tillgången på livsmedel, behöver Kost ha en mogen och stabil organisation som är förbered för framtida utmaningar, kända som okända.

Kost har påbörjat resan mot framtiden där verksamheten tar höjd för en ökad beredskap och redundans, samtidigt som vi ser över hela organisation och bygger den mer flexibel för att kunna hantera framtida utmaningar på ett resurseffektivt sätt.

Kost verkar idag i en fortsatt ovisshet kring beslut avseende nytt tillagningskök inom Region Uppsala.

Regionernas ekonomi kommer fortsatt vara utmanande och vi behöver vara modiga i våra beslut för att minska totala kostnaderna och utnyttja våra resurser effektivare på ett sätt som gynnar bägge regionerna.

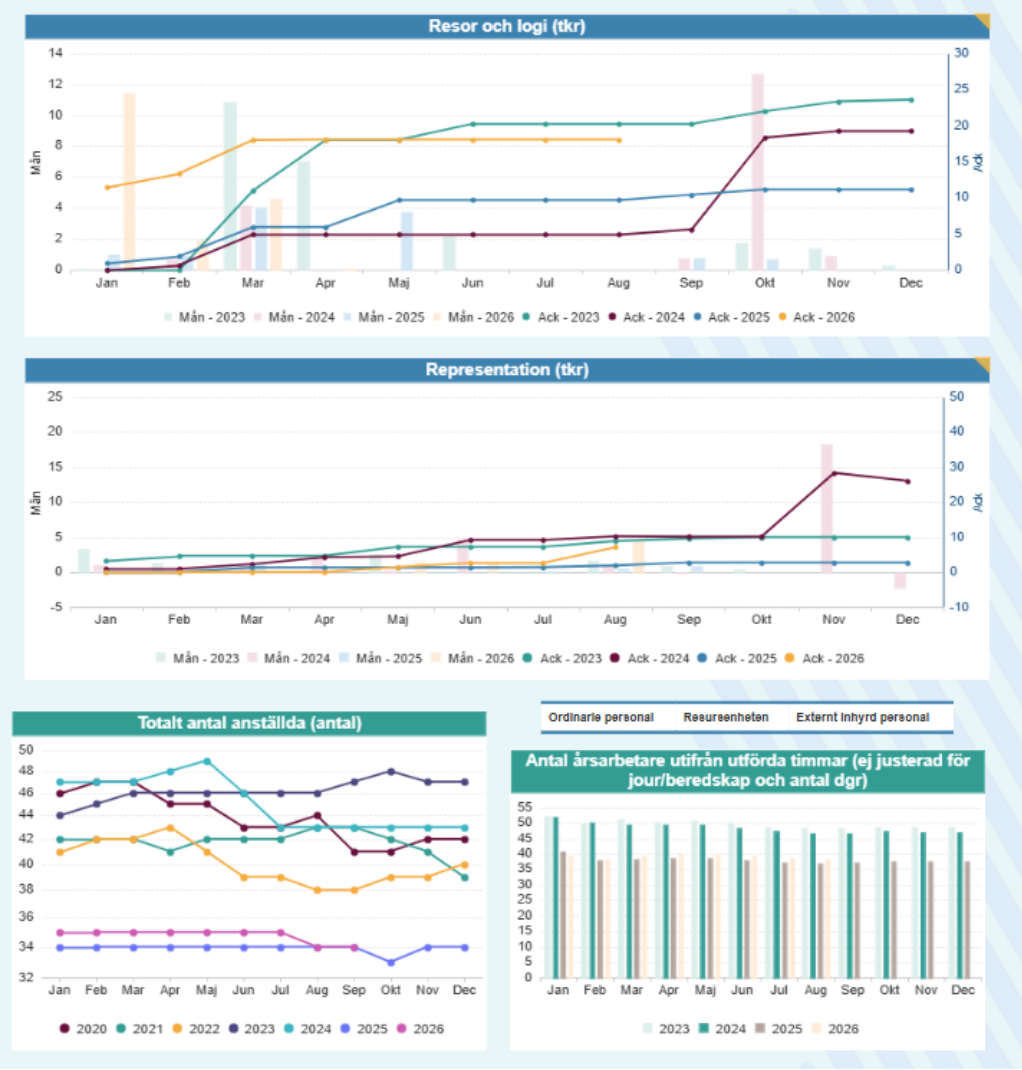
Måluppfyllelse

Mål och Indikatorer	Utfall 2025	Mål 2026	Utfall 2026	Prognos utveckling	Kommentarer
Mål: Patienterna ska vara fortsatt nöjda med patientmåltiderna					
Indikator: Nöjdhetsindex (NI)	77	Ökande	81		
Mål: Kost ska utveckla verksamheten utefter patienternas behov på ett för regionernas och samhället hållbart sätt.					
Andel Eko %	46%	45%	39%		Jobbar med balansen svensk - eko
Andel inköp svenskproducerade livsmedel %	71%	70%	73%		
Andel svensk råvara %	42%	50%	45%		
Andel returnerade och lagerhållna matlådor som krediteras %	2,5%	2,50%	2,5%		
Andel CO2e i genomsnitt per såld portion	0,75	Bibehålla	0,75		
Antalet lokala producenter/förädlare	3	3	3		Lokala inköp har gjorts via våra huvudleverantörer, nytt avtal på gång för bättre utfall.
Mål: Kosts medarbetare stannar och utvecklas inom regionen					
Hållbart medarbetar-engagemang (HME-index)	Ej genomförd	79	Ej genomförd		Görs senar i år.
Sjukfrånvaro	5,3%	4%	3,6%		
Mål: Kost ska uppnå fastställt ekonomiskt resultat					
Prognos/utfall ekonomiskt resultat	3183tkr	-3800tkr	-2812tkr		Verksamheten har planerat att gå med underskott för att balansera tidigare överskott.

Verksamhetsplan uppföljning

	Aktivitet/Projekt	Vad	År	PRIO	Resurser	Verksamhet	Leder	Jan	Feb	Mar	Apr	Maj	Jun	Jul	Aug	Sep	Okt	Nov	Dec	2027	Uppföljning	Bedömd Status	Beräknad effekt
1	Processgenomgång Sveaköket	Kost ska genomlysa verksamheten för att hitta synergier och skapa renare processer som ger bättre effekt och en hållbar verksamhet	26	1	Medel	Svea	VC														80%	Plan	En ekonomiskt hållbar verksamhet
2	NAV projektet	I samband med NAV projektet ser Kost över sin del i patientmatsprocessen mot avdelning för att säkra upp att den används på rätt sätt i alla delar.	26-27	1	Hög	RV	VU														30%	Plan	Ekonomi i balans i regionen
3	Ny förpackningslösning	Utifrån strategiskt beslut i kost fortsätta arbetet med ny frp lösning för fleximaten.	26-27	1	Medel	Patientmat	EC Svea														30%	Plan	
4	Flytt av KP till Svea	Vi flyttar KP till lokaler i Sveaköket	26	1	Låg	Patientmat	EC Förs.														100%	Klar	Rätt ekonomiska förutsättningar samt resureffektiva
6	Beredskap	Kost ska i samarbete med säkerhetsenheten ta fram en Kontinuitetsplan som även omfattar samverkans delarna med Region Uppsala.	26	2	Låg	Nämnd	VC														40%	Plan	God beredskap
7	Arbete närmare vården	Utveckla vårt arbete för att utbilda verksamheterna i vårt koncept och våra livsmedel för att trygga nutritionen.	26	3	Låg	Patientmat	U														0%	Plan	Trygga syftet med måltiderna
8	Kunddialoger	Skapa sig en god kännedom av uppfattningan om våra måltider från de som äter måltiderna samt våra kunders, för att kunna utveckla och förbättra måltider och tjänster från kost.	26-27		Medel	Patientmat	VU														20%	Plan	Nöjda kunder
9	Lokala producenter	Genom aktivt kontakt och dialog med lokala producenter hitta lösningar och sätt att i vår verksamhet få in livsmedel från lokala producenter/förädlare.	26-27		Medel	Svea	MU														20%	Plan	Ökad andel lokala förädlare och producenter
11	Livsmedelsberedskap	Tillsammans med Regionstaben bygga upp ett omsättningslager för försörjningsberedskap för livsmedel, samt utreda hur ansvarsfördelningen ser ut mot Region Uppsala	26-28		Medel	Nämnd	VC														30%	Plan	God beredskap
12	Konceptarbete	Kost ska tydliggöra och utveckla sina olika Måltidskoncept för att möta behov och framtid (Fleximat, Restaurang & Övriga behov)	26		Låg	Patientmat	U														100%	Klar	
13	Resursoptimering verksamhetsstöd (admin)	Kost ska göra en genomlysning av sina administrativa delar för att optimera mot framtida krav.	26		Låg	RV	VC														70%	Plan	
14	DMM	Kost ska fortsätta utveckla användandet av DMM med mera funktionalitet kopplat till avdelningarnas behov.	26-28		Hög	Patientmat	VU														50%		Utökad service med frukost och mellanmål
15	Nutrition	Kost ska vara behjälpliga i arbetet till att säkra nutritionen för patienter i riskzon för undernäring.	26-27		Låg	RV	VU														20%	Plan	Förbättrad patientstatus
16	Nämnd	Nya förutsättningar om Uppsala lämnar.	26-28		Låg	Nämnd	VC														20%	Före	Rätt ekonomiska förutsättningar
17	Forskning, innovation och utbildning	Kost ska bidraga med sin expertis och samlade data för att stödja verksamheterna och främja des förmåga att delta i och genomföra studier.	26		Låg	RV	VC														0%	Plan	
18	Hållbarhet	Arbeta fram ett miljödokument med tydliga mål kopplat till bägge regionernas miljöarbete.	26-28		Låg	Kost	VC														0%	Plan	Minskad klimatpåverkan
20	Chefskapet	Alla chefer utbildas i utvecklande ledarskap	26-28			Kost	VC														60%	Plan	HME
21	Chef och medarbetarskap	Alla verksamheter genomför insatser enligt regionens program för utvecklande medarbetarskap, samt slutför den förvaltningsövergripande utbildningen i aktivt medarbetarskap	26-28			Kost	EC														60%	Plan	HME
22	Chef och medarbetarskap	Kost gör alla medarbetare delaktiga i dialog för att stärka arbetsglädjen och ha ett utvecklande medarbetarskap.	26			Kost	EC														80%	Plan	HME

Nyckeltal

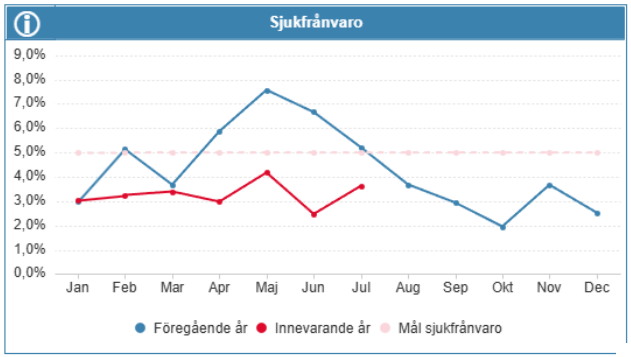


Kommentarer

Kost har lågt utfall på både resor och representation.

Verksamheten fortsätter att jobba med personalresurser på ett effektivt sätt.

Medarbetare



Sjukfrånvaro % (ack)

(1 mån släp, inget vid årsbokslut)

	Föregående år	Innevarande år
Total sjukfrånvaro	5,3%	3,3%
- varav dag 1-14	2,7%	1,7%
- varav dag 15-90	1,0%	0,0%
- varav dag 91-365	0,0%	0,0%
- varav dag 366-	1,6%	1,6%
Anställda -29 år	5,2%	2,9%
Anställda 30-49 år	6,1%	1,8%
Anställda 50 år-	4,3%	4,8%
Kvinnor	4,5%	3,7%
Män	6,5%	2,6%

Antal rehabiliteringsärenden (ack)

(1 mån släp, inget vid årsbokslut)

	Föregående år	Innevarande år
Antal sjukfall över 14 dagar	4	1
- varav avslutade (återgång)	2	0

Arbetsmiljöavvikelser (ack)

(1 mån släp, inget vid årsbokslut)

	Föregående år	Innevarande år
Antal händelser	0	3
Antal risker	0	0
Totalt antal	0	3
- varav hot och våld	0	1
- varav stickskador	0	0
- varav användning av arbetsutrustning	0	0
- varav fysisk arbetsmiljö	0	0
- varav organisatorisk/psykologisk/social arbetsmiljö	0	2

Kommentarer

Kost har en frisk personal som trivs på sin arbetsplats och vi jobbar aktivt med att det ska vara en bra arbetsplats vilket syns i både sjukfrånvaron och rehab statistiken.

Region Västmanland

Ekonomi

Resultaträkning (mnkr)	Augusti 2026	Augusti 2025	Bokslut 2025	Budget 2026	Prognos Aug
Försäljning av tjänster					
Försäljning av material, varor	66 002	67 777	104 748	100 600	101 515
Övriga intäkter	6 524	6 333	9 527	13 392	9 604
Summa intäkter	**72 526**	**74 110**	**114 275**	**113 992**	**111 119**
Personalkostnad	-15 982	-15 269	-23 225	-25 591	-25 009
Livsmedel och övriga råvaror	-37 020	-35 430	-55 584	-55 636	-56 300
Material, varor, tjänster	-2 210	-2 381	-3 271	-3 789	-3 803
Lokalkostnader	-5 578	-5 083	-7 613	-8 175	-7 219
Energi	-209	-208	-345	-350	-350
IT-konsulttjänster	-1 188	-1 180	-1 795	-1 743	-1 778
Avskrivningar	-534	-622	-901	-822	-822
Övriga kostnader kkl 6+7	-12 750	-12 183	-18 271	-17 783	-18 547
Finansiella kostnader	-61	-56	-87	-103	-103
Summa kostnader	**-75 532**	**-72 412**	**-111 092**	**-113 992**	**-113 931**
Resultat	**-3 006**	**1 698**	**3 183**	**0**	**-2 812**

Kommentarer

Övriga intäkter -3,8 mnkr beror på en justeringsrad i budget.

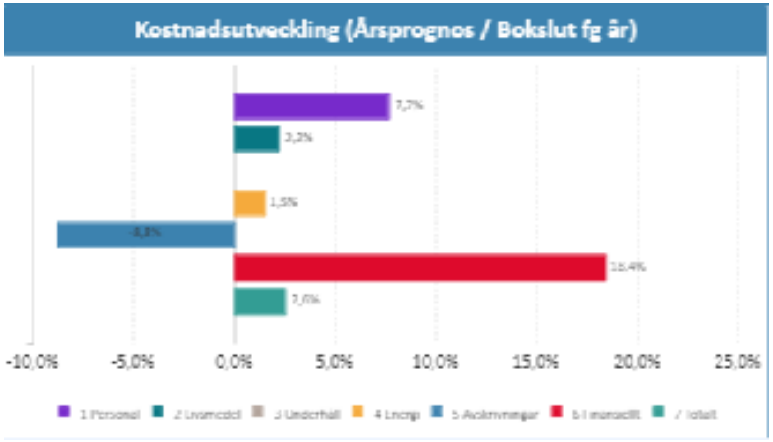
Försäljning av mtrl och varor +0,9 mnkr försäljningen har inte minskat i den takt som varit historiskt.

Personalkostnader +0,6 mnkr, har några pensionsavgångar som inte är täckta.

Livsmedel beror på höjda livsmedelspriser samt ökad försäljning jämfört med budget.

Lokalkostnader -1 mnkr, lägre lokalkostnader då Knutpunkten from april flyttat in i samma lokaler som Tillagning Svea.

Kostnadsutveckling - helårsprognos



Kommentarer

Kostnaderna prognostiseras öka med 2,6 procent. Livsmedelskostnadernas ökning beror på större volymer och ökade livsmedelspriser.

Personalkostnaderna beräknas öka med 7,7 procent.

Investeringar

Investeringsprojekt *Belopp i mnkr*	Överförda medel	Budget 2026 inkl överförda medel	Utfall 2026	Prognos 2026	Avvikelse
Immateriella anläggningstillg		0	0	0	0
Datorutrustning		0	0	0	0
Medicinsk apparatur		0	0	0	0
Byggnadsinventarier		0	0	0	0
Bilar och transportmedel		0	0	0	0
Leasingavtal		0	0	0	0
Övriga maskiner och inventarier		1	0	1	0
Tekniska hjälpmedel		0	0	0	0
Konst		0	0	0	0
Byggnader (endast Regionfastigh)		0	0	0	0
Leasingavtal byggnader		0	0	0	0
Investeringsbidrag		0	0	0	0
Summa		**1**	**0**	**1**	**0**

Kommentarer

Prognosen är att godkända medel kommer att användas under 2026.

Effekthemtagning

Effekthemtagning under året kommer att landa på cirka 1 miljon kronor efter flytten av Knutpunkten till Sveaköket på grund av minskade hyror.

Internkontroll förvaltningsövergripande

Granskningsområde	Berörd reglemente, policy, regler	Metod för granskningen	Resultat av granskningen	Åtgärder
Kontroll av ny lön vid förändrad anställningsform i samma uppdrag.	Avtal, riktlinjer	Kontroll av avslutade tillsvidareanställningar som har följts av timanställning under perioden 2025-06-01 – 2026-05-31.	Stickprov inom Fastighets- och serviceförvaltningen: Av 5 avslut som åtföljts av en timanställning har 1 st fått förändrad lön utanför avtal: 20%. Samma som föregående år.	Fortsatt arbete, information och uppföljning på förvaltningarna.
Säkerställa att språkbedömningar i samband med rekrytering genomförs enligt gällande lagar, styrdokument och rutiner.	Styrdokument och rutiner	Stickprovskontroll av att språkbedömningar genomförs i enlighet med fastställda rutiner i rekryteringsprocessen	Genomförd på regionövergripande nivå, inget resultat på förvaltningsnivå.	_
Kontroll av beslut om bisyssla samt tidigare medarbetare som går in som konsult	Riktlinjer	Stickprovskontroll	Stickprov inom Fastighets- och serviceförvaltningen: 2026, 3 nyanmälda Bisysslor, 0 beslutade, 0%	Fortsatt arbete på förvaltningarna för information och uppföljning. FSF uppmanar chefer att delta vid de regionövergripande informationstillfällen som erbjuds under hösten 2026.
Kontroll av om inköpen görs utifrån upphandlade eller direktupphandlade avtal	Inköpspolicy	Stickprovskontroll av om inköp som görs av annan än upphandlad leverantör görs via tillåten direktupphandling och om artiklarna som köps av upphandlade leverantörer ingår i avtalet.	Kost: Inköp har sammantaget gjorts med 15,4 mnkr för kontrollerad period, varav 0,1 mnkr avser icke avtalade leverantörer. Inköpen utanför avtal är under gränsen för direktupphandling och har framför allt skett när avtalad leverantör inte kunnat leverera produkt med rätt datum.	Förvaltningens verksamheter har fortsatt fokus på möjlighet till nya avtalsområden och ökad avtalstrohet.

Internkontroll Kost

Risk	Granskningsområde	Berört reglemente, policy eller regler	Metod för granskning	Riskvärden (västentlighet och risk)	Granskning klar	Ansvarig för granskning	**Resultat av granskningen**	**Åtgärder**
Risk för produktionsbortfall på grund av äldre maskiner	Register på samtliga maskiner i Svea som underlag för att skapa en underhållsplan.		Plan på plats	3 X 3 9 3 X 3 9	2026-08-15	Enhetschef Svea	Många maskiner är utbytta men registret inte klart, vi håller på att titta på nyinvesteringar och i samband med dessa kommer ett register byggas upp,	Planerat att påbörjas november 2026
Risk för patientsäkerheten vid kompetensbrist gällande specialkost i Uppsala	Uppsala hanterar idag inte specialkost i på plats i Uppsala utan beställs från Västerås. Förenklade beställningsrutiner kan minska risken för fel.	Beställnings rutiner	Rapporterade synergier	3 X 3 9	2026-08-15	Verksamhet schef	Förenklade rutiner håller på att jobbas fram tillsammans med en översikt av stopptider för leverans	Arbetet pågår
Risk för brist på dietkockar vilket leder till svårigheter att leverera specialmat	Bristen på utbildade dietkockar gör oss sårbara vid frånvaro och nyanställningar. Utarbeta en plan för att utbilda egna dietkockar		Påbörjat arbete att ta fram program för at utbilda egna dietkockar	3 X 3 9 3 X 3 9	2026-08-15	Enhetschef Svea	Ej påbörjat	Vi väntar på ett material som måltid Sverige tar fram som vi kan använda som grund.