

**Utbildningsnämnden
Södermöre kommunaldelsnämnd**

**För kännedom
Kommunstyrelsen
Kommunfullmäktiges presidium**

Granskning av rektors förutsättningar

På uppdrag av revisorerna i Kalmar kommun har PwC genomfört en granskning angående om utbildningsnämnden och Södermöre kommunaldelsnämnd säkerställer ändamålsenliga förutsättningar för rektorerna i Kalmar kommun.

Vi beslutade vid vårt sammanträde den 22 oktober 2020 att överlämna upprättad rapport till utbildningsnämnden och Södermöre kommunaldelsnämnd. Rapporten överlämnas även för kännedom till kommunstyrelsen och kommunfullmäktiges presidium.

Av rapporten framgår gjorda iakttagelser och en revisionell bedömning.

Den samlade bedömningen är att berörda nämnder i allt väsentligt säkerställer ändamålsenliga förutsättningar för rektorerna, varför vi inte begär något svar från nämnderna.

Kommunfullmäktiges presidium får ta ställning till om revisionsrapporten ska biläggas fullmäktiges handlingar.

För kommunens revisorer



Per Dahl
Ordförande



Jan Bengtsson
Vice ordförande

Granskning av rektors förutsättningar

Kalmar kommuns revisorer

22 oktober 2020

Viktor Prytz, certifierad kommunal revisor

Adam Svedlund



Innehållsförteckning

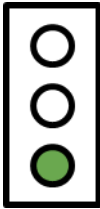
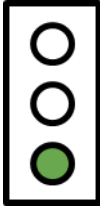


1.1.	Bedömningar mot revisionsfråga	Fel! Bokmärket är inte definierat.
2.	Inledning	4
2.1.	Bakgrund	4
2.2.	Syfte och revisionsfrågor	4
2.3.	Revisionskriterier	4
2.4.	Avgränsning	4
2.5.	Metod	4
3.	lakttagelser och bedömningar	6
3.1.	Har rektorerna tillräckligt stöd för att hantera till exempel administration, ekonomi och lokalfrågor?	6
3.1.1.	lakttagelser	6
3.1.2.	Bedömning	7
3.2.	Har rektorerna mandat och möjlighet att organisera sin verksamhet så att erforderliga stödresurser finns?	8
3.2.1.	lakttagelser	8
3.2.2.	Bedömning	9
3.3.	Följer nämnderna upp och utvärderar rektorernas arbete som pedagogiska ledare?	9
3.3.1.	lakttagelser	9
3.3.2.	Bedömning	10
3.4.	Har nämnderna tagit initiativ för att utveckla rektors pedagogiska ledarskap?	10
3.4.1.	lakttagelser	10
3.4.2.	Bedömning	11
3.5.	Har rektorerna relevant kompetens, utifrån utbildning, erfarenhet och genomförd rektorsutbildning?	12
3.5.1.	lakttagelser	12
3.5.2.	Bedömning	12
4.	Bedömningar utifrån revisionsfrågorna	13
4.1.	Bedömningar mot revisionsfråga	13

Sammanfattning

Revisorerna har utifrån en bedömning av risk och väsentlighet beslutat att genomföra en granskning av rektorernas förutsättningar i Kalmar kommun. Syftet är att granska om utbildningsnämnden och Södermöre kommunalnämnd säkerställer ändamålsenliga förutsättningar för rektorerna i Kalmar kommun. Granskningen ska bevara följande revisionsfrågor:

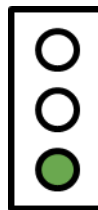
- Har rektorerna tillräckligt stöd för att hantera till exempel administration, ekonomi och lokalfrågor?
- Har rektorerna mandat och möjlighet att organisera sin verksamhet så att erforderliga stödresurser finns?
- Följer nämnderna upp och utvärderar rektorernas arbete som pedagogiska ledare?
- Har nämnderna tagit initiativ för att utveckla rektors pedagogiska ledarskap?
- Har rektorerna relevant kompetens, utifrån utbildning, erfarenhet och genomförd rektorsutbildning?

Utifrån bedömningen av respektive revisionsfråga gör vi en samlad att utbildningsnämnden och Södermöre kommunalnämnd i allt väsentligt säkerställer ändamålsenliga förutsättningar för rektorerna i Kalmar kommun.

Revisionsfråga	Kommentar	
Har rektorerna tillräckligt stöd för att hantera till exempel administration, ekonomi och lokalfrågor?	Uppfyllt	
Har rektorerna mandat och möjlighet att organisera sin verksamhet så att erforderliga stödresurser finns?	Uppfyllt	
Följer nämnderna upp och utvärderar rektorernas arbete som pedagogiska ledare?	Uppfyllt	
Har nämnderna tagit initiativ för att utveckla rektors pedagogiska ledarskap?	Uppfyllt	

Har rektorerna relevant kompetens, utifrån utbildning, erfarenhet och genomförd rektorsutbildning?

Uppfyllt



1. Inledning

1.1. Bakgrund

Revisorerna granskade år 2014 rektorernas förutsättningar i Kalmar kommun. Utifrån dåvarande kontrollmål och revisionsfråga bedömde revisorerna att barn- och ungdomsnämnden och Södermøre kommunalnämnd säkerställde att varje enskild rektor hade förutsättningar, uppdrag och möjlighet att utföra sitt uppdrag på ett ändamålsenligt sätt.

Sedan år 2014 har det varit ett fortsatt fokus på rektorernas betydelse för verksamheten och elevernas resultat. Rektor behöver goda kunskaper om styrdokumentet och verksamheternas pedagogiska uppdrag men också om arbetsgivarrollen och vad det innebär att leda verksamhet i en politiskt styrd organisation. Verksamhetens resultat är beroende av personalens professionella insatser och ansvar, vilka inte kan eller ska styras i detalj av rektor. Snarare handlar det om att skapa förutsättningar för en effektiv och kvalitativ verksamhet. Vidare har rektor ansvar för att verksamheten genom utvärdering och uppföljning ständigt utvecklas genom att leda ett systematiskt kvalitetsarbete. Därmed ställs stora krav på rektorers styrförmåga och ledarskap samt på de förutsättningar för uppdraget som nämnden ger.

Brister i rektors styrning och ledning innebär att verksamheten inte optimerar sin förmåga. Elevers rättigheter enligt nationella och lokala styrdokument riskerar att åsidosättas - därmed också nämndens möjligheter att säkerställa likvärdiga förutsättningar för alla elever samt god ekonomiskushållning. Rektor är en nyckelperson för nämnden.

Revisorerna har utifrån en bedömning av risk och väsentlighet beslutat att genomföra en granskning av rektorernas förutsättningar i Kalmar kommun.

1.2. Syfte och revisionsfrågor

Syftet är att granska om utbildningsnämnden och Södermøre kommunalnämnd säkerställer ändamålsenliga förutsättningar för rektorerna i Kalmar kommun.

- Har rektorerna tillräckligt stöd för att hantera till exempel administration, ekonomi och lokalfrågor?
- Har rektorerna mandat och möjlighet att organisera sin verksamhet så att erforderliga stödresurser finns?
- Följer nämnderna upp och utvärderar rektorernas arbete som pedagogiska ledare?
- Har nämnderna tagit initiativ för att utveckla rektors pedagogiska ledarskap?
- Har rektorerna relevant kompetens, utifrån utbildning, erfarenhet och genomförd rektorutbildning?

1.3. Revisionskriterier

Skollagen 2 kap. 2, 8, 11 & 12 §§

1.4. Avgränsning

Granskningen avgränsas till utbildningsnämnden och Södermøre kommunalnämnd och deras ansvar för grundskolan under år 2020.

1.5. Metod

Vi har genomfört en enkät till samtliga rektorer i grundskolan med utgångspunkt i revisionsfrågorna. Vidare har vi gjort dokumentanalys av för granskningen relevant dokumentation så som till exempel delegationsordning, beskrivning av systematiskt kvalitetsarbete, uppföljning av verksamhet samt befattningsbeskrivningar.

Vi har även genomfört intervjuer med

- Ett urval av rektorerna i tre gruppintervjuer (två för utbildningsnämnden och en för Södermøre kommunalnämnd).
- Gruppintervju med förvaltningschef och berörda tjänstemän för utbildningsförvaltningen.
- Gruppintervju med kommunalnäsche och berörda tjänstemän i Södermøre kommunalnäsche
- Gruppintervju med ordförande och vice ordförande i utbildningsnämnden
- Gruppintervju med ordförande och vice ordförande i Södermøre kommunalnämnd

Rapporten är sakavstämd med intervjuade.

2. Iakttagelser och bedömningar

2.1. Har rektorerna tillräckligt stöd för att hantera till exempel administration, ekonomi och lokalfrågor?

2.1.1. Iakttagelser

I beskrivningen av förvaltningsorganisationen framgår att det inom utbildningsförvaltningen finns olika former av stöd till rektorerna i grundskolan. Av intervjuer med företrädare för utbildningsnämndens verksamhet framgår att de anser att stödet som finns avseende personalfrågor och ekonomi är tillräckligt och välfungerande. Utbildningsnämndens verksamhet har tagit fram en verksamhetshandbok som beskrivs som ett bra stöd. I samband med intervjuerna redogörs det för att utbildningsnämndens rektorer får stöd av den kommuncentrala HR-avdelningen i personalfrågor. Det finns en kontaktperson på HR-avdelningen som jobbar riktat mot utbildningsnämndens verksamhet. Det redogörs vidare för att det finns ett framtaget årshjul för personalfrågor och ett årshjul för ekonomifrågorna vilket skapar en förutsägbarhet i processerna. Årshjulen är dokumenterade i verksamhetshandboken. Det finns en ekonom på förvaltningen som fungerar som kontaktekonom.

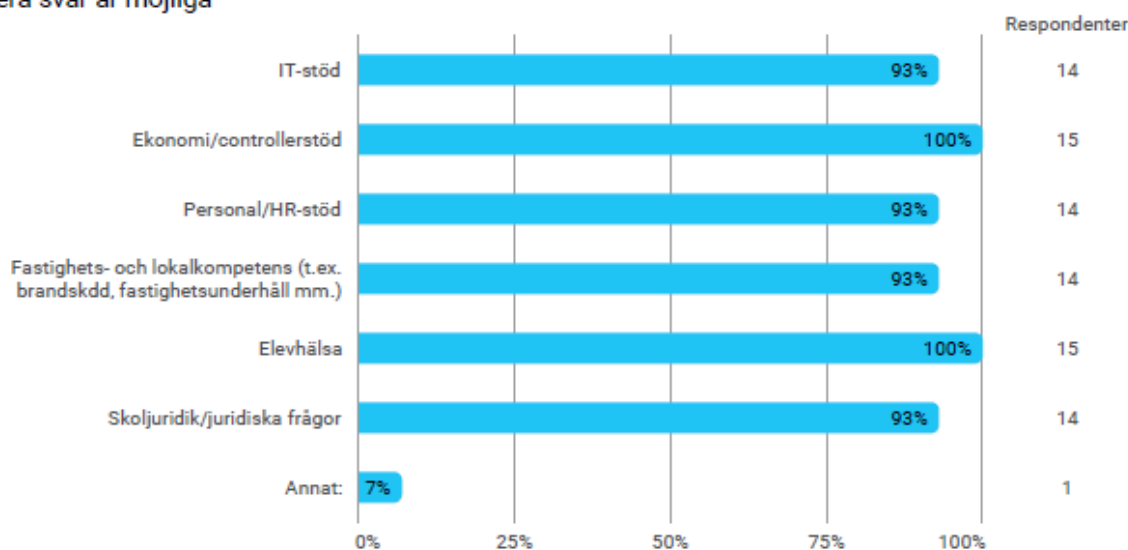
Vid intervjuer redogörs för att det administrativa stödet till Södermöre kommunalnämnds rektorer i första hand utgörs av den verksamhetsutvecklare som är anställd på förvaltningen. Det finns även stöd på enheterna i form av biträdande rektorer. Det redogörs för att vissa enheter har skolsekreterare anställda som fungerar som ett administrativt stöd för rektorer. Av intervjuerna framgår även att förvaltningens ekonom fungerar som ekonomistöd och är behjälplig i arbetet med den ekonomiska uppföljningen. Hanteringen av fakturor och löner hanteras av den kommuncentrala ekonomifunktionen. Det ges uttryck i intervjuerna för att hanteringen ibland uppfattas som bristfällig då fakturor når verksamheterna sent och det sker felkonteringar och feladresseringar av fakturor. Som en följd får rektor lägga mer tid på att kontrollera fakturor än tidigare. Det lyfts fram att skolsekreterarna tidigare skötte fakturahanteringen innan centraliseringen och att det numera råder en otydlig ansvarsfördelning mellan skolsekreterare och den centrala ekonomi- och lönefunktionen. Avseende personalfrågor får rektorerna stöd av den kommuncentrala HR-avdelningen där det finns en kontaktperson som jobbar gentemot Södermöre. Stödet upplevs som välfungerande. Kommunalförvaltningens verksamhetsutvecklare utgör IT-stöd. I intervjuerna lyfts fram att det även finns stöd från kommuncentral nivå, ett stöd som delvis uppfattas som bristfälligt då det saknas en övergripande strategi i Kalmar kommun och att stödet påverkas av att skolan använder sig av andra operativsystem än andra delar av den kommunala organisationen.

Av en intern enkät till rektorerna, så kallad kundenkät, för år 2019 som förvaltningskontoret på utbildningsförvaltningen har genomfört framgår att vikarietillsättning, samordning av kompetensutveckling/personalutbildning, handledning av pedagogisk personal, systemstöd i verksamhetssystemet procapita och budgetstöd samt stöd i ekonomiska system var förbättringsområden.

Stöd vad gäller lokaler och fastigheter erhålls från centrala förvaltningar. Enligt granskningsenkäten uppfattas det stödet som tillräckligt.

Vilka stödresurser har du tillgång till från förvaltningen?

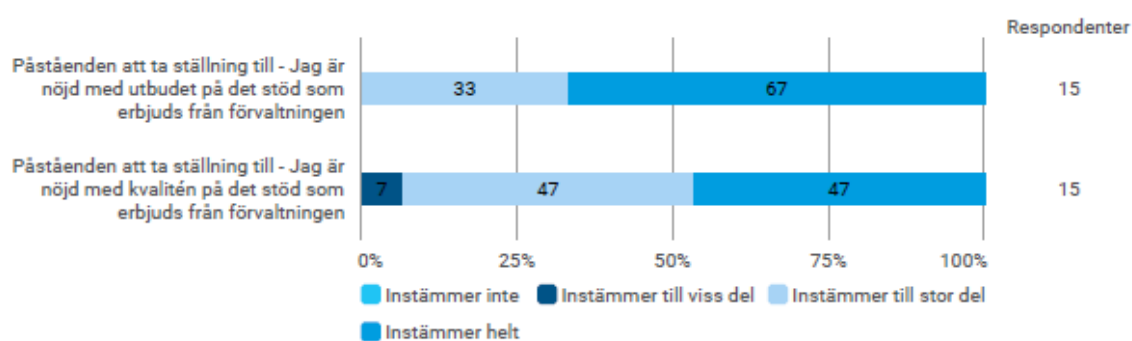
Flera svar är möjliga



Resultatet av den inom ramen för denna granskning genomförda visar att flertalet rektorer anser sig ha tillgång till stöd från förvaltningen avseende IT, ekonomi, personal/HR, fastighet och lokaler samt elevhälsa och skoljuridik. Resultaten pekar även på att det finns en uppfattning av stöd avseende ekonomi, elevhälsa och skoljuridik erbjuds i lägre utsträckning från kommuncentral nivå än vad det gör från förvaltningen.

Resultatet av den genomförda enkäten visar att 83% av de svarande respondenterna instämmer helt eller till stor del i påståendet att rektorerna är nöjda med utbudet på stödet som erbjuds på kommuncentral nivå. 73% instämmer helt eller till stor del i påståendet att rektorerna är nöjda med kvalitén på stödet som erbjuds på kommuncentral nivå. Avseende resultaten för det stöd som erbjuds från förvaltningen svarar 100 % att de är nöjda eller till stor del är nöjda med det utbud som erbjuds från förvaltningen. På påståendet om rektorerna är nöjda med kvalitén på stödet svarar 94% att de instämmer helt eller instämmer till stor del att de är nöjda med kvalitén på det stöd som erbjuds från förvaltningen.

I enkäten fick rektorerna ta ställning till hur nöjda de var med stödet som erbjuds från förvaltningen.



2.1.2. Bedömning

Vi bedömer att revisionsfrågan är uppfylld.

Vi kan konstatera att det finns stöd inom för verksamheten väsentliga områden för rektorerna både inom utbildningsnämnden och Södermöre kommunalnämnd. En övervägande majoritet av rektorerna anser att det finns stöd och att stödet till stor del fungerar ändamålsenligt.

2.2. Har rektorerna mandat och möjlighet att organisera sin verksamhet så att erforderliga stödresurser finns?

2.2.1. Iakttagelser

I samband med intervjuer med utbildningsnämndens företrädare redogörs det för att rektors mandat uppfattas som väldigt tydligt. Det redogörs vidare för att rektor har övergripande ramar att förhålla sig till, men att det inom de ramarna finns väldigt stor frihet att skapa en egen organisation. Det redogörs vidare för att rektor själv ansvarar för identifierade förbättringsåtgärder. Delegationsordningen framhålls vid intervjuerna som ett viktigt dokument för att tydliggöra rollfördelning.

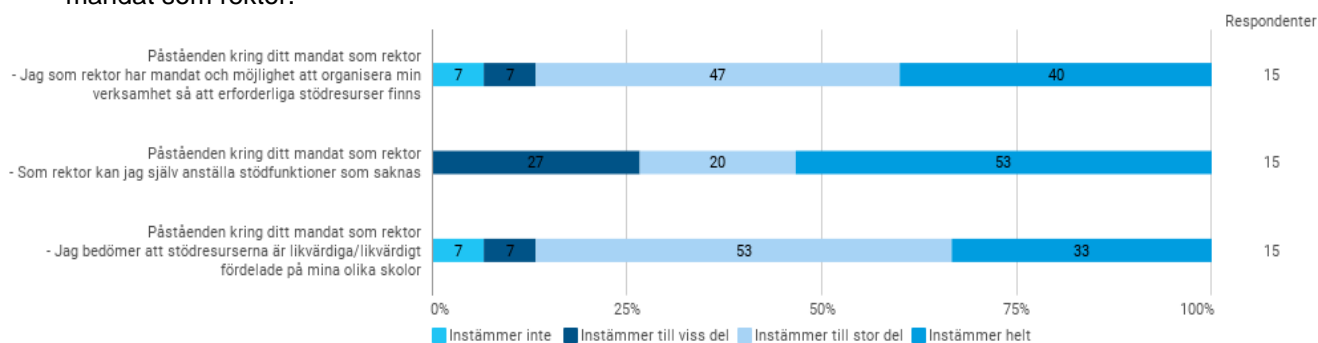
Av intervjuerna framgår att rektorerna på Södermöre kommunalnämnd har möjlighet att inom budgetramarna skapa sin egen organisation. Det handlar om att sammanfoga den kommunala ekonomistyrningen med det statliga uppdraget.

Utbildningsnämndens delegationsordning, beslutad av utbildningsnämnden den 26 februari 2020, redogör inledningsvis för de grundläggande bestämmelserna avseende delegation. Av delegationsordningen framgår att rektor har delegation på bland annat att tillsvidareanställa befattningshavare underställd rektor, beslutsrätt för beslut om fördelning av antalet timmar för ämnen, ämnesgrupper, språkval och elevens val, beslut om särskild undervisning och frågor om tillträde till enhetens område och lokaler. Vid jämförelse mellan utbildningsnämndens och Södermöre kommunalnämnds delegationsordning framgår att rektor huvudsakligen har samma befogenheter.

Personalfrågor är en stor del av rektorernas inre organisation och ansvar. I utbildningsnämndens verksamhetshandbok, riktlinjer för rekrytering av biträdande rektor daterat 25 juni 2020, redogörs det för hur rekrytering av biträdande rektor sker. När ett rekryteringsbehov har konstaterats i verksamheten rekviderar anställande rektor en kravprofil av HR-specialist. HR-specialist finns tillgänglig som ett bollplank genom framtagande av kravprofil, annonsering och vid avslutande intervjuer med sökanden. Efter avslutad annonsering kallar rektor de utvalda till en första intervju och lämpliga sökande går sedan vidare till en andra intervju och får i samband med den genomföra arbetstester.

Av utbildningsnämndens verksamhetshandbok framgår att det finns motsvarande riktlinjer för rekrytering av skolsekreterare, daterat 25 juni 2020. Rekryteringen av skolsekreterare går till på samma sätt som för biträdande rektor enligt ovan.

Vid genomförandet av enkäten fick alla rektorerna möjlighet att svara på påståenden rörande sina mandat som rektor.



På påståendet ”jag som rektor har mandat och möjlighet att organisera min verksamhet så att erforderliga stödresurser finns” svarade 87 % av respondenterna instämmer helt eller instämmer till stor del. 7% svarade att de inte instämmer i påståendet.

På påståendet ”som rektor kan jag själv anställa stödfunktioner som saknades” instämmer 73% helt eller till stor del. 27% instämmer till viss del. 83% instämmer helt eller till stor del i påståendet ”jag bedömer att stödresurserna är likvärdiga/likvärdigt fördelade på mina olika skolor. 7 % svarade instämmer till viss del och 7% svarade att de inte instämmer i påståendet.

2.2.2. Bedömning

Vi bedömer att revisionsfrågan är uppfylld.

Vi kan konstatera att rektorerna inom utbildningsnämnden och Södermöre kommunalnämnd framför allt har mandat att organisera skolan inre organisation och därmed tillskapa ändamålsenliga stödresurser. När det gäller möjligheterna att nyttja mandatet finns det framför allt ekonomiska begränsningar då rektorerna i sin ledning av verksamheten behöver ta hänsyn till budget i enlighet med kommunens ekonomistyrning. Budgeten uppfattas som ett avgörande ramverk för rektorerna att förhålla sig till. Samtidigt kan vi utifrån intervjuerna konstatera att budgeten och det ekonomiska utrymmet inte tar överhand när det gäller rektorernas fokus på att organisera verksamheten och ta sitt ansvar.

2.3. Följer nämnderna upp och utvärderar rektorernas arbete som pedagogiska ledare?

2.3.1. Iakttagelser

I intervjuerna med utbildningsnämndens företrädare lyfts resursdialoger fram som ett viktigt uppföljningsverktyg. Av dokumentet Resursdialog, daterat 2020-06-29, framgår att resursdialoger är ett forum för verksamhetsutveckling, ett stöd för rektor och ett led i det systematiska kvalitetsarbetet. I resursdialogerna deltar förvaltningschef, administrativ chef, tjänsteperson på förvaltningskontoret och rektorer samt de medarbetare respektive rektor väljer ska delta. Syftet är att diskutera kring tillgängliga resurser och om dessa används och fördelas på bästa sätt, utifrån barns/elevs olika förutsättningar och behov. En övergripande sammanfattning av dialogerna presenteras på närmast efterföljande chefsmöte. Dokumentet ingår i den övergripande uppföljningen av nämndens systematiska kvalitetsarbete.

Inom ramen för resursdialogerna har samtal förts kring det pedagogiska ledarskapet. Dialogerna sammanfattas i dokumentet "pedagogiskt ledarskap". Det framgår bland annat att vissa rektorer har som mål att genomföra regelbundna (strukturerade eller ostrukturerade) verksamhetsbesök hos alla sina lärare. I samband med verksamhetsbesöken genomförs exempelvis klassobservationer. Av dokumentet framgår även att skolledning varje termin följer upp elevernas resultat i betyg- och omdömesdialoger. Skolledningen utmanar lärarna med olika frågor utifrån resultaten och dialogerna ger även utrymme för att formulera strategier för ökad måluppfyllelse. Sammanfattningar av resursdialogerna redovisas för nämnden.

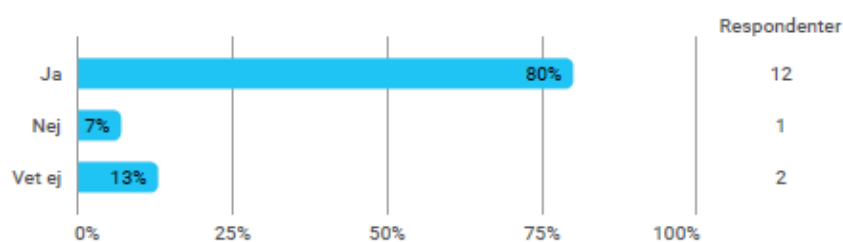
Under åren 2016–2019 har Kalmar kommun arbetat med en utbildningspolitisk vision. Som ett led i detta arbete bryter utbildningsnämnden och Södermöre kommunalnämnd varje år ner visionen i ett årligt program där satsningar som syftar till att stärka måluppfyllelsen av den utbildningspolitiska visionen specificeras. Varje år följs programmet upp. För år 2019 har satsningar genomförts på bland annat utvecklingstjänster, fler specialpedagoger i förskolan, vikariepool i förskolan och gemensam rättning av nationella prov.

Vid intervjuer uppges det att Södermöres rektorer deltar på nämndssammanträde två gånger per år. Företrädare för den politiska nivån och rektorerna sitter då i smågrupper och samtalar kring verksamhet och ekonomi. Utöver detta har Södermöres verksamheter samma typ av dialoger som utbildningsförvaltningen och som berörs ovan. Vidare sker tertialsvis uppföljning av ekonomin, verksamhetsplan och intern kontroll.

Av dokumentationen framgår att Södermöre kommunalnämnd arbetar med verksamhetsdialoger. Av dokumentet "välkommen på verksamhetsdialog", daterat 12 november 2019 framgår att verksamhetsdialogen syftar till att med gemensamma krafter skapa ett uppdrag för verksamheten som personalen ska arbeta med under det kommande året. På dialogen medverkar förvaltningschef, verksamhetsutvecklare, förvaltningsekonom, rektor och eventuellt biträdande rektor.

I enkäten fick rektorerna svara på frågan om det sker en uppföljning och utvärdering av rektorernas arbete som pedagogiska ledare.

Sker det en uppföljning och utvärdering av rektorernas arbete som pedagogiska ledare?



Resultaten av den genomförda enkäten visar att 80% av svarande rektorer anser att uppföljning och utvärdering av rektorernas arbete som pedagogiska ledare sker. På påståendet om den uppföljning som görs är relevant, konstruktiv och givande svarar 8% att de instämmer helt, 42% instämmer till stor del och 50% instämmer till viss del.

2.3.2. Bedömning

Vi bedömer att revisionsfrågan är uppfylld.

Vi konstaterar att en majoritet av rektorerna anser att deras arbete som pedagogisk ledare följs upp. Detta sker med vissa variationer mellan utbildningsnämnden och Södermöre kommunalnämnd. Variationerna påverkar inte bedömningen utan kan ses som att nämnderna har olika, men ändamålsenliga sätt, att hantera det på. Uppföljningen sker framför allt tjänstemännen emellan men nämnderna är informerade och till viss del även delaktiga. Resursdialogerna och övriga verksamhetsdialoger är viktiga moment för att följa upp och utvärdera rektorernas ledarskap. Dessa delar är formaliserade genom tydliga rutiner och systematik.

2.4. Har nämnderna tagit initiativ för att utveckla rektors pedagogiska ledarskap?

2.4.1. Iakttagelser

I intervjuerna beskrivs att utbildningsförvaltningen och förvaltningen i Södermöre inom ramen för de politiska uppdragen vidtar åtgärder för att utveckla rektorernas ledarskap samt skapa förutsättningar för rektorerna att utveckla sitt ledarskap. Det kan inom ramen för olika utvecklingsinsatser vara svårt att isolera just de insatser som riktas till rektorerna.

Som nämns ovan upprättar utbildningsnämnden i Kalmar kommun varje år ett utbildningspolitiskt program utifrån den utbildningspolitiska visionen för Kalmar kommun. Den utbildningspolitiska visionen gällde tidigare 2016-2019 och nuvarande vision sträcker sig från 2020-2023. Nämnden bryter ner visionen i ett årligt program som syftar till att stärka måluppfyllelsen av den utbildningspolitiska visionen. Till programmet knyts nämndens strategiska medel i respektive års budget. Nämndens strategiska medel i budget för år 2019 uppgick till 4,75 miljoner kronor och för år 2020 till 4,5 miljoner. Det utbildningspolitiska programmet för år 2020 tar upp bland annat upp följande områden:

Urval av satsningar för budgetåret 2020	tkr
Utvecklingstjänster	1500
Vikariepool i förskolan	500
Fler specialpedagoger i förskolan	1200
Samarbete med Linnéuniversitetet – professur i pedagogik.	500

Ökade förutsättningar för måluppfyllelse av Läsa-skriva-räkna garatin	800
	4 500

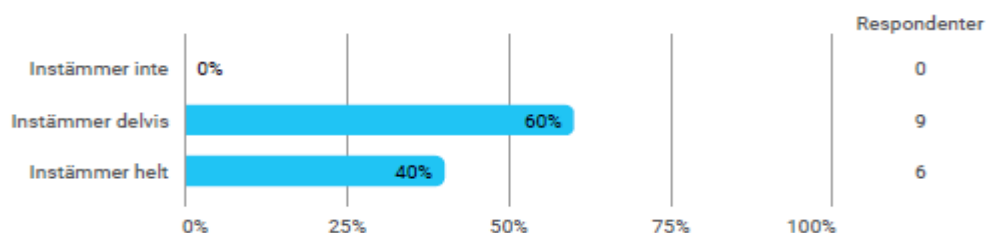
Källa: Utbildningspolitiskt program 2020

Utvecklingstjänsterna innebär att lärare som besitter stor kompetens ska tillvaratas. Kompetensen ska vidareutvecklas och spridas i verksamheterna. Utvecklingslärarna ska arbeta med både ämnesdidaktik och allmändidaktik för att stärka eleverns kompetens och måluppfyllelse. Vikariepoolen i förskolan erbjuder förskolor vikarier med erfarenhet för att minska stress för personal och förbättra kvalitén i verksamheten. Genom satsningen på fler specialpedagoger i förskolan ska alla barn ges möjlighet att utvecklas och lära sig så mycket som möjligt. En god hälsa leder till ökat välbefinnande, och därmed även till bättre förutsättningar för lärande. Satsningen på specialpedagoger syftar till att så tidigt som möjligt förbättra likvärdigheten och även minska arbetsbelastning för personal och ledning. För att stärka kopplingen mellan skolutveckling och forskning genomförs en satsning på samarbete med Linnéuniversitetet. Inom projektet involveras forskare, lärare och rektorer inom kommunen.

Södermöre kommunalnämnd utgår från den utbildningspolitiska visionen och lyfter in satsningar i nämndens verksamhetsplan. Nämnden har i verksamhetsplanen år 2020 beskrivet att förvaltningen har sett behov av att ta tillvara lärare som besitter stor kompetens samt vidareutveckla och sprida denna kompetens för att utveckla förskolorna och skolorna i Kalmar kommun till att bli bland de bästa i Sverige. Under år 2012 utarbetades ett förslag på tjänst, utvecklingslärare, för lärare som ska stärka arbetet i skolorna, förskolorna och fritidshemmen. Utvecklingslärarna ska arbeta både med ämnesdidaktik och allmändidaktik för att stärka och höja barnens och elevernas måluppfyllelse. I verksamhetsplanen för år 2019 redovisades även hur strategiska medel på 615 tkr fördelades till olika satsningar inom verksamheten.

Av intervjuer med företrädare för Södermöre kommunalnämnd och utbildningsförvaltningen framgår att det finns möjligheter för rektorer att gå utbildningar i Utvecklande Ledarskap (UL). Introduktionen för nya rektorer beskrivs som ett förbättringsområde då det inledningsvis upplevs svårt att veta vart det finns möjlighet att läsa på om verksamheten och till vem det går att vända sig för stöd i olika frågor.

I den genomförda enkäten fick rektorerna ta ställning till påståendet om nämnden eller förvaltningen har tagit initiativ till att utveckla rektors pedagogiska ledarskap.



40% svarade att de instämmer helt och 60% svarade att de instämmer delvis i påståendet. I fritextsvaren lyfts verksamhetsdialoger och resursdialoger fram som exempel på initiativ nämnden har tagit för att följa upp det pedagogiska ledarskapet.

2.4.2. Bedömning

Vi bedömer att revisionsfrågan är uppfylld.

Vi konstaterar att Kalmar kommun som arbetsgivare erbjuder flera olika utbildningar för rektorer och ledare inom utbildningsverksamheten i kommunen. Bland annat finns flera utbildningar inom ramen för Utvecklande Ledarskap men även olika introduktionsutbildningar som ledare i kommu-

nen. Detta är ett stöd som är övergripande och når samtliga chefer inom kommunen inklusive rektorerna i grundskolan. Både utbildningsnämnden och Södermöte kommunalnämnd uppmanar rektorerna att gå dessa utbildningar.

Vi kan vidare konstatera att Utbildningsnämnden tillsammans med förvaltningen genomför satsningar med fokus på att utveckla rektorernas ledarskap. Som grund för satsningarna används uppföljning av verksamhet och övergripande målsättningar. Södermöre kommunalnämnd erbjuder ledarna inom kommundelen olika utbildningar.

2.5. Har rektorerna relevant kompetens, utifrån utbildning, erfarenhet och genomförd rektorsutbildning?

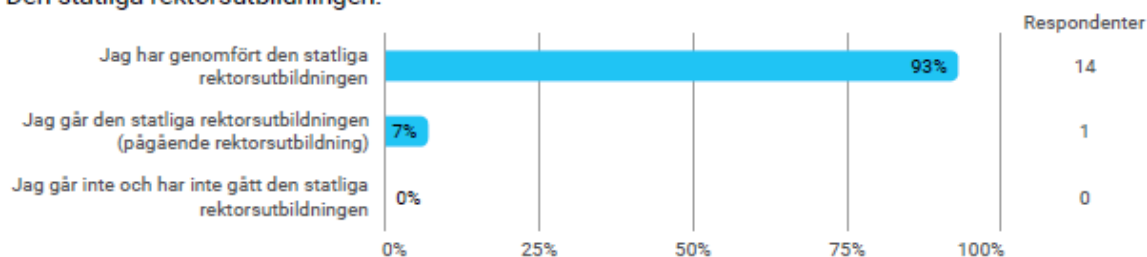
2.5.1. Iakttagelser

Av dokumentet "detaljerad kompetensutvecklingsplan, läsåret 2020/2021 – rektor, senast uppdaterat 2020-06-05, framgår att utbildningsförvaltningens chefer har workshops en gång i månaden på olika teman såsom systematiskt kvalitetsarbete, elevhälsa och uppföljning av tertiärrapporter. Vidare framgår vilka tillgängliga internutbildningar som finns, exempelvis finns utbildningar i utvecklande ledarskap, ledarförsörjningsprogrammet och chefskörkort. Det finns även externa utbildningar i form av grundutbildning i normkritik med fokus jämställdhet för skolledare och hållbart jämställdhetsarbete i skola och förskola.

Under intervjuerna med företrädare för Södermöre kommunalnämnd redogörs det för att rektorsutbildningarna ses som en del av att säkerställa rektors kompetens. Det redogörs även för att det genomförs workshops kring exempelvis elevhälsa. Det finns även workshops utifrån problemområden som identifieras i tertiärrapporterna. Ett exempel som lyfts fram är pojkars låga måluppfyllelse. Ett annat exempel är att rektorerna ingår i utbildningsnämndens stadienätverk som berörs ovan. Vidare lyfts den ökande dokumentationen fram som ett problemområde.

I enkäten fick rektorerna svara på om de hade genomfört den statliga rektorsutbildningen.

Den statliga rektorsutbildningen:



Resultaten visar att 93% av de svarande respondenterna har genomfört den statliga rektorsutbildningen. De resterande 7% (motsvarande 1 respondent) går för närvarande den statliga rektorsutbildningen. På påståendet om det finns en fortsatt plan för rektors kompetensutveckling svarade 53% av de svarande att de instämmer helt och 47% svarade att de instämmer delvis. På påståendet om det finns goda möjligheter till idé och erfarenhetsutbyte för rektor instämmer 53% helt och 47% instämmer delvis.

2.5.2. Bedömning

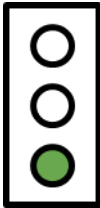
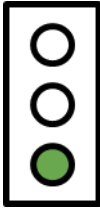
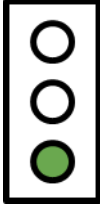
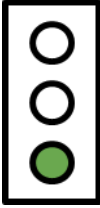
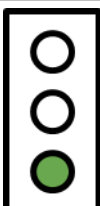
Vi bedömer revisionsfrågan som uppfyllt.

3. Bedömningar utifrån revisionsfrågorna

Syftet är att granska om utbildningsnämnden och Södermöre kommunalnämnd säkerställer ändamålsenliga förutsättningar för rektorerna i Kalmar kommun.

Utifrån revisionsfrågorna bedömer vi att utbildningsnämnden och Södermöre kommunalnämnd i allt väsentligt säkerställer ändamålsenliga förutsättningar för rektorerna i Kalmar kommun.

3.1. Bedömningar mot revisionsfråga

Revisionsfråga	Kommentar	
Har rektorerna tillräckligt stöd för att hantera till exempel administration, ekonomi och lokalfrågor?	Uppfyllt	
Har rektorerna mandat och möjlighet att organisera sin verksamhet så att erforderliga stödresurser finns?	Uppfyllt	
Följer nämnderna upp och utvärderar rektorernas arbete som pedagogiska ledare?	Uppfyllt	
Har nämnderna tagit initiativ för att utveckla rektors pedagogiska ledarskap?	Uppfyllt	
Har rektorerna relevant kompetens, utifrån utbildning, erfarenhet och genomförd rektorsutbildning?	Uppfyllt	

2020-10-22

Jörn Wahlroth, Uppdragsledare

Viktor Prytz, Projektledare

Denna rapport har upprättats av Öhrlings PricewaterhouseCoopers AB (org nr 556029-6740) (PwC) på uppdrag av Kalmar kommuns revisorer enligt de villkor och under de förutsättningar som framgår av projektplan. PwC ansvarar inte utan särskilt åtagande, gentemot annan som tar del av och förlitar sig på hela eller delar av denna rapport.

Granskning av delårsrapport 2020

Kalmarsundsregionens renhållare

Mattias Johansson

Caroline Liljebjörn

Elin Freeman



Översiktlig granskning



Innehållsförteckning

Inledning	4
laktagelser och bedömningar	5

Sammanfattning

PwC har på uppdrag av förbundets förtroendevalda revisorer översiktligt granskat förbundets delårsrapport för perioden 2020-01-01 – 2020-08-31. Uppdraget ingår som en obligatorisk del av revisionsplanen för år 2020.

Med utgångspunkt från ställda revisionsfrågor lämnas följande sammanfattande revisionella bedömning per revisionsfråga:

Revisionsfråga	Kommentar	
Har delårsrapporten upprättats enligt lagens krav och god redovisningssed?	<p>Uppfyllt</p> <p>Grundat på vår översiktliga granskning har det inte kommit fram några omständigheter som ger oss anledning att anse att delårsbokslutet för Kalmarsundsregionens renhållare inte, i allt väsentligt, är upprättad i enlighet med lagens krav och god redovisningssed i övrigt.</p> <p>Bedömningen i delårsrapporten är att balanskravet inte kommer att uppfyllas för år 2020.</p>	
Är resultaten i delårsrapporten förenliga med de fastställda målen för god ekonomisk hushållning, d.v.s. finns förutsättningar att målen kommer att uppnås?	<p>Uppfyllt</p> <p>Grundat på vår översiktliga granskning av delårsrapportens återrapportering har det inte kommit fram några omständigheter som ger oss anledning att anse att det prognostiserade resultatet inte skulle vara förenligt med de finansiella mål som fastställts i budget 2020. Enligt prognosen uppnås samtliga finansiella mål.</p> <p>Grundat på vår översiktliga granskning av delårsrapportens återrapportering har det inte kommit fram några omständigheter som ger oss anledning att anse att resultatet per 31 augusti 2020 inte skulle vara förenligt med verksamhetsmålen. Det saknas</p>	

bedömning utifrån en prognos för år 2020. Vi noterar att verksamhetsmålen i budget 2020 skiljer sig från de verksamhetsmål som anges i delårsrapporten.

Inledning

Bakgrund

Fullmäktige i respektive medlemskommun ska behandla minst en delårsrapport per år. I samband med fullmäktiges behandling av delårsrapporten ska även revisorerna bedöma resultatet i delårsrapporten. Denna granskning utgör underlag för det utlåtande som revisorerna ska lämna till fullmäktige i medlemskommunerna.

Delårsrapporten ska omfatta en period av minst hälften och högst två tredjedelar av räkenskapsåret och den ska innehålla en översiktlig redogörelse för utvecklingen av förbundets verksamhet och resultat sedan föregående räkenskapsårs utgång.

Revisionsobjekt är direktionen som är ansvarig för delårsrapportens upprättande. Vårt ansvar är att granska delårsrapporten utifrån god sed.

Syfte och Revisionsfrågor

Granskningen ska besvara följande revisionsfrågor:

- Har delårsrapporten upprättats enligt lagens krav och god redovisningssed?
- Är resultaten i delårsrapporten förenliga med de fastställda målen för god ekonomisk hushållning, d.v.s. finns förutsättningar att målen kommer att uppnås?

Avgränsning och Metod

Granskningen av delårsrapporten omfattar:

- Översiktlig granskning av den finansiella delen av delårsrapporten per 2020-08-31,
- Förvaltningsberättelsens innehåll,
- Hur förbundet redovisar hur väl det prognostiserade resultatet är förenligt med målen för god ekonomisk hushållning (finansiella och verksamhetsmässiga mål).

Granskningen utgår från Vägledning 4, Granskning av delårsrapport, utgiven av Sveriges kommunala yrkesrevisorer (SKYREV). Granskningen sker genom analytisk granskning och intervjuer med nyckelpersoner som är ansvariga för delårsrapportens upprättande.

En översiktlig granskning har en annan inriktning och en betydligt mindre omfattning jämfört med den inriktning och omfattning som en revision enligt ISA och god revisionsred i övrigt har. Detta PM omfattar våra mest väsentliga iakttagelser och bedömningar.

Den granskade delårsrapporten fastställdes av direktionen 2020-09-25 och fullmäktige i respektive medlemskommun behandlar därefter delårsrapporten.

Rapportens innehåll har sakgranskats av ekonomichef.

Iakttagelser och bedömningar

Lagens krav och god redovisningssed

Iakttagelser

Den upprättade delårsrapporten omfattar perioden januari – augusti. Resultatet för perioden uppgår till -2,3 mnkr (2019-08-31: 5,3 mnkr) i förbundet. Styrelsen har överlämnat rapporten inom lagstadgad tid till fullmäktige.

Förvaltningsberättelse

Förvaltningsberättelsen innehåller uppgifter om händelser av väsentlig betydelse som inträffat under eller efter delårsperiodens slut. Upplysningar lämnas till exempel om att förbundet utvidgas med ytterligare tre kommuner från och med år 2021 samt att förbundet byter namn till Kretslopp Sydost.

Upplysningar om förbundets förväntade utveckling avseende ekonomi och verksamhet utifrån god ekonomisk hushållning beskrivs. Upplysning lämnas till exempel om att förbundet haft kostnadsökningar i form av högre förbränningskatt samt den röda påsen som distribueras till hushållen sedan våren 2020. Dessa kostnadsökningar tillsammans med den höga servicen som erbjuds via förbundets återvinningscentraler medför en utmaning för förbundet att behålla de senaste årens goda resultat.

Periodens investeringar uppgår till 9,5 mnkr i KSRR och till 12,4 mnkr i koncernen. Investeringsbudgeten för år 2020 uppgår till 20 mnkr för KSRR och 22 mnkr för koncernen. Prognosen för helåret uppgår till 14,1 mnkr för KSRR och 17 mnkr för koncernen, en avvikelse gentemot budget om 5,9 mnkr respektive 5 mnkr.

Det finns en redovisning av hur helårsprognosen förhåller sig till den budget som fastställts för den löpande verksamheten. Det prognostiserade resultatet uppgår i KSRR till -4,1 mnkr, vilket är 4,1 mnkr lägre än budget. I koncernen uppgår resultatet enligt prognosen till 0 mnkr, vilket är i paritet med budgeterat resultat för år 2020.

En bedömning av balanskravsresultatet utifrån helårsprognosen lämnas. I och med årets prognostiserade resultat om -4,1 mnkr förväntas förbundet inte redovisa en ekonomi i balans för år 2020. Det negativa balanskravsresultatet ska återställas senast år 2023.

Finansiella rapporter

Delårsrapporten innehåller resultat- och balansräkning för både KSRR och koncernen samt de noter som krävs enligt RKR:s rekommendation R17. Räkenskaperna omfattar periodens utfall samt jämförelsetal i enlighet med rekommendationen.

En samlad, översiktlig beskrivning av förbundets drift- och investeringsverksamhet finns i delårsrapporten.

Noter

Redovisningsprinciper för delårsrapporten anges.

Bedömning

Grundat på vår översiktliga granskning har det inte kommit fram några omständigheter som ger oss anledning att anse att delårsbokslutet för Kalmarsundsregionens renhållare inte, i allt väsentligt, är upprättad i enlighet med lagens krav och god redovisningssed i övrigt. Vi noterar att anpassning kvarstår till rekommendation R 14 drift- och investeringsredovisning och R 15 förvaltningsberättelse.

Bedömningen i delårsrapporten är att balanskravet inte kommer att uppfyllas för år 2020.

God ekonomisk hushållning

lakttagelser

Finansiella mål

I delårsrapporten görs en avstämning mot årsprognosen avseende förbundets finansiella mål som fastställts i budget 2020.

Finansiella mål, fastställda av direktionen	Prognos 2020	Måluppfyllelse, förbundets bedömning
Likviditet (betalningsförmåga på kort sikt) < 20 %	21 %	Prognosen pekar på att målet kommer att uppnås
Soliditet (betalningsförmåga på lång sikt) < 20 %	24 %	Prognosen pekar på att målet kommer att uppnås
Självfinansieringsgrad < 50 %	80 %	Prognosen pekar på att målet kommer att uppnås

Enligt förbundets prognos kommer samtliga finansiella mål att uppnås.

Mål för verksamheten

I delårsrapporten görs en avstämning av verksamhetsmålen utifrån delårsutfallet och inte utifrån det prognostiserade helårsutfallet.

Verksamhetsmål, fastställda av direktionen	Utfallet 200831	Måluppfyllelse, förbundets bedömning
Reklamationer åtgärdade inom tre dagar > 90 %	99 %	Bedömning utifrån prognostiserat helårsutfall saknas
Ej tömt kärl pga KSRR/ totalt antal kärl <0,1 %	0,01 %	Bedömning utifrån prognostiserat helårsutfall saknas
Oplanerade stopp MOSA/tot produktionstid < 5 %	3,9 %	Bedömning utifrån prognostiserat helårsutfall saknas
Kunder nöjda med bemötandet > 85 %	92 %	Bedömning utifrån prognostiserat helårsutfall saknas

Vi noterar att verksamhetsmålen i budget 2020 skiljer sig från de verksamhetsmål som anges i delårsrapporten.

Bedömning

Grundat på vår översiktliga granskning av delårsrapportens återrapportering har det inte kommit fram några omständigheter som ger oss anledning att anse att det prognostiserade resultatet inte skulle vara förenligt med de finansiella mål som fastställts i budget 2020. Enligt prognosen uppnås samtliga finansiella mål.

Grundat på vår översiktliga granskning av delårsrapportens återrapportering har det inte kommit fram några omständigheter som ger oss anledning att anse att resultatet per 31 augusti 2020 inte skulle vara förenligt med verksamhetsmålen. Det saknas bedömning utifrån en prognos för år 2020. Vi noterar att verksamhetsmålen i budget 2020 skiljer sig från de verksamhetsmål som anges i delårsrapporten.

2020-11-02

Caroline Liljebjörn

Uppdragsledare

Mattias Johansson

Granskningsansvarig

Denna rapport har upprättats av Öhrlings PricewaterhouseCoopers AB (org nr 556029-6740) (PwC) på uppdrag av Kalmarsundsregionens Renhållare enligt de villkor och under de förutsättningar som framgår av god revisionssed. PwC ansvarar inte utan särskilt åtagande, gentemot annan som tar del av och förlitar sig på hela eller delar av denna rapport.

Till Kommunfullmäktige i
Kalmar
Mörbylånga
Nybro
Oskarshamn
Torsås

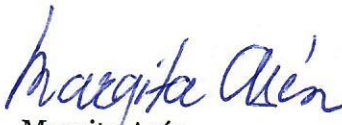
Utlåtande avseende delårsrapport 2020


Revisorerna skall bedöma om resultatet i delårsrapporten är förenligt med de mål som direktionen beslutat om i årsbudgeten och flerårsplanen.

Förbundets revisorer har översiktligt granskat delårsrapporten per den 31 augusti för Kalmarsundsregionens renhållare. En översiktlig granskning är väsentligt begränsad och inriktad på analys och mindre på detaljgranskning. Granskningsresultatet framgår av bifogad revisionsrapport som utarbetats av PwC.

Revisorerna bedömer att:

- delårsrapporten i allt väsentligt uppfyller lagens krav och god redovisningssed,
- förbundet, enligt prognosen, inte kommer att uppnå en ekonomi i balans för år 2020,
- det prognostiserade resultatet är förenligt med de finansiella mål som fastställts i budget 2020. Enligt förbundets prognos uppfylls samtliga finansiella mål.
- verksamhetens utfall är förenligt med verksamhetsmålen. Det saknas en prognos för år 2020. Vi noterar att verksamhetsmålen i budget 2020 skiljer sig från de verksamhetsmål som anges i delårsrapporten.
- delårsrapporten uppfyller syftet att ge direktionen möjlighet att använda den som underlag för styrning, ledning och kontroll av verksamheten.


Margita Asén
Av Mörbylånga kommun
utsedd revisor


Ronny Ramberg
Av Torsås kommun
utsedd revisor



KALMARSUNDS
GYMNASIEFÖRBUND

Delårsbokslut 2020

Ett delår fullt av möjligheter!

Innehåll

Delårsbokslut 2020	2
Förvaltningsberättelse	2
Händelser av väsentlig betydelse.....	2
Årets resultat.....	3
Investeringar	3
Förväntad utveckling.....	4
Väsentliga personaluppgifter.....	5
Ekonomiska mål, balanskrav och god ekonomisk hushållning	9
Måluppfyllelse - verksamhetsmål.....	13
Våra prioriterade målområden.....	13
Axel Weüdelsskolan	15
Jenny Nyströmskolan.....	15
Lars Kaggskolan	16
Stagneliussskolan.....	18
Ölands utbildningscenter.....	18
Enheterna.....	21
Axel Weüdelsskolan	21
Jenny Nyströmskolan.....	22
Lars Kaggskolan	24
Restaurang och café.....	26
Stagneliussskolan.....	27
Ölands utbildningscenter.....	29
Driftredovisning	32
Investeringsredovisning.....	33
Resultaträkning	33
Balansräkning.....	34
Kassaflödesanalys.....	35
Noter	36

Delårsbokslut 2020

Förvaltningsberättelse

Händelser av väsentlig betydelse

Den ekonomiska återhållsamheten som påbörjades 2018 har fortsatt att genomsyra verksamheten under året och beslutet om anställningsstopp, som infördes i januari månad 2019, är fortfarande aktuellt. Förbundet har under de senaste åren kontinuerligt effektiviserat verksamheten genom utfasning av program och inriktningar, flytt av utbildningar, sammanslagning av olika inriktningar samt ökad samläsning. Åtgärder inom alla områden har bearbetats såsom gymnasieskolor, vuxenutbildning, förbundskansli och gemensam verksamhet. Sammanfattningsvis innebär ovanstående att förbundet numera kan redovisa ett förbättrat ekonomiskt läge samtidigt som nivån på den genomsnittliga kostnaden för en gymnasieplats fortfarande (2019) är lägre än riket och jämförbara kommuner.

I januari redovisade Kalmarsunds gymnasieförbund statistik gällande gymnasieexamen i januari för åren 2014-2019. Redovisningen visar att elever har ökat sin måluppfyllelse varje år sedan 2014 till 2019, både vad gäller examensbevis och genomsnittlig betygspoäng. Direktionen informerades även om projektet "Fantastiska Företagsamma Förebilder", ett projekt som innebär att elever som går på introduktionsprogrammet startar, driver och avslutar ett UF-företag under ett år. Syftet är att få nyanlända elever att få utveckla sitt språk på ett naturligt sätt och att få hjälp med att knyta kontakter.

I mitten av vårterminen 2020 påbörjade förbundet sitt förebyggande och löpande arbete för att minska smittspridningen i samband med Covid-19. Detta innebar bland annat att de studerande fått sin utbildning genom distans- och fjärrundervisning från mars till juni. Från april möjliggjorde även förbundet för fler att arbeta hemifrån efter varje individs individuella förutsättningar. Den 16 juni ändrades dock direktiven från regering och riksdag och beslut kom om att återigen öppna upp gymnasieskolorna till hösten.

Ett flertal insatser och aktiviteter har genomförts med syfte att utveckla och förstärka både den yttre och inre organisationen. Under våren har personalpolitiska programmet och strategisk kompetensförsörjning följts upp av direktionen. Implementeringen har skett i olika gruppkonstellationer och även genom exempelvis genom dialoger, diskussioner och värderingsövningar. Under sommaren tog direktionen beslut om förbundets krisberedskapsplan. Syftet med planen är att klargöra roller, ansvar och uppgifter både före, under och efter en extraordinär händelse. Krisberedskapsplanen är styrande och ligger till grund för enheternas krisplaner som varje skolledning har ansvar för att ta fram.

I augusti beslutade direktionen att ansöka om två yrkeshögskoleutbildningar vid Axel Weudelskolan. Utbildningarna är "Processledare inom hållbar besöksnäring" och "IT cloud and Infrastructure specialist". Omvärldsbevakning och kontakt med branschen visar på att det råder stor brist på processledare inom besöksnäringen och att det finns ett stort rekryteringsbehov generellt inom IT. Vidare har GYF utrett och beslutat om att starta en parallell utbildningsorganisation av ekonomiprogrammet på Jenny Nyströmskolan. Detta innebär en omfördelning av nuvarande utbildningsplatser inom ekonomiprogrammet på Stagneliuskolan till Jenny Nyströmskolan. En ny

inriktning på VVS- och fastighetsprogrammet, ventilation lärling, har även beslutats av direktion på grund av ökat söktryck i samverkan med branschen. Inriktningen startar höstterminen 2021.

Årets resultat

Resultatet av 2019 års intensiva ekonomiska fokus med täta budgetmöten, kostymanpassningar, åtgärdsinsatser och medlemskommunernas nivåhöjning gav en marsprognos på helår om 8,8 mkr. Skolenheterna angav i denna prognos ett helårsutfall om 9,1 mkr. Vid delåret prognostiseras helårsresultatet bli positivt om 13,8 mkr där skolenheterna står för 12,5 mkr av dessa. Respektive enhets utfall finns att ta del av längre fram i dokumentet.

En fortsatt minskning med elever till språkintrödnktion innebär även minskade bidragsintäkter från Migrationsverket samt från medlemskommunerna för de elever som är i etableringsfasen. Sammantaget lämnar det ett prognostiserat underskott motsvarande 4,3 mkr.

Förbundet har erhållit pensionsprognos vid delåret från Skandikon vilken inte skiljer sig avsevärt från prognosen vid årsskiftet. Däremot har förbundet valt att satsa 18,6 mkr på en pensionsförsäkring för att underlätta kommande års löpande pensionsutbetalningar för att frigöra resurser till utbildningsverksamhet. Åtgärden har varit möjlig tack vare ett positivt utfall inom de interkommunala verksamheterna där fler elever än prognostiserat har valt att stanna i förbundets egna skolor. Detta innebär att pensionerna avviker 16,7 mkr mot budget i årets helårsprognos. Detta är inräknat i angiven helårsprognos ovan.

Investeringar

Under år 2019 beslutades att elevdatorerna ska köpas in via investeringsbudgeten i stället för att leasas. Detta kommer att vara förutsättningen även inför kommande år och därmed har investeringsutrymme för budget 2020 utökats från de planerade 5 mkr till 10,2 mkr. Det ekonomiska målet avseende investeringsvolymen är att denna ska självfinansieras under planeringsperioden 2020-2022. Med det prognostiserade resultatet för året samt de två kommande årens budgetresultat så ser förbundet ut att klara det uppsatta målet.

Totalt har förbundet investerat för 4 mkr till och med augusti månad (39 %). Prognosen är att alla investeringsmedel som finns budgeterade används innan årets slut.

För de övergripande verksamheterna tillsammans med verksamheten för Restaurang och Café finns ett investeringsutrymme om 1,4 mkr. Detta ska främst nyttjas till nya diskmaskiner och möbler för restaurang och café men även för inköp av kopiatorer och för låssystem på Jenny Nyströmskolan och Stagneliuskolan. Endast 0,1 mkr har nyttjas vid delårssammanställningen.

Axel Weüdelsskolan växer och personalens rast och lunchutrymme behöver byggas/planeras om för att skapa fler sittplatser och bättre funktioner. Nysatsning på teknisk utrustning i konferensrum och salar tillsammans med studiehallar är ytterligare satsningar under 2020. Totalt har skolan ett

investeringsutrymme om 0,6 mkr. Till och med augusti månad har 0,2 mkr nyttjats till investeringar i personalens arbetsrum samt teknisk utrustning.

Stagneliusskolan förfogar över ett investeringsutrymme om 0,8 mkr 2020. De inköp som var planerade innefattade inventarier både till Stagneliusskolan men även till de nya lokalerna på Campus Storcken. Stadigvarande undervisningsmaterial till media-inriktningen på samhällsvetenskapsprogrammet är också en återkommande investeringspost. Hittills i år har 0,5 mkr investerats för dessa ändamål.

Skolledningen på Jenny Nyströmskolan ser ett antal olika investeringsbehov kommande år. Till sitt förfogande finns 1 mkr varav hittills drygt 0,4 mkr förbrukats. I takt med ökat elevinflöde på gymnasiesärskolan har anpassningar av verksamhetens lokaler påbörjats. Gemensamt för skolan planeras nyinköp av stadigvarande undervisningsmaterial samt inventarieinköp till skolans klassrum och gemensamma utrymmen.

Lars Kaggskolans investeringsbudget uppgår till 1,1 mkr varav 0,4 mkr är förbrukat per den sista augusti och prognosen är att hela utrymmet kommer att användas under året. Majoriteten av investeringarna är till stadigvarande undervisningsmaterial för skolans yrkesprogram samt möbler och inredning till klassrum, omklädningsrum och caféteria.

På Ölands utbildningscenter planeras en säkerhetsinvestering tillsammans med inventarier till skolan. Investeringsbudgeten uppgår till 0,1 mkr och hittills i år är inga medel nyttjade.

Förväntad utveckling

Under det kommande decenniet ökar antalet 16-19 åringar inom medlemskommunerna, vilket innebär att den potentiella målgruppen till gymnasieskolan blir större. Enligt befolkningsprognosen i medlemskommunerna kommer antalet 16-19 åringar att öka med en procentuell ökning för ålderskategorin med ca 16 % fram till år 2029. Även trycket på platserna till vuxenutbildningarna har ökat. Axel Weüdelsskolan börjar bli trångbodd. Detta trots distansundervisningen till följd av pandemin under våren och sommaren. Nya lokaler och tillhörande kostnader ser därför ut att bli en utmaning redan under 2021 och de kommande åren.

En utav förbundets stora utmaningar både i närtid och framöver hänförs till det rådande läget avseende utbrottet av Corona-viruset. Situationen innebär både organisatoriska, pedagogiska och ekonomiska utmaningar lång tid framöver. Det är exempelvis osäkert hur krisen kommer påverka söktrycket gällande elever utifrån och därmed intäkter för interkommunala ersättningar. Organisatoriskt och pedagogiskt så är utmaningen, med längre perioder av distansundervisning, hur förbundet ska klara nuvarande elevers skolgång inom planerad läsårstid. En större utbildningsskuld, dvs elever som nödgas till en längre tids skolgång, kommer onekligen innebära ökade kostnader framöver.

En annan ekonomisk utmaning under den kommande perioden är pensionskostnaderna för lärarlönesatsningarna, lärarlönelyftet och karriärstjänster (Förstelärareformen). Visserligen har löneökningarna för satsningarna varit fullt finansierade av staten men det finns ingen kompensation för den ökning av pensionskostnaderna som satsningar faktiskt innebär.

Utöver ovanstående står gymnasieförbundet inför eventuella lagförändringar som kommer att påverka verksamheten och ekonomin ("Gemensamt ansvar - en modell för planering och dimensionering av gymnasial utbildning" och "Betygsutredning 2018"). Storleken på de ekonomiska och organisatoriska konsekvenserna är svåra att förutsäga men ovanstående förslag innebär oftast ökade kostnader både för kärnverksamheten och för den administrativa verksamheten.

Väsentliga personaluppgifter

Antal anställda

Antalet tillsvidareanställda i juli 2020 har ökat från föregående mättillfälle, december 2019, från 512 till 515 medarbetare.

Antalet visstidsanställda har ökat från 65 medarbetare till 75 medarbetare. Majoriteten av de visstidsanställda består av obehöriga lärare eller allmänna visstidsanställningar.

Timavlönade omräknat till årsarbetare har från januari till och med juli i jämförelse med föregående år sjunkit med 3.6 årsarbetare.

Könsfördelning

Andelen kvinnor och män av tillsvidareanställda har förändrats något sedan årsredovisningen i december 2019. Majoriteten i förbundet är lärare vilket anses vara ett kvinnodominerat yrke vilket gör det svårt att vid rekrytering få sökande av det underrepresenterade könet. Detta gör det i sin tur svårt att upprätthålla en jämn könsfördelning. Dock har förbundet som helhet en relativt jämn könsfördelning, 61.5 % kvinnor och 38.5 % män. För att en könsfördelning ska vara jämn ska intervallet vara inom 60/40.

Av de visstidsanställda är 55 % kvinnor och 45 % män.

Åldersstruktur

Medelåldern i förbundet är 48.7 år vilket är relativt högt. Detta är något som också syns under "åldersstruktur i procent av andel tillsvidareanställda" där 50 % utav medarbetarna är mellan 50-69 år.

Personalomsättning och rekrytering

Från och med 1 januari till och med juli 2020 har 46 tjänster annonserats ut externt vilket är en ökning med 9 tjänster vid samma tidpunkt föregående år. Av de 46 tjänsterna ligger 35st under kategorin "pedagogisk verksamhet". 21 av de utannonserade tjänsterna har varit tillsvidareanställningar i jämförelse med 26 tillsvidareanställningar föregående år.

Personalomsättningen visar, i jämförelse med föregående delårsbokslut, en minskning av avgångar som har orsak "egen begäran". I juli 2019 hade 14 medarbetare sagt upp sig på egen begäran och två medarbetare hade avgått på grund av pension. I år är antalet avgångar mellan januari och juli på grund av egen begäran 6 medarbetare och på grund av pension är 7 medarbetare.

Enligt tidigare framtagen pensionsprognos (årsredovisning 2019) står arbetsgivaren inför stora rekryteringsutmaningar framöver. Kompetensförsörjningen för kategorin lärare är komplex då legitimations- och behörighetskrav gör att det blir svårt att få tag på lärare med rätt formell kompetens till de vakanta tjänsterna. Den här komplexiteten försvårar även övertalighetssituationer

då lärare som blir övertaliga behöver ha rätt kvalifikationer för andra eventuella lediga tjänster i organisationen. Även matchningsarbetet inom organisationen blir komplext.

För att möta kommande rekryteringsutmaningar fortsätter förbundet arbetet med implementeringen av det personalpolitiska programmet och arbetet med strategisk kompetensförsörjning för att vara en attraktiv arbetsgivare.

Personalmått

ANTAL ANSTÄLLDA	Totalt	Kvinnor	Män
Årsarbetare	562	342	220
Månadsavlönade	591	358	233
Andel kvinnor/män av månadsavlönade	100 %	60,5 %	39,5 %
Tillsvidareanställda	515	317	198
Andel kvinnor/män av tillsvidareanställda	100 %	61,5 %	38,5 %
Visstidsanställda	75	41	34
Andel kvinnor/män av visstidsanställda	100 %	55 %	45 %

TIMAVLÖNADE Jan 2020- Juli 2020	Totalt	Kvinnor	Män
Timmar omräknat till antal årsarbetare	6.1	2.5	3.6

Medelålder	Totalt	Kvinnor	Män
Tillsvidareanställda	48.7	48.8	48.5

Sysselsättningsgrad	Totalt	Kvinnor	Män
Genomsnittlig sysselsättningsgrad	95.2 %	95.5 %	94.7 %

Åldersstruktur i procentuell andel tillsvidareanställda	Totalt	Kvinnor	Män
<29	3.3 %	1.9 %	1.4 %
30-49	47 %	29 %	18 %
50-69	50 %	31 %	19 %

Personalomsättning Jan 2020-Juli 2020	Procent 2020	Antal Jan 2019- Juli 2020	Antal Jan 2019- Juli 2019
inkl egen begäran och pension	2.56 %	13	16
egen begäran	1.18 %	6	14
pension	1.38 %	7	2

Externt annonserade tjänster från 1 jan-31 juli 2020	46st varav 35st är under kat. "pedagogiskt arbete" 21 TV 25 visstid
--	---

Arbetsmiljö och hälsa

Sjukfrånvaro

Den totala ackumulerade sjukfrånvaron från januari 2020- juli 2020 är 4.5 %. Den totala ackumulerade sjukfrånvaron för år 2019 var 4.11 %. Hos åldersgrupperna 29 år eller yngre samt åldersgruppen 30-49 år har sjukfrånvaron minskat något. Hos åldersgruppen "50 år eller äldre" har dock sjukfrånvaron ökat med 0.5 %.

Av den totala sjukfrånvaron är 45.5 % långtidssjukfrånvaro vilket är en minskning i jämförelse med föregående års statistik, 46.2 %. I jämförelse med snittet för ackumulerad sjukfrånvaro hos kommuner i Sverige vilken är 6.7 % ligger Kalmarsunds gymnasieförbund sjukfrånvaro lågt.

Även om den totala ackumulerade sjukfrånvaron hittills under 2020 ligger på ungefär samma nivå som föregående år finns stora svängningar från månad till månad vilket är kopplat till coronaviruset. Folkhälsomyndighetens rekommendationer om att stanna hemma från arbetet vid minsta symptom visar sig tydligt i statistiken framför allt under mars månad men även delar av april månad. En tydlig förändring av sjukfrånvaron sker därefter, av förklarliga skäl, när Kalmarsunds gymnasieförbund går över till distansundervisning och när medarbetarna har möjlighet att arbeta hemifrån trots milda symptom. Då sjunker sjukfrånvaron till cirka två procent. Under vårens arbete med coronaviruset har gymnasieförbundet följt personalbortfall från dag till dag för att kunna följa trender och sätta in eventuella resurser där det behövs. Arbets sättet kommer även att fortsätta under höstterminen 2020.

För att bibehålla de låga sjuktalen är det viktigt att fortsätta arbetet med förebyggande insatser och ett väl fungerande systematiskt arbetsmiljöarbete. Att medarbetare även fortsättningsvis följer Folkhälsomyndighetens rekommendationer är också av stor vikt för sjukfrånvaron.

Det systematiska arbetsmiljöarbetet

Varje år genomförs en årlig uppföljning av det systematiska arbetsmiljöarbetet inom Kalmarsunds gymnasieförbund. Uppföljningen sker genom en webbenkät till förbundets arbetsplatser som besvaras av chefer, fackliga företrädare, skyddsombud och medarbetare med tilldelad arbetsmiljöuppgift. Webbenkäten innehåller frågor med direkt koppling till Arbetsmiljöverkets föreskrift 2001:1. Förbundskansliet sammanställer arbetsplatsernas svar. Därefter ska varje arbetsplats ta fram en handlingsplan utifrån enkätresultatet. Handlingsplanerna behandlas i respektive lokal samverkansgrupp.

Enkäten ligger till grund för kommande insatser inom arbetsmiljöområdet. Det övergripande resultatet för 2019 visade på goda resultat gällande rutiner, samverkan, ansvarsfördelning, kunskap, riskbedömningar, åtgärder och företagshälsovård. Ett förbättringsområde som förbundet jobbar vidare med är att förtydliga elevskyddsombudens roll i det systematiska arbetsmiljöarbetet. Resultatet i enkäten under rubriken policys och planer visade också att en revidering av arbetsmiljöpolicy och jämställdhetsplan genomförts men nu även behöver implementeras i organisationen.

Förbundsövergripande insatser

Strategisk kompetensförsörjning

Under 2020 har gymnasieförbundet påbörjat ett förbundsövergripande arbete med strategisk kompetensförsörjning, enligt intensionerna i HÖK 18, huvudöverenskommelsen mellan SKR, Sobona och Lärarnas samverkansråd.

Arbetet med den strategiska kompetensförsörjningen innebär att förbundet ska arbeta med den lokala kompetensförsörjningsutmaningen med fokus på arbetsmiljö, arbetsorganisation, arbetstid och lönebildning. För att identifiera områden inom kompetensförsörjningsprocessen har förbundet under våren haft olika workshops med representanter från förbundets centrala samverkansgrupp.

Arbetet kommer att mynna ut i en handlingsplan och därefter fortsätter arbetet, både lokalt och centralt.

Medarbetarundersökning

Vartannat år genomför Kalmarsunds Gymnasieförbund en medarbetarenkät. Sedan 2016 har enkäten samkörts med Kalmar kommun via ett företag som heter Entergate. Från och med i år kommer Kalmar kommun att upphöra med den tidigare medarbetarenkäten.

Att tillsammans med Kalmar kommun titta på en ny enkät och sedan implementera den i organisationen blir ett utvecklingsarbete som kommer att fortgå under höstterminen 2020.

Övrigt

Under större delen av vårterminen har fokus varit att bedriva verksamhet under coronapandemin. Riskbedömningar och krisgruppsmöten har tagit och kommer ta stor plats i arbetsmiljöarbetet. En del andra planerade utbildningsinsatser och aktiviteter har fått skjutas fram.

Total sjukfrånvaro	Jan 2020- Juli 2020	Jan 2019- Dec 2019	Riksnivå medelvärde kommuner 2019
1. Total sjukfrånvaro ackumulerad	4.15 %	4.11 %	6.7 %
2. Långtidssjukfrånvaro (60 dagar eller mer) av total sjukfrånvarotid	45.5 %	46.7 %	44.2 %
3. Sjukfrånvaro ackumulerad för kvinnor	5.40 %	4.59 %	7.4 %
4. Sjukfrånvaro ackumulerad för män	2.13 %	2.35 %	4.4 %
5. Ackumulerad sjukfrånvaro i åldersgruppen 29 år eller yngre	1.21 %	1.91%	5.9 %
6. Ackumulerad sjukfrånvaro i åldersgruppen 30-49 år	2.10 %	2.57%	6.3 %
7. Ackumulerad sjukfrånvaro i åldersgruppen 50 år eller äldre	6.31 %	5.78%	7.3 %

Sjukfrånvaroredovisning är obligatorisk där den totala sjukfrånvarotiden redovisas uppdelat på kvinnor, män och ålder i relation till den sammanlagda ordinarie arbetstiden beräknat i timmar.

Ekonomiska mål, balanskrav och god ekonomisk hushållning

Enligt kommunallagen ska kommuner och landsting ha en god ekonomisk hushållning i sin verksamhet. Balanskravet innebär att kommuner och landsting skall upprätta en budget för varje kalenderår så att intäkterna överstiger kostnaderna. Utöver balanskravet ska dock fullmäktige/direktionen fatta beslut om riktlinjer för god ekonomisk hushållning för den kommunala verksamheten. För verksamheten ska anges mål och riktlinjer som är av betydelse för en god ekonomisk hushållning. För ekonomin ska anges de finansiella mål som är av betydelse för en god ekonomisk hushållning.

Balanskravsutredning

	Prognos 2022	Prognos 2021	Prognos 2020
Årets resultat enligt resultaträkningen	5,0	5,0	13,8
Balanserat resultat	5,0	5,0	13,8
Återställning negativt resultat	0	0	-3,3
Resultat	5,0	5,0	10,5

Kommentar:

Förbundets prognos på helåret uppvisar ett positivt resultat. Återställning av 2018 års negativa resultat inleddes i och med bokslut 2019 där 6,2 mkr återställdes av det ursprungliga om 9,5 mkr. Med 2020 års prognostiserade resultat återställs resterande del om 3,3 mkr. Resultatkravet på kommande år i planeringsperioden har höjts från 0,5 mkr till 5,0 mkr för att öka resultatmarginalen och göra förbundet mindre sårbar inför oväntade händelser som påverkar det ekonomiska resultatet.

Ekonomiska mål

Soliditet

Under planeringsperioden år 2020-2022 ska gymnasieförbundets soliditet exklusive pensionsförpliktelser samt soliditeten inklusive pensionsförpliktelserna öka.

Soliditeten ska öka exkl ansvarsförbindelsen	Förändring	Prognos 2022	Prognos 2021	Prognos 2020
<i>Positivt resultat = målet uppnått</i>	5%	37%	34%	32%
Soliditeten ska öka inkl ansvarsförbindelsen	Förändring	Prognos 2022	Prognos 2021	Prognos 2020
<i>Positivt resultat = målet uppnått</i>	6%	18%	15%	12%

Kommentar:

Prognoserna visar att förbundet når målen.

Likviditet

Under planeringsperioden år 2020-2022 ska gymnasieförbundets genomsnittliga likviditetssaldo över året överstiga en månads genomsnittliga utbetalningar.

Likviditet	Prognos	Prognos	Prognos
	2022	2021	2020
<i>Årets Likviditetssaldo genomsnitt ></i>	84,4	84,4	109,4
<i>En månadsutbetalning</i>	51,3	50,8	50,3
<i>Positivt resultat = målet uppnått</i>	33,0	33,6	59,1

Kommentar:

Prognosen är att likviditetsmålet med årets genomsnittliga utbetalningar och saldo kommer att uppnås.

Investeringar

Under planeringsperioden år 2020-2022 ska gymnasieförbundets nettoinvesteringar självfinansieras.

Investeringar	Totalt	Prognos	Prognos	Prognos
		2022	2021	2020
<i>Resultat</i>	20,5	5,0	5,0	10,5
<i>Avskrivningar</i>	17,0	6,0	5,7	5,2
Utrymme	37,54	11,03	10,73	15,78
Investeringar	30,60	10,20	10,20	10,20
<i>Positivt resultat = målet uppnått</i>	6,94	0,83	0,53	5,58

Kommentar:

Trots att investeringsnivån nu är högre än tidigare, på grund av investeringar i elevdatorer, så prognostiseras förbundet att klara målet. Detta tack vare att resultatet prognostiseras till en stabil nivå.

Bedömning - god ekonomisk hushållning

En god ekonomisk hushållning innebär inte enbart att räkenskaperna går ihop, utan innefattar även ett krav på att pengarna används till rätt saker och att de utnyttjas på ett effektivt sätt. I kommunallagen regleras även att budgeten ska upprättas så att intäkterna överstiger kostnaderna (ovan nämnda balanskrav) samt att för verksamheten ska anges mål och riktlinjer som är av betydelse för en god ekonomisk hushållning.

Förbundet har en ändamålsenlig styrning, med mål, upprättade planer och program för att följa upp utvecklingen för såväl verksamhet som ekonomi. Förbundet har även en finansiell beredskap i form av kortsiktig och långsiktig betalningsförmåga dvs. en god likviditet och soliditet. Det egna kapitalet har under flera år tidigare byggts upp av goda resultat.

2018 resulterade i ett negativt resultat och 2019 inleddes med underskottsprognoser för enheterna. Det positiva bokslutsresultatet 2019 var möjligt tack vare 2019 års hårda arbetet med

kostymanpassningar, åtgärdspaket, anställningsstopp samt den nivåhöjning av medlemsbidraget vilken medlemskommunerna bidrog med. År 2020 erhöll förbundet den sista etappen av det höjda medlemsbidraget och har nu en ekonomi i balans.

Med de senaste årens genomgång av ekonomin visar förbundet en styrka att vända ett negativt utfall till en ekonomi i balans. Detta tack vare tidiga insatser, samlade krafter inom förbundet och med stöd från medlemskommunerna. Denna kombination sammanfattar förbundets goda ekonomiska hushållning med fokus på långsiktighet och hållbarhet.

Pensionsmedel

Kalmarsunds gymnasieförbund har beslutat att försäkra bort så mycket som möjligt av pensionskulden i balansräkningen. Från och med 1998 ska förbundets pensionsskuld redovisas enligt den så kallade blandmodellen. Enligt den här modellen ska pensionsförpliktelser intjänade från och med 1998 redovisas som skuld i balansräkningen och pensionsförpliktelser intjänade före 1998 redovisas som ansvarsförbindelse.

	Delår	Bokslut	Bokslut
	2020	2019	2018
Pensionsmedel			
<i>Avsättningar för pensioner</i>	2,0	2,0	2,7
<i>Ansvarsförbindelse</i>	36,7	37,7	40,0
<i>Särskild avtalspension</i>	0	0	0
Totala pensionsförpliktelser	38,7	39,7	42,7
Återlånade medel	38,7	39,7	42,7

Tabellen ovan visar förbundets pensionsmedel och pensionsförpliktelser uppställt enligt R 15.



Måluppfyllelse - verksamhetsmål

Våra prioriterade målområden

Bland de sex prioriterade områdena finns det 21 delmål och fem av dessa är föremål för analys i samband med delårsredovisningen 2020. För tre av målen har gymnasieförbundet lyckats nå de uppsatta målen. Inom vuxenutbildningen ligger förbundet endast några få procentenheter efter målet för andelen avslutade kurser och endast en tiondel under rikets resultat för genomsnittlig betygspoäng. För vuxenutbildningen har den påtvingade fjärrundervisningen under våren haft en stor inverkan på resultatet.

Mål	Resultat	Nyckeltal	Riktning
Kunskap, utveckling och lärande			
Andelen elever som uppnår examen ska ligga över rikssnittet.	94%	Över rikssnittet 91%	↘
Genomsnittlig betygspoäng för elever med examen ska vara högre än rikssnittet.	15,1	Över rikssnittet 14,8	↗
Andel avslutade kurser med minst betyget E inom vuxenutbildning ska vara över rikssnittet.	86%	Över rikssnittet 88%	↘
Genomsnittlig betygspoäng på avslutade kurser inom vuxenutbildning ska vara över rikssnittet.	11,8	Över rikssnittet 11,9	↘
Normer, värden och inflytande			
Eleverna känner sig trygga i skolan.	8,5	Över rikssnittet 8,0	→

* Pilen anger trenden på förbundets resultat jämfört med förra årets resultat.

Kunskap, utveckling och lärande

Andelen elever som uppnår examen ska ligga över rikssnittet.

Gymnasieskolorna arbetar strategiskt med EHT-processen för att fånga upp elever med svårigheter tidigt. Processen har utvecklats och förbättrats ur flera aspekter, lärarnas förståelse för den men också flödet av information mellan EHT, mentor och undervisande lärare har utvecklats och hittat sina former. Stödet kommer tidigare eleven tidigt till del i klassrummet. Skolorna framhåller också att det stöd skolorna organiserat utanför den schemalagda undervisningen för elever som på eget initiativ vill förbättra sitt lärande har betydelse för måluppfyllelsen.

En ökad användning av en gemensam lärplattform har gett ökad tydlighet för eleverna om var de hittar planeringar, uppgifter, teori och kunskapskriterier m.m. och därmed en tydlig struktur som bidrar också till hög måluppfyllelse.

Ett förbättringsområde skolorna ser är att de elever som har dispens i behörighetskrav i engelska från grundskolan har svårt att slutföra engelska 5 inom stipulerad tid.

Skolorna fortsätter att utveckla det systematiska kvalitetsarbetet på arbetslagsnivå för att med större precision förändra organisation och arbetssätt för högre måluppfyllelse.

Målet är nått, 94 procent (kvinnor 95 procent, män 94 procent) - mål över 91 procent

Genomsnittlig betygspoäng för elever med examen ska vara högre än rikssnittet.

14 av de 15 nationella programmen har nått målet. För att ytterligare förbättra elevernas resultat ska skolorna arbeta med närvarotrappa. Aktiva åtgärder för att få eleven att öka sin närvaro på skolan sätts omedelbart in. Det bör öka måluppfyllelsen då det finns en stark koppling till hög frånvaro och lägre måluppfyllelse. Ett målmedvetet arbete med det systematiska kvalitetsarbetet för en grundlig analys av statistiska data, diskussioner om betyg och bedömning har bidragit till resultatet.

På en av skolorna finns en stor skillnad på yrkesprogrammen av resultaten mellan gymnasiegemensamma kurser (GG) och yrkeskurser. Skolan ska genomföra en djupare analys av orsaken till de lägre betygen i GG måste göras. Samtidigt måste "GG-lärarna" tillsammans med yrkeslärarna hitta ingångar för att nå och motivera eleverna på yrkesprogrammen att få ett högre engagemang i GG-ämnet samt högre betyg.

Se även analysen under "Andelen elever som uppnår examen ska ligga över rikssnittet."

Målet är nått, 15,1 (kvinnor 15,6, män 14,6) - mål över 14,8

Andel avslutade kurser med minst betyget E inom vuxenutbildning ska vara över rikssnittet.

Lärarna arbetar aktivt med individuella studieplaner så de får en klar bild av elevens utveckling. Arbetslagen diskuterar kontinuerligt elevernas studiesituation och sätter in åtgärder om något problem har uppstått.

Sfi och yrkesutbildningarna är de inriktningar som nått högst resultat om man jämför med riket. Eleverna på de allmänna gymnasiekurserna har i hög utsträckning deltagit i studierna under fjärrundervisningen men inte gjort alla moment vilket har lett till att de fått ett F. Elever på grundläggande nivå har upplevt det svårt med distansundervisning och därmed inte lyckats få minst E på kursen.

När det gäller vuxenutbildningen på grundläggande nivå är detta till största delen invandrarelever som kommer från sfi och gapet mellan sfi och den grundläggande nivån är stort och många kämpar hårt för att klara av sina studier.

Skolorna arbetar med att övergången mellan sfi och den grundläggande vuxenutbildningen ska bli enklare för eleverna. Samarbetet mellan nivåerna ska fördjupas och tydligheten för eleverna förbättras.

Målet är inte nått, 86 procent (kvinnor 89 procent, män 83 procent) - mål över 88 procent

Genomsnittlig betygspoäng på avslutade kurser inom vuxenutbildning ska vara över rikssnittet.

Sfi och yrkesutbildningarna är de inriktningar som nått högst resultat i förhållande till riket. För analys se under målet "Andel avslutade kurser med minst betyget E inom vuxenutbildning ska vara över rikssnittet".

Målet är inte nått, 11,8 (kvinnor 12,4, män 10,9) - mål över 11,9

Normer, värden och inflytande

Eleverna känner sig trygga i skolan.

De relativt höga siffrorna ger en signal om att förbundets skolor arbetar på rätt sätt med trygghetsfrågor. Skolorna har bra strukturer kring trivselskapande arbetsmetoder och hur man bemöter elever skapar trygghet i klasserna och på skolorna. Genom goda relationer, ständigt vara observant på mående och oönskade beteenden, behandla varandra med respekt, stärka individens självförtroende, alltid se alla elever samt tidiga dialoger då det händer något gör att eleverna är trygga. På gymnasieskolorna har mentorernas systematiska arbete med att skapa välfungerande grupper bidragit till en hög trivsel.

Målet är nått, 8,5 (kvinnor 8,4, män 8,7) - mål minst 8,0

Axel Weüdelsskolan

Andel avslutade kurser med minst betyget E inom vuxenutbildning ska vara över rikssnittet.

Skolan har inte nått målet som helhet, men ligger i paritet med riket. De gymnasiala yrkesutbildningarna och sfi har nått målet. Att sfi ökar sin måluppfyllelse under en period med endast fjärrundervisning är överraskande för skolledningen. En bidragande orsak är med största säkerhet den höga andelen lärare med lärarlegitimation, 92 % (42 % i riket). Lärarna arbetar aktivt med individuella studieplaner så de får en klar bild av elevens utveckling. Arbetslagen diskuterar kontinuerligt elevernas studiesituation och sätter in åtgärder om något problem har uppstått.

Eleverna på de allmänna gymnasiekurserna har i högre utsträckning deltagit i studierna under fjärrundervisningen men inte gjort alla moment vilket har lett till att de fått ett F. Det är också en högre andel på gymnasial nivå som har läst på grundläggande nivå där de precis uppnått ett E som får till följd att de får svårt att klara gymnasiala studier. Eleverna på grundläggande nivå har upplevt det svårt med distansundervisning och det beror till viss del på att lärarna där inte har utvecklat den digitala pedagogiken i lika stor utsträckning som övriga skolan.

Rektor initierar ett ökat samarbete mellan lärarna på grundläggande nivå och gymnasienivå för att tydliggöra vilka krav som ställs på eleverna i respektive kursplaner. Idag är klyvet mellan de olika nivåerna för stort.

Genomsnittlig betygspoäng på avslutade kurser inom vuxenutbildning ska vara över rikssnittet.

Skolan har inte nått målet. Sfi och yrkesutbildningen ligger över riket och därmed nått målet. Samma analys som under ovanstående mål "Andel avslutade kurser med minst betyget E inom vuxenutbildning ska vara över rikssnittet".

Eleverna känner sig trygga i skolan.

Skolan har nått målet med bred marginal. De relativt höga siffrorna ger en signal om att skolan arbetar på rätt sätt med trygghetsfrågor. Arbetslagen arbetar aktivt med att uppmärksamma och arbeta med de uppkomna situationerna. Noteras tecken på otrygghet, exkludering, mobbning tar personalen tag i det. Ibland kan det komma fram i texter som eleverna skriver på lektionerna.

Jenny Nyströmskolan

Andelen elever som uppnår examen ska ligga över rikssnittet.

Målet är nått för två av skolans program. Den nya EHT-processen som fångar upp elever tidigare. Processen har utvecklats och förbättrats ur flera aspekter, lärarnas förståelse för den men också flödet av information mellan mentor och undervisande lärare har utvecklats och hittat sina former.

Den ökade bemanningen och den bredare ämneskompetens som finns i Studiehallen har varit till stor hjälp för många elever att nå målen för kurserna och därmed nå examen. Dock har många elever med stora svårigheter behöver hjälp hands-on och har inte kunnat få den stöttning de behövt när skolorna stängdes pga. Covid-19-pandemin. När väl möjligheten kom att ta in elever i skolan hade många i denna elevgrupp "lagt av" och orkade inte ta ikapp det de missat.

Elever på skolan har haft problem med psykisk ohälsa och hög frånvaro som resultat. EHT och de externa kontakter eleverna har haft har inte lyckats stötta dem tillräckligt i deras svåra problematik.

På några av programmen ser rektorerna att utlandsfödda elever med kort tid i svensk grundskola inte når målen i samma omfattning som resten av eleverna. Skolan behöver utveckla bemanningen i studiehallen framför allt i kemi, fysik och de högre matematikkurserna, öka omfattningen av tid med studiestödjare och stöd i yrkessvenska för att ge dessa elever förutsättningar för att klara examensmålen i högre utsträckning.

Alla lärare, kuratorer och skolsköterskor på skolan går under läsåret en modul från Skolverket om "Tillgängligt lärande med digitala hjälpmedel" under ledning av skolan SYLare. Skolans lektor kommer att följa gruppernas arbete genom intervjuer med deltagarna samt med eleverna för att se hur arbetet får genomslag i undervisningen.

Genomsnittlig betygspoäng för elever med examen ska vara högre än rikssnittet

Fyra av sex program på skolan har nått målet. Se sammanfattningen under "Andelen elever som uppnår examen ska ligga över rikssnittet" ovanför.

Eleverna känner sig trygga i skolan.

Skolan har inte nått målet, men ligger på rikets genomsnitt, tre utbildningar över och tre under rikets medel. Personalen på skolan arbetar enträget arbetat med struktur, integration, klassrumsplacering, gemenskap, styrd gruppindelning, klassaktiviteter, fokus på goda relationer, och arbetat med DATE-material¹ etc. Arbetslagen förstår vikten av att alla måste bidra för att eleverna ska må så bra som möjligt och känna sig trygga i skolan.

Lars Kaggskolan

Andelen elever som uppnår examen ska ligga över rikssnittet.

Alla program har nått målet. Det finns stort engagemang hos lärare och lotsar på skolan. Eleverna på yrkesprogrammen träffar få lärare och goda relationer utvecklas snabbt. Lärarna har ett formativt arbetssätt och följer upp elevernas individuella studieresultat. De aktiverar eleverna för att vara stödresurser för varandra. Lärarna har utvecklat varandra med hjälp via pågående kompetensutvecklingsspår gällande lärandet. En ökad användning av en gemensam lärplattform har gett ökad tydlighet för eleverna om var de hittar planeringar, uppgifter, teori och kunskapskriterier m.m. och därmed en tydlig struktur som bidrar till hög måluppfyllelse.

Elever på yrkesprogram har blivit erbjudna att arbeta extra i sina karaktärsämnen om de har legat efter praktiskt i någon kurs. Skolan har också visat och presenterat all personal på skolans resurscentrum för att eleverna skall känna sig trygga och uppleva att de alltid är välkomna dit. Lotsarna följer upp elever med F i kurser och ser till att eleverna får hjälp på RC för att kunna klara kursen under gymnasieåren, fokus läggs i första hand på de obligatoriska kurserna för examen. Ett

¹ Specialpedagogiska skolmyndighetens (SPSM) DATE-lärmaterial handlar om att tillgängliggöra lärmiljöer, för alla, oavsett funktionssätt.

förbättringsområde är de elever som har dispens i behörighetskrav i engelska från grundskolan har svårt att slutföra engelska 5 inom stipulerad tid.

Personalen på introduktionsprogrammen arbetar för att för att eleverna ska nå behörighet till nationellt program eller annan utbildning och för de individuella mål eleven har. Till exempel olika sociala mål eller ett mål mot anställningsbarhet mm. Vad gäller de individuella och sociala målen finns vill rektor ta fram nyckeltal kring dessa. Vad gäller antal elever som under läsåret 19/20 har nått betyg och därmed också kunnat gå vidare till annan utbildning är utfallet högre än tidigare. Under läsåret har skolan inom ramen för egen organisation i mycket högre utsträckning än tidigare kunnat erbjuda en större mängd ämnen för våra elever, oavsett vilket introduktionsprogram de gått.

Genomsnittlig betygspoäng för elever med examen ska vara högre än rikssnittet

Skolan har nått målet för alla programmen utom ett som ligger på samma nivå som riket. Framgångsfaktorerna beskrivs under "Andelen elever som uppnår examen ska ligga över rikssnittet". För att ytterligare förbättra elevernas resultat ska skolan arbeta med en ny närvarotrappa. Skolans utredning av orsakerna till att en elev har en hög frånvaro kommer att bli mer grundlig. Aktiva åtgärder för att få eleven att öka sin närvaro på skolan sätts omedelbart in. Det bör öka måluppfyllelsen då det finns en stark koppling till hög frånvaro och lägre måluppfyllelse.

På yrkesprogrammen ser skolan en stor skillnad på resultaten mellan gymnasiegemensamma (GG) kurser och yrkeskurser. Skolan ska genomföra en djupare analys av orsaken till de lägre betygen i GG måste göras. Samtidigt måste "GG-lärarna" tillsammans med yrkeslärarna hitta ingångar för att nå och motivera eleverna på yrkesprogrammen att få ett högre engagemang i GG-ämnet samt högre betyg. Skolans projekt yrkesmatematik-infärgning samt de kompetensutvecklingsspår där lärare arbetar i tvärgrupper kan öka förståelsen för varandras ämnen och samarbetet mellan olika lärarkategorier. Motsvarande infärgningsarbete behöver dessutom komma igång i engelska, svenska, idrott samt samhälls- och naturorienterande kurser.

Eleverna känner sig trygga i skolan.

Målet är nått för åtta av nio utbildningar på skolan och skolan som helhet har ett medelvärde högt över rikets. Aktiv medveten placering av eleverna i klassrummen och träning på samarbete med olika kamrater har haft positiv effekt. Eleverna på yrkesprogrammen har mycket goda relationer med sina yrkeslärare vilka dessutom är mycket observanta på vad som händer i elevgruppen. Genom goda relationer, ständigt vara observant på mående och oönskade beteenden, behandla varandra med respekt, stärka individens självförtroende, alltid se alla elever samt tidiga dialoger då det händer något gör att dessa elever trivs mycket bra.

Strax innan trivselenkäten skulle fyllas i inträffade en incident på skolan med våldsinslag mot elever på skolan. Personer utifrån togs sig in på skolan och angrep en elev på den utbildning som har lägst resultat på den frågan i trivselenkäten. Möjligen kan det vara en förklaring då eleverna på den utbildningen har angett hög trygghet tidigare år. Hot och våld från elever från utomstående är svårt att förebygga men vi fortsätter ha låsta ytterdörrar, använda våra kameror då det finns anledning till det samt tydligt markera om något har hänt, t ex i form av insatser från EHT, polisanmälan, kontakt med vårdnadshavare och socialtjänst.

Branscherna har också tagit sitt ansvar och idag använder skolan deras utbildningsmaterial rörande hur man behandlar varandra på en arbetsplats, det blir en hel annan "verklighet" och inte bara en "skolfråga" med branschnära material.

Stagneliusskolan

Andelen elever som uppnår examen ska ligga över rikssnittet.

Skolan har nått målet totalt och för varje program. Framgångsfaktorer är de goda rutiner och strukturer för att fånga upp elever som behöver någon form av stöd. Lärarna och EHT-personalen på är erfarna och mycket kompetenta. Elever som riskerar att ej nå målen fångas upp tidigt av undervisande lärare. De kartläggningar som görs ligger till grund för de insatser som krävs med en tydlig rollfördelning mellan EHT, lärare och elev. Detta gör det väldigt lätt för eleven att veta vad som behöver göras för att hen ska nå målen.

Systemet med studietid gör att elever själva kan välja vilka kurser de behöver lägga ner extra kraft på vid två tillfällen under veckan.

Skolan har under flera år haft den gemensamma pedagogiska helhetsidén som ramverk och bedriver ett målmedvetet utvecklingsarbete bl.a. tillsammans med Challenging learning och i lärcirklar. Detta arbete börjar bära frukt.

Genomsnittlig betygspoäng för elever med examen ska vara högre än rikssnittet

Skolan har nått målet. För analysen se ovanstående "Andelen elever som uppnår examen ska ligga över rikssnittet."

Eleverna känner sig trygga i skolan.

Skolan har nått målet. Mycket arbete läggs på att få en välfungerande mentorstid vilket bidrar till välfungerande grupper och en högre trivsel. Detta förebygger otrygghet och skapar förutsättningar för en god skolkultur. En närvarande elevhälsa som besöker klassrum men även har nära kontakt med lärarna gör att elever som kan uppleva viss otrygghet ganska snabbt kan få ett nätverk som kan hjälpa elever känna en trygghet i skolan.

Ölands utbildningscenter

Andel avslutade kurser med minst betyget E inom vuxenutbildning ska vara över rikssnittet.

Skolan har nått målet för skolan som helhet. Grundläggande vuxenutbildningen ligger dock under rikets nivå. Skolan arbetar hårt med analyser, uppföljningar och en undervisning som är individualiserad till stor del. När det gäller vuxenutbildningen på grundläggande nivå är detta till största delen invandrarelever som kommer från sfi och gapet mellan sfi och den grundläggande nivån är stort och många kämpar hårt för att klara av sina studier. Skolan arbetar med att övergången mellan sfi och den grundläggande vuxenutbildningen ska bli enklare för eleverna. Skolan fördjupar samarbetet mellan nivåerna och tydligheten för eleverna samt inför ett arbetssätt som känns igen på nästa steg i utbildningstrappan.

Genomsnittlig betygspoäng på avslutade kurser inom vuxenutbildning ska vara över rikssnittet.

Skolan har nått målet för skolan som helhet. Grundläggande vuxenutbildningen ligger dock under rikets nivå. Rektors analys finns under målet "Andel avslutade kurser med minst betyget E inom vuxenutbildning ska vara över rikssnittet".

Eleverna känner sig trygga i skolan.

Skolan har nått målet. Det är en liten skola med bara vuxna där vi jobbar väldigt mycket med just denna fråga utifrån relationer och bemötande. Skolan arbetar med friskvård för alla elever på sfi vilket har gett tydlig positiva signaler.



Enheterna

Axel Weüdelsskolan

Ekonomiskt utfall

Liksom föregående år så har budgeten för Axel Weüdelsskolan beslutats av Styrelsen för vuxenutbildning där Kalmar, Mörbylånga och Torsås kommuner finns representerade. Inför 2020 års budget saknades 5 mkr för att Kunskapsnavet och Axel Weüdelsskolan skulle få sina ekonomiska behov fullt tillgodosedda. Efter förhandlingar valde man att dela detta lika mellan enheterna och alltså reducera budgetförslagen med motsvarande.

År 2020 återfinns inte längre Mjölnergymnasiet som en enhet på skolan. Torsås kommun valde inför hösten 2019 att kommunens SFI-elever får sin undervisning på Axel Weüdelsskolan och inför årsskiftet 2019/2020 övertog Torsås kommunen huvudmannskapet för Lär vux-verksamheten.

Under tidig del av året omförhandlades avtalet mellan gymnasieförbundet och Kalmar kommuns verksamhet för flykting och integration avseende ersättning för SFI-undervisning för etableringselever. I det nya avtalet debiterar förbundet kommunen en procentsats utav inkomna schablonintäkter för etablering. Efter första månaderna har inkomna schablonintäkter till kommunen minskar markant och följaktligen ersättningen till förbundet. Detta tillsammans med att fler elever än förväntat gör sin SFI-utbildning på friskola och därmed blir en kostnad hos förbundet (omfattningen av debiteringen från enskild huvudman inom SFI är osäker då individerna själva väljer vart man vill studera och gör kostnadsposten svår att prognostisera) gör att budgetutrymmet minskat ytterligare. Årsprognosen för enheten beräknas till en budget i balans.

Viktiga händelser

Första halvåret 2020 var ett mycket händelserikt år på Axel Weüdelsskolan och det berodde inte bara på COV-19 och den snabba övergången till fjärrstudier.

Skolan har under senare delen av 2019 och fram till nu mer än fördubblat antalet yrkesvux utbildningar inom olika områden. Detta har inneburit att behovet av utökade lokaler blivit ännu mer tydligt. Övergången till fjärrstudier under våren gav ett andrum men i samband med kursstarterna i augusti blev lokalbehoven återigen påtagliga. I nuläget har skolan yrkesvux-utbildningar inom Vård- och omsorgsutbildning (10 grupper), Äldreomsorgslyftet (2 grupper), Gästvärd, Lokalvårdare och Barnskötare.

I början av året fick skolan beskedet att enheten inte hade blivit beviljade att starta upp den sökta Yrkeshögskoleutbildning "Projektledare inom den hållbara besöksnäringen". Skolan har under det här året fört diskussioner med Campus Småland och det har gjort att skolan tillsammans med Campus Småland söker YH utbildning med Vimmerby som satellitort inom besöksnäringen. I samband med IT branschen i Region Kalmar kommer enheten även ansöka om YH utbildning "IT cloud and Infrastructure specialist".

Relationerna till externa parter är extra viktiga för vuxenutbildningen och skolan är en del av den nationella kompetensförsörjningsplanen. Skolan har bl.a skapat nya samarbetsarenor med Kunskapsnavet och medlemskommunerna. Uppbyggnaden av lärcentrum i både Mörbylånga och

Torsås är en av dem. Axel Weüdelsskolan i samarbete med Kunskapsnavet har möjliggjort för samtliga medlemskommunerna att de kan ta del av de nationella statsbidragen för äldreomsorgslyftet.

Införandet av webbansökan för SFI och GRUV är ytterligare en händelse som kommer att påverka vuxenutbildningen positivt. En förenklad och tydligare sökprocess för den sökande men framförallt en ökad rättssäkerhet.

Även om Sverige just nu inte har ett stort mottagande av nyanlända ser skolan ett ökat söktryck på SFI. Under perioden med fjärrundervisning kunde inte gruppen analfabeter starta vilket har bidragit till en längre kösituation än normalt. Just nu ser enheten att många elever som blivit arbetslösa återvänder till studier vilket ökar trycket på SFI.

Förväntad utveckling

Den stora utmaningen kommer bli att kunna erbjuda de vuxenstuderande inom alla utbildningsformer en utbildningsplats inom Kalmarsunds gymnasieförbund. Den ökade arbetslösheten och de förändringar som arbetslivet genomgår just nu bidrar till ett ökat tryck på vuxenutbildningar. Målgruppen kommer att förändras. Det kommer att medföra att skolan kommer behöva ställa om utbildningsutbud och upplägg snabbt för att kunna möta de behov som kommer uppstå på arbetsmarknaden.

Efterfrågan på Yrkesvux kommer att öka och i kombination med kärnämnesstudier eller SFI. Målsättning är att kunna erbjuda medlemskommunerna ett brett utbildningsutbud med hög kvalitet. Yrkesvuxutbildningar i kombination med SFI kommer vara en av nycklarna till att främja integrationen och minska arbetslösheten.

Jenny Nyströmskolan

Ekonomiskt utfall

Jenny Nyströmskolan gick in i 2020 med en kostymanpassning på ca 1,8 mkr. För de program som haft flera års underskott, främst grundat i minskat elevantal, påvisar nu betydande förbättrade utfall grundat i flera besparingsåtgärder. Ett överskott i personalbudgeten med ca 1,2 mkr är en tydlig effekt inom den genomförda kostymanpassningen.

Fjärrundervisningen under vårterminen (p.g.a. Covid 19) visar generellt att förbrukningen av medel är lägre än motsvarande tid föregående år. På helår prognostiseras därför flera poster generera ett överskott. Även driftkostnaderna för lokalen väntas bli lägre på helår vilket kan antas bero på den låga bemanningen på skolan under vårterminen och då kanske främst vad det gäller exempelvis köken på restaurang- och livsmedelsprogrammet som under en period inte nyttjats.

Gymnasiesärskolan har i år en betydande elevtillströmning vilket skapat ett ökat behov av tjänsteunderlag. För gymnasiesärskolan innebär det snarare i år att det blir en viss fördröjning vad det gäller att anpassa resurser till den ökade elevvolymen. Totalt sett väntas här ett överskott med ca 1,6 mkr.

Ett statsbidrag till introduktionsprogrammet tillför skolan en intäkt med ca 0,9 mkr. Helårsprognosen visar ett överskott på 0,7 mkr och baseras på antalet inskrivna elever 7 september.

Viktiga händelser under året

På JN finns en härlig blandning av utbildningar med en välutbildad och engagerad personal. Det finns såväl högskoleförberedande som yrkesförberedande program samt gymnasiesärskola och introduktionsprogrammet. Tillsammans blir det en underbar mix av elever och personal- på skolan finns något för alla.

Under läsåret 20/21 fortsätter Jenny Nyströmskolan arbetet med det arbetssätt som implementerades 18/19 för arbets- och ämneslagen och dess arbetslagsledare och ämnesutvecklare. Elevhälsans olika professioner samt bibliotekets kompetenser ska vara fortsatt knutna till arbetslagen. De ska tillsammans stödja elevernas sociala- samt kunskapsutveckling på ett främjande sätt. Skolan fortsätter arbetet med EHT rutinen vars mål är skapa tydlighet samt tidiga insatser gällande extra anpassningar och särskilt stöd. Viktigt att hålla i det fortsatta arbetet för att befästa den i alla verksamheter och professioner.

För att utveckla det pedagogiska arbetet, utifrån de politiskt fastställda målen, arbetar skolan sedan flera år utifrån aktuell forskning. Våra fyra byggstenar, Språk- och kunskapsutvecklande arbetssätt, Formativt arbetssätt, Tillgängligt lärande och Bättre tillsammans, är grunden i hur skolans KPT ser ut. Under läsåret 19/20 kom vi fram till att SKUA (språk och kunskapsutvecklande arbetssätt) och Läslyftet var den KPT som skulle gälla under läsåret för att fylla på byggstenar och ha en bra grund att stå på. SYLarna jobbade med de fyra byggstenarna under läsåret och kom med förslag på hur kompetensutvecklingen 20/21 skulle kunna se ut. Utifrån de önskemål som framkom efter SYLarnas presentationer kommer fokus att ligga på byggstenen Tillgängligt lärande.

Skolledningen har tillsammans med IKT-pedagog Jörgen Florheden tagit fram ett classroom för Jenny Nyströmskolan där vi samlat allt material som vår personal behöver kunna nå lätt för att underlätta det dagliga arbetet. Där finns information om exempelvis SKA, omläsning och prövning, APT, organisation och utvecklingssamtal. Vi har även utarbetat ett [årshjul](#) så att alla tydligt kan se vad som händer/vad man ska göra varje månad. Allt detta presenterades för personalen vid skolstarten.

Marknadsföringsgruppen har under våren arbetat fram en ny grafisk profil och manual som har sin utgångspunkt ur Jenny Nyströmskolans vision. Arbetet att implementera den nya grafiska manualen sker under hösten -20 med nya mallar, skyltar m.m.

Under vårterminen jobbade lärarna på RL kök/servering och HT med att sammanställa de dokument som ska säkerställa att handledare på arbetsplatserna lärare på skolan tillsammans ska stötta eleverna i att nå de kunskapsmål som finns. Den här terminen är det dags för lärlingarna att gå ut på sina lärlingsplatser två dagar i veckan. På grund av den rådande pandemin har det varit svårt att få tag på lärlingsplatser eftersom just restauranger och hotell varit hårt drabbade branscher.

IM-programmet inledde 19/20 ett samarbete med Stockholms universitet genom projektet Intensiv svenska. Genom det arbetssätt lärarna introducerades i blir det tydligare för elever, lärare och rektor att se den kunskapsprogression som sker.

Gymnasiesärskolan bedriver ett intensivt arbete för att öka tillgängligheten för våra elever och har ökat vår kompetens inom tydliggörande pedagogik, visuellt stöd, fysiska miljön etc. genom kollegiala metoder.

Ombyggnation av skolans matsal startade under pandemins inledning och intensifierades när eleverna inte längre fanns i skolan. Bygget är trots det försenat och förväntas vara klart först efter höstlovet.

Ekonomi har haft stort fokus under våren kopplat till tjänsteplanering. En optimering av resurser i samtliga delar där inget har varit heligt under processen.

Förväntad utveckling

Utifrån de önskemål som framkom angående detta års KPT har skolan bestämt följande. Lärare samt skolsköterskor och kuratorer är indelade i 7 tvärgrupper som leds av skolans SYL:ar. Grupperna träffas 16 gånger under läsåret och jobbar med en modul från Skolverket - Tillgängligt lärande med digitala verktyg. Enheten ser en vinst i att personalen träffas över professionsgränserna och tar del av varandras kunskap och erfarenheter. Detta arbete kommer att utvärderas under läsåret genom att skolans lektor gör intervjuer med deltagare i olika grupper under läsåret. Under vårterminen kommer även elever att intervjuas för att undersöka om arbetet i grupperna färgar av sig på undervisningen, vilket givetvis är det tänkta läget.

Förväntan på Jenny Nyströmskolans Classroom är att det ska bli tydligare och lättare att hitta information gällande gemensamma aktiviteter. Det ska vara en självklarhet att gå till Classroom för att hämta de dokument man söker.

Ett uppdrag under året har varit att se på möjligheten att få ett nytt studieförberedande program till Jenny Nyströmskolan för att öka söktrycket till skolan. Valet föll på ekonomiprogrammet med inriktningarna juridik och ekonomi. Förhoppningen är två fyllda klasser till nästa läsår.

Genom den nya grafiska profilen förväntas en tydligare och modernare profilering.

Lars Kaggskolan

Ekonomiskt utfall

Lars Kaggskolan går in i budget 2020 med ett överskott om 3,2 mkr. Den kostymanpassning som skedde på introduktionsprogrammet förra året visar nu kostnadsmässigt vara på rätt nivå för 2020. Tillförande av bland annat statsbidrag till programmet med ca 1,4 mkr innebär att prognosen för programmet nu kalkyleras med överskott i år. EI- och energiprogrammet som förra året var det nationella programmet på skolan som gick med underskott (runt 2 mkr) har ökat sin elevvolym och

samtidigt ökat antal elever per undervisningsgrupp. Detta innebär att det, liksom övriga program, i år bär sina kostnader. Antalet elever till skolans program fortsätter att öka, vilket speglar sig i utfallet. En aspekt som kan komma att förändra de ekonomiska förutsättningarna för skolan under året är dock Corona (Covid 19) vad det gäller minskade intäkter men även ökade kostnader för skolan. Samtidigt har skolan tecknat flera avtal med Kunskapsnavet inom olika yrkesutbildningar. I dagsläget antas samtliga genomföras utifrån den popularitet dessa verkar ha. Då utgångspunkten är att utbildningarna blir av bidrar de till ett förbättrat resultat om cirka 1,2 mkr i skolans totala utfallsprognos.

Helårsprognosen visar ett överskott på 6,8 mkr och baseras på antalet inskrivna elever 7 september.

Viktiga händelser under året

I samband med att den stora puckeln av nyanlända elever har passerat igenom språkintruktionsprogrammet och gått vidare till nationella program, följer nya utmaningar för IM, nu i form av anpassning av verksamheten till nya omständigheter. Alla Lars Kaggskolans nationella program är i princip fullbelagda.

Lars Kaggskolans VVS- och fastighetsprogram har blivit utsedd av VVS-branschens yrkesnämnd till VVS-college.

I arbetet med den pedagogiska grundsynen identifierades ett behov av att förstärka utvecklingsorganisationen, navet i det kollegiala lärandet på skolan. Bland annat har en utvecklingsgrupp startats och arbetet med den pedagogiska grundsynen kommer också att fortsätta i ämneslagen utifrån tidigare genomförd KPT.

Genom ett VUF-projekt där skolans speciallärare och specialpedagoger samverkat med undervisande lärare har ett antal undervisningssalar NPF-säkrats. Det ska ses som ett led i skolans ambition att öka den tillgängliga lärmiljön. Under vårterminen har hela personalrummet renoverats. Pandemin har påverkat verksamheten i hög utsträckning. Omställningen från när- till fjärrundervisning gick mycket snabbt och verksamheten ställdes om från en dag till en annan. Trots omständigheterna är målluppfyllelsen god tack vare mycket goda insatser av inblandad personal och elever.

Förväntad utveckling

Pandemin fortsätter sätta stora och nya krav på verksamheten i form av flexibla lösningar. I händelse av en återgång till fjärrundervisning är det en stor utmaning vad gäller möjligheterna att ge eleverna den utbildning de har rätt till. Erfarenheter från vårens undervisning visar att elever på yrkesförberedande program, elever i behov av stöd samt undervisning på program med laborativa moment drabbas hårt av fjärrundervisning. En konsekvens är därför ett ökat antal förlängda kurser, vilket medför ökade kostnader för vissa utbildningar.

Många av de nyanlända eleverna har nu nått behörighet för nationella program och återfinns där. Eleverna ska ges möjlighet att klara sin gymnasieutbildning. Detta ställer krav på verksamheten bland annat i form av ökad kompetens kring t ex SKUA hos undervisande personal, integration,

organisation av undervisning i SvA, dispensengelska. Inom ramen för organisationen kommer det utbildas två SKUA-utvecklare via Nationellt Centrum för Svenska som andraspråk.

En framgångsrik och lärande organisation är förändringsbenägen och vet att den aldrig är färdig, att utveckling är en ständigt pågående process. Utvecklingsgruppen är och kommer framöver att bli en ännu viktigare pusselbit i att öka samsynen mellan skolläda och medarbetare samt att öka förståelsen för att skolutveckling i en lärande organisation är ett delat ansvar. Det utvecklingsarbete som nu pågår i gruppen är inriktat på hörnstenen Ledarskap i klassrummet. Under hösten är fokus på hur det kommande arbetet ska genomföras och under våren samt nästa läsår kommer hela skolan att involveras i denna hörnsten.

Utvecklingen av den fysiska och psykosociala arbetsmiljön för både elever och personal sker genom att utveckla miljön i elevutrymmen och salar så att de anpassas till en modern lärmiljö. För ökad trivsel för personalen anordnas gemensamma aktiviteter. I linje med huvudmannens personalpolitiska program fortsätter arbetet med att utveckla Lars Kagg som en attraktiv arbetsplats. En farhåga gällande arbetsmiljön är att en stor andel av personalen, oavsett profession, upplever att de inte hinner med sitt arbete inom de ramar som finns. Det finns därför risk för högre personalomsättning och sjukskrivningar.

Restaurang och café

Ekonomiskt utfall

Skolorna gick över till fjärrundervisning och köken fick betydligt färre elever att laga mat till vilket gör att budget för livsmedel är positiv. Samtidigt har intäkterna uteblivit för perioden eftersom försäljning inte har kunnat göras varken i caféverksamheten eller andra externa beställningar som lägerverksamhet. Det har också inneburit olika anpassningar för att säkerställa arbetsmiljön för anställda som att förhindra smittspridning som påverkar kostnaderna negativt. Livsmedelspriset har ökat markant och inför kommande år bedöms att verksamheten är i behov av 5 % utökning av livsmedelsanslaget för att kompensera de prisökningar som varit under de två senaste åren. Antalet elever med individuella behov av kost har blivit allt fler och det ställer allt högre krav på personalresurser samt en högre livsmedelskostnad. Ökningen är nationell och diskuteras mycket i forum kring den offentliga maten.

Verksamheten för restaurang och café på Jenny Nyströmskolan har under året producerat lunch till de elever som inte har haft distansundervisning, gymnasiesärskolan samt elever på AST-enheten. Dock har verksamheten inte haft möjlighet, vilket anges ovan, till den ordinarie externa försäljningen på grund av pandemin. Detta har påverkat prognosen och ger ett underskott om 1,2 mkr. Däremot visar verksamheterna på Lars Kaggskolan och Stagneliuskolan på ett överskott om 0,6 mkr då tjänster såldes till externa verksamheter och då tidsbegränsade förordnade ej tillsattes på grund av arbetsbrist kopplad till distansundervisningen.

Viktiga händelser

Under våren och sommaren har ytterligare en restaurangdel byggts till på Jenny Nyströmskolan som beräknas stå klar efter höstlovet. Detta gör att enheten får ytterligare 150 sittplatser. Detta kommer innebära att verksamheten ytterligare kan schemalägga elever med lektion på Campus Storken lunch på Jenny Nyströmskolan. Verksamheten har dessutom fått en ny uppfräschat café på Jenny Nyströmskolan. Tillbyggnaden av restaurangdelen har också inneburit att flödet i restaurangen fått byggas om för att anpassas med den nya restaurangdelen. Perioden då gymnasieskolorna var stängda var en påfrestande period för anställda inom Restaurang & café då det uppkom arbetsbrist. Flera av verksamhetens anställda var utlånade eller fanns som beredskap till Region Kalmar vid behov i deras kök. Andra verksamheter som också lånade anställda var; centralförrådet, städavdelningen och kostverksamheten inom Kalmar kommun. Under höstterminen har verksamheten anställt tre ytterligare personer för att administrera lunchpaket, detta för att minska trängsel i restaurangen.

Kosten har fortsatt arbetet med att försöka öka andelen vegetariska portioner i elevrestaurangerna. Ambitionen är att gästerna skall välja vegetariskt i högre utsträckning. Enheten har ett mål om att 20 % av portionerna som serveras ska vara vegetariska vid årets slut 2020.

Förväntad utveckling

Enheten behöver planera för hur man ytterligare ska kunna möta det ökade antalet elever som önskar lunch på förbundets skolor. På sikt behövs fler sittplatser och det behövs en större kapacitet i köken för att klara framtidens behov.

Stagneliuskolan

Ekonomiskt utfall

Stagneliuskolan gick in i budgetåret 2020 med ett kalkylerat överskott om 0,8 mkr. I den prognosen ingår den förändring avseende hantering av hyreskostnader som gjordes av förbundet inför budgetåret vilken uppgår till 1,2 mkr för Stagneliuskolans vidkommande i tillkommande kostnader.

Ett antal budgeterade tjänster tänkta att förstärka verksamheten har under våren och sommaren fått stå tillbaka. Bland dessa kan nämnas förstärkning inom elevhälsa, administration och vaktmästeri. Dessa bidrar nu istället till ett utökat positivt helårsresultat för skolan. Även vikariekostnaderna har hållits på en låg nivå.

Verksamheten avseende NIU prognostiseras till ett mindre överskott. Delvis då årets läger inte har kunnat genomföras samt en generell översyn av kostnaderna för verksamheten. Mot lagd budget förväntas överskottet bli 0,4 mkr. Mot den extra elevpeng verksamheten erhållen så är det en budget i balans. Resultatet delas med de program som har NIU-verksamhet.

Däremot reduceras överskottet något av högre prognostiserade kostnader för lokalvård då nytt avtal är framförhandlat under våren. I prognosen ingår den förväntade utvecklingen samt den tillhörande

anpassningen till förväntat antal antagna elever höstterminen 2020. Årsprognosen för enheten beräknas till ett överskott om 5 mkr.

Viktiga händelser

Stagneliusskolans sedan tidigare påbörjade arbete med att utveckla *självständigt lärande, kritiskt tänkande, kognitiv utmaning och problemlösning* fortgick under våren 2019 tillsammans med Challenging learning. De planerade fortbildningsinsatser för ht 2019 och vt-20 fick dock ställas in, först på grund av vår konsults sjukdom och sedan på grund av corona. Det senare efter att Folkhälsomyndigheten 20200317 gick ut med en allmän rekommendation om fjärrundervisning på gymnasiet och högre utbildningar. På Stagneliusskolan riktades därefter allt fokus mot att klara de frågor som uppkom i och med övergången till fjärrundervisning för att säkerställa en så hög kvalitet och likvärdighet som möjligt. Skolan hade endast ett fåtal elever som fick skolförlagd undervisning. Stagneliusskolans samarbete med Ung företagsamhet har fortgått under läsåret men, på grund av corona, blev gymnasiemässan begränsad samt den större UF-mässan helt inställd. Trots detta är vi från skolan väldigt nöjda med det UF-arbete lärare och elever genomfört under året.

Stagneliusskolan redovisar en fortsatt stark digital utveckling. I undersökningen LIKA för lärare svarar kollegiet att de känner sig besitta en väldigt hög kompetens. Detta sattes på hårda prov efter vårens direktiv kring fjärr- och distansundervisning. När den plötsliga omställningen skulle sjösättas hade vi både IKT-pedagoger samt lärare med tidigare erfarenhet av fjärr- och distansundervisning som kunde hjälpa osäkra/oerfarna lärare med att använda sig av den digitala tekniken. Vi kan inte se några negativa effekter rörande elevers resultat på grund av att de inte fick vara på skolan. Dock ser vi att vissa elevers psykiska mående påverkades negativt av hemarbetet, något som vi i eventuella framtida scenarion behöver ha tydligare EHT-rutiner för.

Förväntad utveckling

Skolledningen för Stagneliusskolan har planerat för skolans fortsatta utveckling genom att organisera lärcirkelns innehåll med fokus på mentorsuppdraget, Språksprånget och kooperativt lärande. Allt i enlighet med vår övergripande pedagogiska helhetsidé.

Stagneliusskolan kommer såsom tidigare fortsätta utveckla sin UF verksamhet i enlighet med de förväntningar som finns uttalade i Budget 2020. Skolans program ska präglas av attraktivitet och erbjuda en konkurrensmässig utbildning.

Eftersom elevantalet stadigt ökar kan vi förvänta oss en fortsatt växande organisation.. Detta medför ett stort tryck på våra lokaler och på vår personal. För att klara den stora tillströmningen av elever krävs ett övergripande strategiskt tänkande när det gäller rekrytering av personal, tillgång till lokaler vad gäller både undervisningsutrymmen, allmänna ytor, arbetsplatser och matsal.

Ölands utbildningscenter

Ekonomiskt utfall

Inför 2020 budgeterade Ölands utbildningscenter en ekonomi i balans. Efter ingången i året har externa beslut inkommit vilket har försvårat läget. Skolan planerade en uthyrning av lokaler, till Borgholms kommun, i Rödhaken från och med årsskiftet. Avtalet kom dock att gälla från 1:a april efter ytterligare förhandlingar och tre månaders hyresintäkter faller bort.

Beslut avseende utfall av statsbidrag för regionalt yrkesvux inkom i januari. Enheten debiterade Kunskapsnavet det beräknade beloppet för 2019 i juni 2019 men differensen av redovisade sökbara platser uppgick till nära 0,7 mkr. 10 helårsplatser för statsbidrag avseende Hälso- och sjukvård planerades inför 2020. Då det inför året inkom många ansökningar till skolverket erhåller Ölands utbildningscenter endast 30 % av sökt bidrag. Minskad intäkt för utbildningsplikten samt intäktsbortfall vad gäller försäljning av platser på köksutbildningen är ytterligare utmaningar.

Åtgärder för att motverka intäktsbortfallen har dock arbetats fram under 2020. Inga ytterligare interkommunala kostnader beviljas, d.v.s. skolan har ej utrymme att skicka kommunens invånare på utbildningar som ligger utanför enhetens område. En satsning tänkt för personalen vad gäller kompetensutveckling skjuts på framtiden. Försäljning av livsmedelsutbildning till kommunen samt översyn av höstens tjänstefördelning bidrar också. Enheten har även, genom ansökan, erhållit bidrag för sin djurskötutbildning och då inget beslut hade hunnit tas innan budgeten hanterades så kommer det positiva beslutet som ett gott tillskott. Då verksamheten var tvungen att flytta från förhyrda lokaler i Halltorp för köksutbildningen så är nytt avtal skrivet med lokal i Borgholms stad. Den nya hyran bidrar till en viss kostnadslättnad i förhållande till avtalet med före detta hyresvärd. Årsprognosen för enheten beräknas till en budget i balans.

Viktiga händelser

Skolan inledde 2020 med mycket höga förväntningar och många goda idéer om skolans utveckling och framtid. I början på januari startades SFI kvällskurser samt möjlighet för vårdeleverna att träffa lärare även på kvällstid då skolan sedan en tid tillbaka sett ett behov av studier på mer flexibla tider. Vårdutbildningen har fyrdubblat antal sökande till utbildningen.

Efter turbulensen kring köksutbildningens lokaler startades höstens utbildning i nya lokaler centralt i Borgholm. 13 nya elever tillsammans med 11 i årskurs två får nu sin utbildning och tillgång till att driva bistro-verksamhet. Då höstens lokaler var osäkra långt in på sommaren så har marknadsföringen av utbildningen lämnat en del att önska men med ett stabilt samarbete med hyresvärderna så kan skolan nu lansera utbildningen på ett annat vis.

Intresset kring gröna näringar är stort och skolan har hittat samarbete med bl.a. LRF och deltar i olika event för att visa upp och marknadsföra skolan. Djurhållning inom mjölkproduktion, en utbildning som startades hösten 2019 blev lyckad och de första eleverna blev klara i mars 2020. Ny kursstart planeras till januari 2021. Röjsågs-utbildning får eleverna som ett komplement tack vare sökt och beviljat extra stiftelse-bidrag.

Då enheten har en vana av arbete på distans blev övergången under rådande pandemi inte alltför stor.

Förväntad utveckling

Marknadsföring kommer stå under fokus för enheten för att återigen kunna starta upp Djurskötareutbildningen. Enheten har även många sökande till utbildningen inom barnskötare/elevassistent och hoppas starta en ny klass i januari 2021.

Många elever har lyckats bra med distansstudier under pandemin och enheten kommer att fortsätta med detta för de som önskar.

Skolan har förväntningen att alla elever känner sig trygga och upplever studiero på skolan samt att skolans nya studiehall bidrar till en bättre studiemiljö med ännu högre måluppfyllelse.

Målet är att fortsätta utveckla skolan till ett utbildningscenter med ännu högre kvalité och ännu fler nöjda elever.



Driftredovisning

Enhet	Kostnader		Intäkter		Netto		Avvikelse Prognos 2020
	Budget	Prognos 2020	Budget	Prognos 2020	Budget	Prognos 2020	
Gemensamt	181 733	161 055	131 194	121 414	50 539	39 642	10 898
Restaurang och café	27 432	25 003	6 643	3 650	20 789	21 353	-564
Gymnasieskola							
Lars Kaggskolan	133 054	132 254	9 439	15 473	123 615	116 781	6 834
Stagneliuskolan	108 166	103 027	3 395	3 198	104 771	99 829	4 942
Jenny Nyströmskolan	124 981	125 566	11 858	13 174	113 123	112 392	732
Vuxenutbildning							
Axel Weüdelsskolan	56 237	56 944	13 352	14 059	42 885	42 885	0
Ölands utbildningscenter	14 835	14 588	5 875	5 602	8 960	8 986	-26
Avdrag görs för							
Avskrivningar	-8 689	-5 233	0	0	-8 689	-5 233	-3 456
Statsbidrag	0	0	-17 700	-17 225	17 700	17 225	475
Interna poster	-23 634	-22 470	-23 635	-22 065	1	-404	405
reducering finansiering pensioner	-18 954	-21 500	0	0	-18 954	-21 500	2 546
Summa verksamhet	595 162	569 235	140 421	137 279	454 740	431 956	22 785
Pensionskostnader	26 897	43 578	0	0	26 897	43 578	-16 681
Avskrivningar	8 689	5 233	0	0	8 689	5 233	3 456
Verksamhetens nettokostnad	630 747	618 046	140 421	137 279	490 326	480 767	9 560
Medlemsbidrag	0	0	477 430	477 430	-477 430	-477 430	0
Statsbidrag	0	0	17 700	17 225	-17 700	-17 225	-475
Verksamhetens resultat	630 747	618 046	635 551	631 935	-4 804	-13 888	9 085
Poster från finansiella tillgångar/skulder	63	44	0	2	63	42	21
Extraordinära poster	0	0	0	0	0	0	0
Årets resultat	630 811	618 090	635 551	631 937	-4 741	-13 846	9 107

Investeringsredovisning

	Budget 2020	Delår 2020	Prognos helår	
Gemensamt (inkl RoC)	1 400	116	1 400	
Datorer	5 200	2 353	5 200	
Lars Kaggsskolan	1 100	393	1 100	
Stagneliuskolan	800	497	800	
Jenny Nyströmskolan	1 000	427	1 000	
Axel Weüdelsskolan	600	226	600	
Ölands utbildningscenter	100	3	100	
Summa investeringar	10 200	4 014	10 200	39%
Investering 2019	12 290	441	12 564	102%

Resultaträkning

(tkr)

	Budget 2020	Prognos 2020	Delår 2020	Bokslut 2019	Budget 2019	Prognos 2019	Delår 2019
Verksamhetens intäkter	140 421	137 279	84 244	142 309	150 461	116 834	89 420
Verksamhetens kostnader	-595 161	-569 235	-359 221	-574 961	-592 322	-563 847	-367 595
Pensionskostnader m m	-26 897	-43 577	-16 221	-25 989	-25 445	-25 829	-17 574
Avskrivningar	-8 689	-5 233	-3 488	-7 015	-4 697	-4 697	-2 969
Verksamhetens nettokostnad	-490 326	-480 767	-294 687	-465 657	-472 003	-477 539	-298 718
Medlemsbidrag	477 430	477 430	318 286	454 834	454 833	454 833	303 223
Statsbidrag	17 700	17 225	17 225	17 595	17 700	17 700	14 853
Verksamhetens resultat efter statsbidrag	4 804	13 888	40 825	6 772	530	-5 006	19 358
Finansiella intäkter	0	2	2	2	0	1	1
Finansiella kostnader	-63	-44	24	-73	-65	-83	-64
Årets resultat	4 741	13 846	40 851	6 700	464	-5 088	19 295

Balansräkning

(tkr)		Delår	Bokslut	Delår
	Not	2020	2019	2019
Anläggningstillgångar				
Maskiner och inventarier	9	30 445	29 919	24 619
Summa anläggningstillgångar		30 445	29 919	24 619
Omsättningstillgångar				
Fordringar	10	47 890	37 898	59 949
Kassa och bank	11	116 696	97 389	83 086
Summa omsättningstillgångar		164 586	135 287	143 035
Tillgångar		195 031	165 206	167 654
	Not	Delår	Bokslut	Delår
		2020	2019	2019
Eget kapital				
Ingående eget kapital		42 998	36 298	36 298
Direktbokning eget kapital	13	0	0	0
Årets resultat		40 851	6 700	19 295
Summa eget kapital		83 848	42 998	55 592
Avsättningar				
Avsättningar för pensioner	12	2 014	2 034	2 132
Andra avsättningar	13	5 496	3 961	3 778
Skulder				
Kortfristiga skulder	14	103 673	116 214	106 152
Summa skulder		111 183	122 209	112 062
Eget kapital och skulder		195 031	165 206	167 654
Ansvarsförbindelser				
Pensionsförpliktelser före 980101	16	29 548	30 352	31 182
inklusive löneskatt		36 716	37 715	38 747
Borgensåtaganden				
Leasingåtaganden operationella	17	114 918	133 970	68 645
Nyckeltal				
Anläggningsskapital		30 445	29 919	24 619
Rörelsekapital		60 913	19 073	36 884
Soliditet		43%	26%	33%
Likvida medel		116 696	97 389	83 086
soliditet inkl ansvarsförbindelse		24%	3%	10%

Kassaflödesanalys

(tkr)	Delår 2020	Bokslut 2019	Delår 2019
Den löpande verksamheten			
Resultat efter finansiella poster	40 851	6 700	19 295
<i>Justering för poster som inte ingår i kassaflödet</i>			
Av- och nedskrivningar av anläggningstillgång	3 488	7 015	2 969
Avsättning till pensioner	-20	-674	-576
Övrigt	1 535	-1 306	-1 490
Ökning (-) / minskning (+) av kortfristiga fordr	-9 992	13 517	-8 534
Ökning (+) / minskning (-) av kortfristiga skulder	-12 541	-7 676	-17 738
Medel från den löpande verksamheten	23 322	17 575	-6 076
Investeringsverksamheten			
Förvärv av materiella anläggningstillgångar	-4 014	-12 564	-3 216
Medel från investeringsverksamheten	-4 014	-12 564	-3 216
Finansieringsverksamheten			
Medel från finansieringsverksamheten	0	0	0
ÅRETS KASSAFLÖDE	19 307	5 011	-9 292
Likvida medel vid årets början	97 389	92 378	92 378
Likvida medel vid årets slut	116 696	97 389	83 086

Noter

Not 0: Redovisningsprinciper

Kalmarsunds gymnasieförbund följer Lagen om kommunal bokföring och redovisning och rekommendationer från Rådet för kommunal redovisning vilket bland annat innebär att:

- Intäkter redovisas i den omfattning det är sannolikt att de ekonomiska tillgångarna kommer att tillgodogöras kommunen och intäkterna kan beräknas på ett tillförlitligt sätt.
- Fodringar har upptagits till de belopp var med dem beräknas inflyta.
- Tillgångar och skulder har upptagits till anskaffningsvärde där inget annat anges.
- Periodiseringar av inkomster och utgifter har skett enligt god redovisningssed.

Pensionsskuld

Kalmarsunds gymnasieförbund har beslutat att försäkra bort så mycket som möjligt av pensionsskulden i balansräkningen. Från och med 1998 ska förbundets pensionsskuld redovisas enligt den så kallade blandmodellen. Enligt den här modellen ska pensionsförpliktelser intjänade från och med 1998 redovisas som skuld i balansräkningen och pensionsförpliktelser intjänade före 1998 redovisas som ansvarsförbindelse. Skulden respektive ansvarsförbindelsen har belastats med särskild löneskatt på 24,26 %. Beräkningen av pensionsskulden är framtagen av Skandia.

Varulager

Lager har värderats enligt "lägsta värdets princip" LVP, vilket betyder det lägsta av anskaffnings- eller nettoförsäljningsvärdet (verkligt värde).

Gränsdragning mellan investering och drift

Tillgångar avsedda för stadigvarande bruk eller innehav med en nyttjandeperiod om minst 3 år klassificeras som anläggningstillgång om beloppet överstiger gränsen för mindre värde. Gränsen för mindre värde har satts till 0,5 prisbasbelopp och gäller som gemensam gräns för materiella-och immateriella tillgångar.

Avskrivningar

Kalmarsunds gymnasieförbund tillämpar linjär avskrivning, dvs. lika stora nominella belopp varje år. Avskrivning påbörjas när tillgången tas i bruk. De olika avskrivningstiderna för investeringar är:

- *Inventarier 10 år*
- *Stadigvarande undervisningsmaterial 5 år*
- *Kopiatorer 4 år*
- *Datorer 3 år*

Förbundet investerar endast i stadigvarande undervisningsmaterial samt inventarier och äger inte några byggnader. Detta innebär att komponentavskrivning och övrig klassning av komponenter inte är aktuell.

Kapitaltjänstkostnader

Kapitalkostnaden består dels av rak avskrivning på anskaffningsvärdet, dels av internränta på bokfört värde enligt SKL:s nivåer.

Semesterlöneskuld

Semesterlöneskulden och okompenserad övertid för de anställda har redovisats som en kortfristig skuld. Årets prognostiserade förändring har belastat resultaträkningen. De intjänade förmånerna har belastats med lagenliga arbetsgivaravgifter. Årets underlag baseras på semesterlöneskulden efter december månad 2019 dvs underlag uttagna efter lönekörning i december.

Not 1: Verksamhetens intäkter	20200831	2019	20190831
Intäkter	84 244	142 309	89 420
Summa intäkter verksamhet enligt RR	84 244	142 309	89 420

Not 2: Verksamhetens kostnader	20200831	2019	20190831
Kostnader	-374 540	-593 064	-379 836
Finansiering PO (interna poster)	15 320	18 103	12 240
Summa kostnader verksamhet enligt RR	-359 221	-574 961	-367 595

Not 3: Pensionskostnader m m	20200831	2019	20190831
Semesterlöneskuld	-333	-334	-333
Lönevaxling	-130	390	206
Personalbil redovisning	5	5	4
Löneskatt	-3 727	-4 756	-3 239
Avtalsförsäkringar (KPA, FORA)	-52	-23	-15
FÅP	-3 384	-8 043	-4 631
Omställningsfonden	0	0	0
Förvaltningsavgifter	-408	-653	-617
Förändring pensionsskuld	16	542	504
Utbetalda pensioner	-1 530	-2 529	-1 813
Pensioner (ind. valet)	-7 507	-10 587	-7 639
Kompensation sjuklön	829	0	0
Summa	-16 221	-25 989	-17 574

Not 4: Avskrivningar	20200831	2019	20190831
Avskrivningar	-3 488	-4 692	-2 969
Internränta	-281	-2 323	-243
Summa	-3 770	-7 015	-3 212

Not 5: Medlemsbidrag	20200831	2019	20190831
<i>Borgholm</i>	10,6%	10,9%	10,9%
<i>Torsås</i>	7,2%	7,5%	7,9%
<i>Kalmar</i>	69,2%	67,9%	67,4%
<i>Mörbylånga</i>	13,1%	13,7%	13,9%
Summa	318 286	454 834	303 223

Not 6: Statsbidrag m m	20200831	2019	20190831
Övrigt	17 225	17 595	14 853
Summa	17 225	17 595	14 853

Not 7: Finansiella intäkter	20200831	2019	20190831
Räntor på likvida medel	2,0	1,6	0,0
Summa	2,0	1,6	0,0
Not 8: Finansiella kostnader	20200831	2019	20190831
Finansiella kostnader p-skuld	-24,0	60,0	41,0
Kostnadsränta	0,0	13,5	0,0
Summa	-24,0	73,5	41,0
Not 9: Anläggningstillgångar	20200831	2019	20190831
Maskiner och inventarier			
Ingående anskaffningsvärde	209 832	197 268	197 268
Inköp	4 014	12 564	3 218
Utgående anskaffningsvärde	213 846	209 832	200 486
Ingående avskrivningar	-179 913	-172 897	-172 897
Årets nedskrivningar	0	-2 323	0
Årets avskrivningar	-3 488	-4 692	-2 969
Utgående ack. avskrivningar	-183 401	-179 913	-175 867
Utgående redovisat värde	30 445	29 919	24 619
Not 10: Kortfristiga fordringar	20200831	2019	20190831
Kundfordringar	9 155	11 975	12 070
Förutbetalda kostnader	8 569	10 912	14 820
Upplupna intäkter	19 527	3 021	20 761
Övriga fordringar	-359	-124	-308
Schablonmoms	0	1 132	0
Fordran moms	1 876	2 927	2 801
Fordringar hos staten	2 284	-383	2 150
Skattekonto	6 813	8 434	7 614
Interimsfordringar löner	25	4	42
Summa	47 890	37 898	59 949
Not 11: Likvida medel	20200831	2019	20190831
Bankkonto	116 685	97 374	83 071
Handkassor	11	15	15
Summa	116 696	97 389	83 086
Not 12: Avsättning pensioner mm	20200831	2019	20190831
Ingående avsättning Rek 17.2	2 033	2 651	2 651
<i>Nyintjänad pension varav</i>	<i>26</i>	<i>-363</i>	<i>22</i>
<i>förmånsbestämd ålderspension</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	
<i>särkild avtalspension</i>	<i>26</i>	<i>-363</i>	
<i>efterlevandepension</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	
<i>övrigt</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	
Årets utbetalningar	-82	-122	-135
Ränte- och basbeloppsuppräknig	39	53	51

Ändring av försäkringstekniska grunder	0	0	0
Övrigt	2	-66	-396
Förändring löneskatt	-4	-121	-111
Utgående avsättning	2 014	2 033	2 081
varav löneskatt	0	397	406

Antal visstidsförordnanden

Politiker	0	0	0
Tjänstemän	0	0	0

Rek 7.1 pensionsmedel och pensionsförpliktelser

Avsättning för pensioner	2 014	2 034	2 081
Ansvarsförbindelse	36 716	37 715	38 747
Finansiella placeringar	0	0	0
Särskild avtalspension	0	0	0
Totala pensionsförpliktelser	38 731	39 749	40 828
Återlånade medel	38 731	39 749	40 828

Pensionsförpliktelse som tryggats i pensionsförsäkring

Förpliktelser intjänade före 1998, ansvarsförbindelsen	1 397	1 385	1 385
Förpliktelser intjänade from 1998, pensionsavsättning	20 482	17 280	15 010

Summa pensionsförpliktelser (inkl försäkring)

	60 610	58 414	57 223
--	--------	--------	--------

Utredningsgrad

	98%	98%	98%
--	-----	-----	-----

Överskottsfond KPA

	9 066	9 066	8 826
--	-------	-------	-------

Överskottsfond Skandia

	880	880	868
--	-----	-----	-----

Not 13: Eget kapital och övriga avsättningar

20200831	2019	20190831	
Ingående avsättning	3 961	5 268	5 268
Återbetalning friskolor 2015-2018	0	-2 428	-1 490
Återbetalning friskolor 2019	0	1 121	0

Tillkomna avsättningar

Återbetalning JB	1 535		
------------------	-------	--	--

Utgående avsättning

	5 496	3 961	3 778
--	--------------	--------------	--------------

Not 14: Kortfristiga skulder

20200831	2019	20190831	
Semesterlöneskuld	23 497	23 164	23 163
Leverantörsskulder	11 464	16 615	19 930
Upplupna kostnader	6 678	7 306	4 884
Övriga kortfr skulder	6 996	1 859	1 670
Intäktsförskott	40 093	44 222	38 014
Upplupna pensionskostnader	8 997	11 505	7 842
Upplupen arbetsgivaravgift	5 944	5 766	5 740
Upplupna skatter	4	5 778	4 908
Totala kortfristiga skulder	103 673	116 214	106 152

Not 15: Långfristiga skulder

20200831	2019	20190831	
Summa	0	0	0

Not 16: Ansvarsförbindelser mm	20200831	2019	20190831
Leasing och lokalyror			
Leasing	2 609	2 844	3 024
Lokalhyra inom ägarkretsen	103 857	121 415	60 811
Lokalhyra utom ägarkretsen	8 451	9 712	4 810
Summa	114 918	133 970	68 645

Pensionsförpliktelser äldre än 1998

Ingående förbindelse (Rek 10)	37 716	39 990	
<i>Ränte- och basbeloppsuppräknig</i>	797	996	
Ändring av försäkringstekniska grunder	0	0	
<i>Nyintjänad pension</i>	87	96	
<i>Årets utbetalningar</i>	-1 464	-2 181	
<i>Övrigt</i>	-225	-741	
<i>Förändring löneskatt</i>	-195	-444,0	
Utgående avsättning	36 716	37 716	38 747
<i>varav löneskatt</i>	7 168	7 364	7 565

Not 17: Leasing	20200831	2019	20190831
------------------------	-----------------	-------------	-----------------

Leasingavtal över 3 år			
Totala minimileaseavgifter	2 609	2 844	3 024
Därav förfall inom 1 år	38	87	51
Därav förfall inom 1-5 år	740	737	813
Därav förfall senare än 5 år	1 831	2 019	2 160

Not 18: Räkenskapsrevision	20200831	2019	20190831
-----------------------------------	-----------------	-------------	-----------------

Sammanlagd kostnad för kommunala revisorernas granskning av bokföring, delårsrapport och årsredovisning	1,6	51,5	0,0
---	-----	------	-----



JENNY NYSTRÖMSSKOLAN • LARS KAGGSKOLAN • STAGNELIUSSKOLAN
ÖLANDS UTBILDNINGSCENTER • AXEL WEÜDELSKOLAN

www.gyf.se

§ 82

GYF 2020/0408-03.04

Godkännande av delårsbokslut 2020

Beslutsunderlag

Förbundskansliets skrivelse 2020-10-08.

Delårsbokslut 2020.

Arbetsutskottets protokoll 2020-10-13.

Bakgrund

Förbundet har under de senaste åren kontinuerligt effektiviserat verksamheten genom utfasning av program och inriktningar, flytt av utbildningar, sammanslagning av olika inriktningar samt ökad samläsning. Den ekonomiska återhållsamheten har fortsatt att genomsyra verksamheten under året och resultatet av 2019 års intensiva ekonomiska fokus gav redan i mars en positiv helårprognos om 8,8 mkr. Skolenheterna angav i denna prognos ett helårsutfall om 9,1 mkr. Vid delåret prognostiseras helårsresultatet bli positivt om 13,8 mkr där skolenheterna står för 12,5 mkr av dessa.

Bland de sex prioriterade områdena finns det 21 delmål. Fem av delmålen är föremål för analys i samband med delårsredovisningen 2020 där tre av målen är uppfyllda.

Beslut

Direktionen godkänner delårsbokslut 2020.

Beslutsexpediering

Revisorerna i Kalmarsunds gymnasieförbund

Medlemskommunerna

Justerare

Utdragsbestyrkande



Kalmar kommun

Medborgarförslag

Ärendenummer: #101227 | Inskickat av: ANDERS LARSSON | 2020-11-16 16:32

✓1. Medborgarförslag

Beskriv medborgarförslaget

Lämna företräde som bilist när du lämnar gångfartsområde:

Ser varje dag många bilar som inte veta om att man måste lämna företräde när man lämnar ett gångfartsområde.

Gäller speciellt Larmg/Stationsg.

Varför inte under skylten "gångfartområde upphör", även sätta dit en skylt med "lämna företräde".

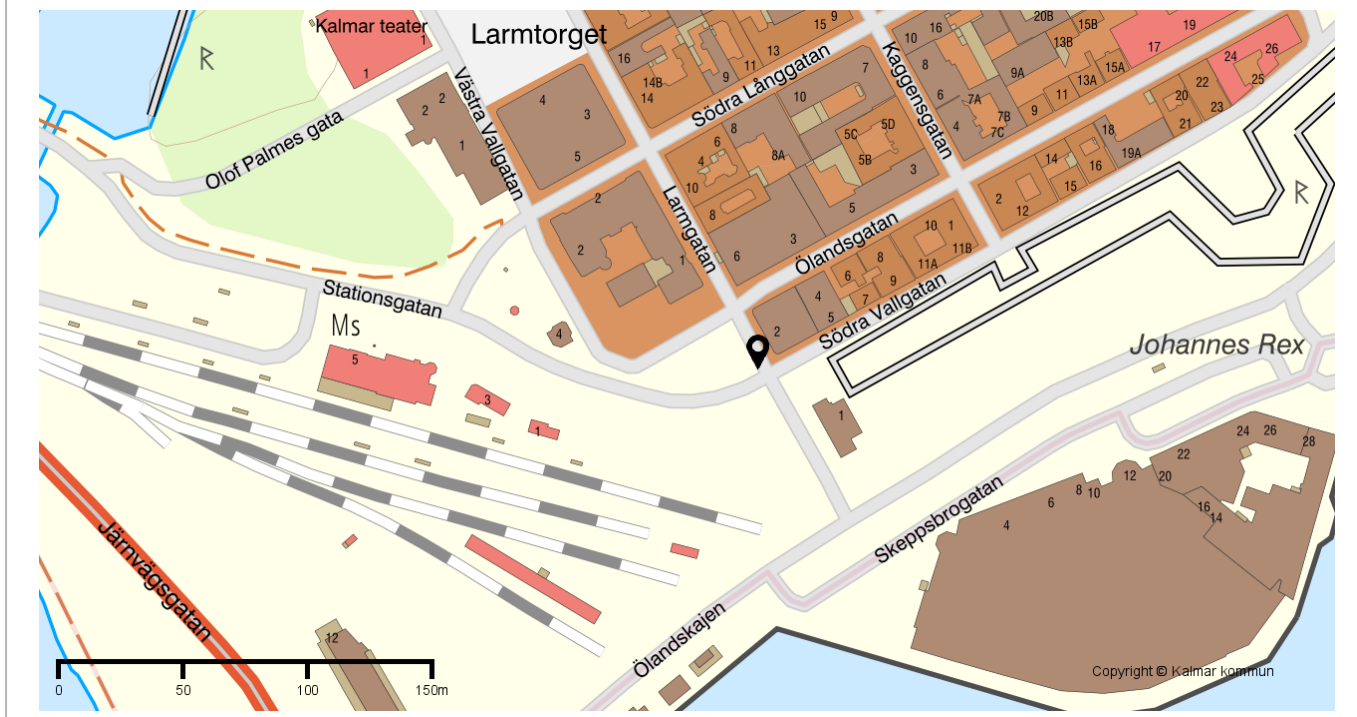
Vill du lägga till en bild eller fil?

Nej

Vill du markera medborgarförslaget på en karta?

Ja

Markera på karta



Jag samtycker till att de inskickade uppgifterna till medborgarförslag publiceras på Kalmar kommuns webbplats.

✓2. Återkoppling

Hur vill du bli kontaktad?

Välj kommunikationskanal som du önskar för att kunna följa din synpunkt.

Jag vill både få uppdateringar och önskar bli kontaktad via e-post och/eller SMS.

Kontaktuppgifter för återkoppling

För- och efternamn

ANDERS LARSSON



Kalmar kommun

Medborgarförslag

Ärendenummer: #101472 | Inskickat av: FRIDA HIMMER | 2020-11-21 11:42

✓1. Medborgarförslag

Beskriv medborgarförslaget

Ingägnad Hundrastplats behövs i området!

Många som bor i området har hund och rastar dom längs med husen och trottoarer. Det behövs en inhägnad plats där man kan låta hundarna springa och rastas. Hundbajs är ett problem då flertal ej städar upp efter hundens behov och barn trampar i bajset. Extremt otrevligt för oss andra i området med barn. Finns flertal ställen i området som skulle kunna ha en inhägnad tillgänglig för rastning.

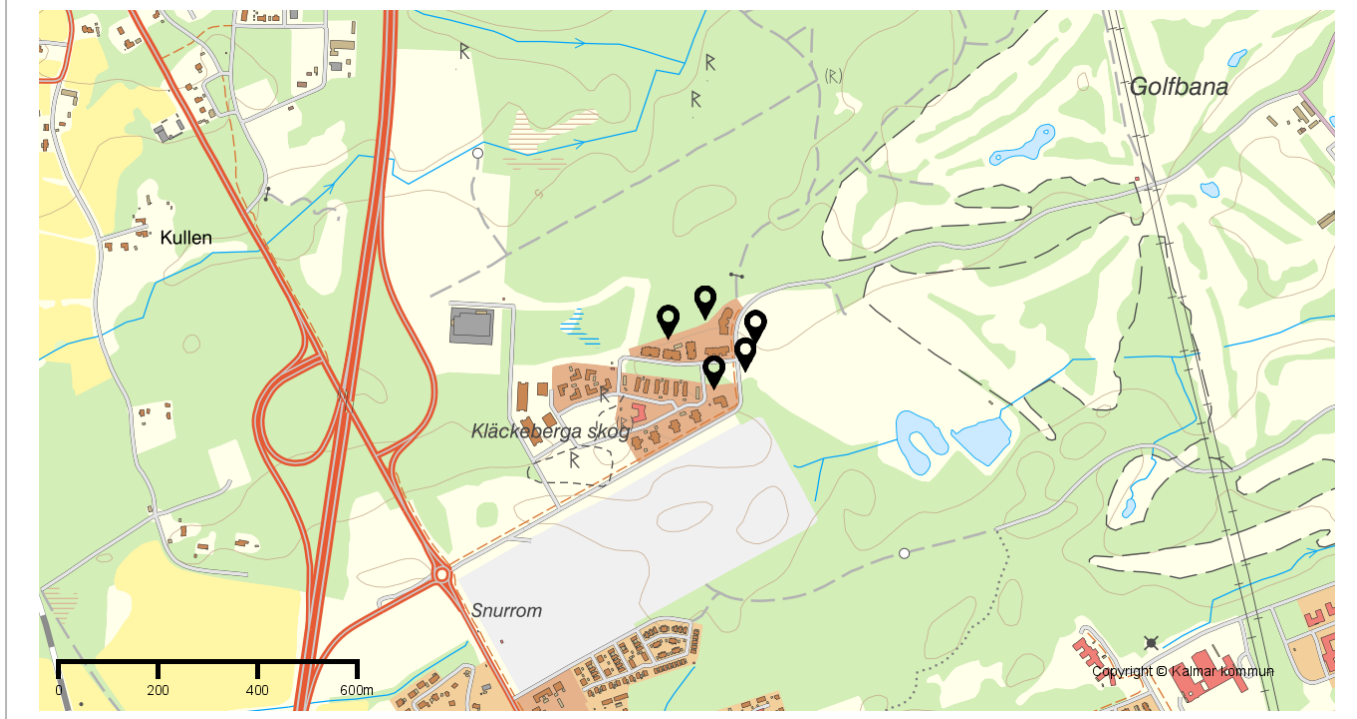
Vill du lägga till en bild eller fil?

Nej

Vill du markera medborgarförslaget på en karta?

Ja

Markera på karta



Jag samtycker till att de inskickade uppgifterna till medborgarförslag publiceras på Kalmar kommuns webbplats.

✓2. Återkoppling

Hur vill du bli kontaktad?

Välj kommunikationskanal som du önskar för att kunna följa din synpunkt.

Jag vill både få uppdateringar och önskar bli kontaktad via e-post och/eller SMS.

Kontaktuppgifter för återkoppling

För- och efternamn

FRIDA HIMMER



Kalmar kommun

Medborgarförslag

Ärendenummer: #101471 | Inskickat av: FRIDA HIMMER | 2020-11-21 11:34

✓1. Medborgarförslag

Beskriv medborgarförslaget

Angående kommunens parkeringsplats i Snurrom. Extremt stöldbegärlig. Då den ligger väldigt skyddad från insyn. Det har varit stölder där bla katalysatorer. Det behövs nån form av säkrare parkering för boende. Antingen inhägnad för boendens parkering eller övervakning nån form av säkerhet.

Vill du lägga till en bild eller fil?

Nej

Vill du markera medborgarförslaget på en karta?

Ja

Markera på karta



Jag samtycker till att de inskickade uppgifterna till medborgarförslag publiceras på Kalmar kommuns webbplats.

✓2. Återkoppling

Hur vill du bli kontaktad?

Välj kommunikationskanal som du önskar för att kunna följa din synpunkt.

Jag vill både få uppdateringar och önskar bli kontaktad via e-post och/eller SMS.

Kontaktuppgifter för återkoppling

För- och efternamn

FRIDA HIMMER



Kalmar kommun

Medborgarförslag

Ärendenummer: #101470 | Inskickat av: FRIDA HIMMER | 2020-11-21 11:28

✓1. Medborgarförslag

Beskriv medborgarförslaget

Snurrom område. Eftersom det bor många barn i snurrom så behövs en lekplats. Finns inte nånting knappt förutom dagiset. Och där får man ej vara. Väckigt dåligt prioriterat för trivsel. Behövs en lekplats för ett brett åldersspann!

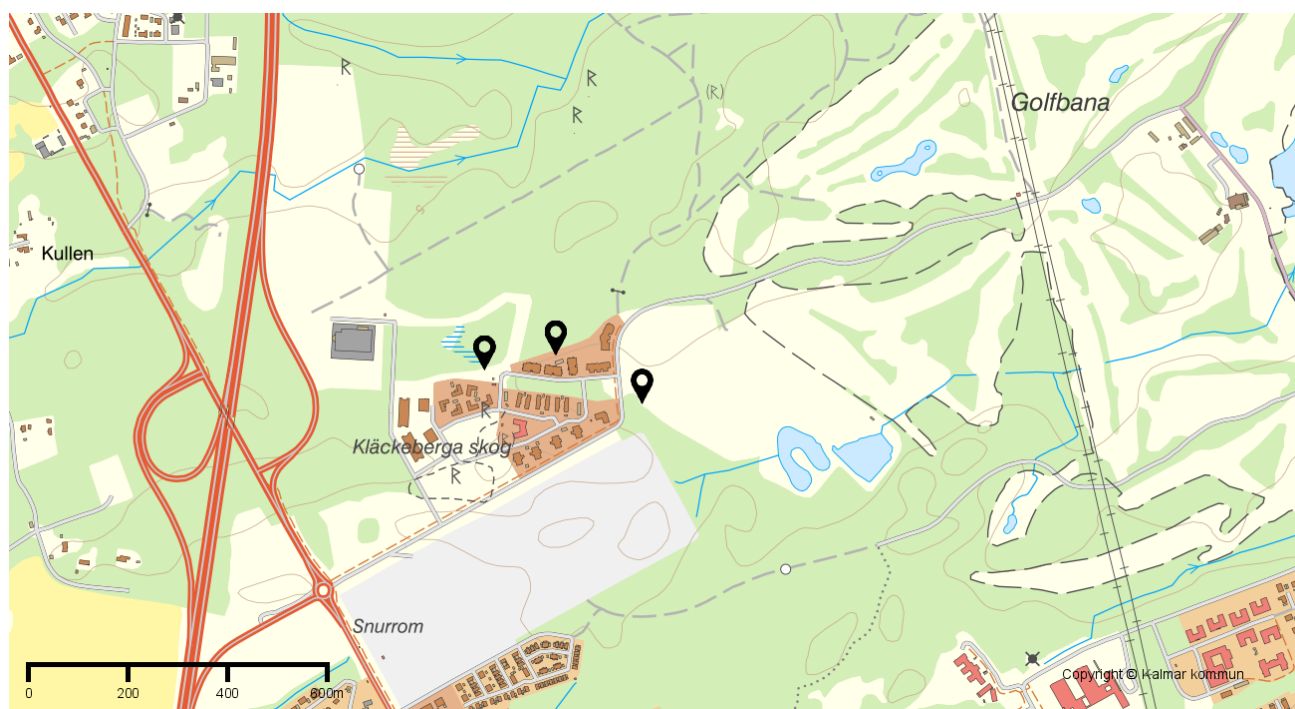
Vill du lägga till en bild eller fil?

Nej

Vill du markera medborgarförslaget på en karta?

Ja

Markera på karta



Jag samtycker till att de inskickade uppgifterna till medborgarförslag publiceras på Kalmar kommuns webbplats.

✓2. Återkoppling

Hur vill du bli kontaktad?

Välj kommunikationskanal som du önskar för att kunna följa din synpunkt.

Brev

Notera också att telefonsamtal och brev är begränsat för oss att återkoppla till dig.

Kontaktuppgifter för återkoppling

För- och efternamn

FRIDA HIMMER

Kalmar kommun
Box 611
391 26 Kalmar

2020-11-26

Org nr: 212000-0746
Plusgiro: 2 44 00-4
Firmatecknare: Johan Persson

Intresseanmälan Matens Hus i Kalmar

Kalmar kommun ansöker härmed om 75 000 sek från Region Kalmar Län för att ta fram en skiss till genomförandeplan för etablering av Matens Hus i Kalmar. Fokus för arbetet med skissen kommer att ligga på dialog med näringslivet och andra berörda aktörer. Deras medverkan är en nödvändig förutsättning för att ta nästa steg mot en etablering i Kalmar.

Ett ökat intresse för mat och hållbar konsumtion

Kalmar ligger mitt i länets starkaste jordbruksområde. Det finns från kommunens sida starka relationer och kopplingar till de gröna näringarna, livsmedelsproducenter och förädlingsindustri. Vi har en spännande kulinarisk historia med ett näringsliv som ligger i framkant för att utveckla mat och upplevelser. För Kalmar kommun är det viktigt att vara med och bidra till att öka intresset för mat och hållbar konsumtion bland allmänheten samt att stärka marknaden för mat från Kalmar län.

Inom vår geografi finns stora etablerade producenter som t.ex. Arla och KLS, och vi ser ett ökat intresse för mindre aktörer med fokus på lokal produktion, förädling av lokala råvaror och ekologiska produkter. Inom den senare gruppen finns en mängd olika initiativ med stor potential, några av de mer kända exemplen är REKO-ringen Kalmar, Tvärskogs vilt, Wirbladhs gårdshandel, och Västerslätt gårdsbutik och kafé.

Kommunen för redan i dag diskussioner med näringen kring utvecklingsfrågor som rör nya arbetstillfällen och utveckling av hållbar produktion. Vi är övertygande om att en skiss till genomförande plan, med sikte på en etablering av ett Matens hus, skulle kunna bidra till att involvera flera aktörer och ta fram en gemensam målbild för både Kalmar och länet.


Matens hus som fysisk plats med nytta för hela länet

Kalmar står bakom idén om ett Matens Hus i form av en fysisk anläggning. I underlaget till förstudien om Matens Hus lyfts ett antal potentiella etableringsplatser i Kalmar fram, Läns museet, Kalmar slott och Skälby Gård. I de inledande interna samtalen har Skälby väckt störst intresse. Rekreativområdet med sin 4H gård är redan välbesökt i dag, har goda parkeringsmöjligheter, kollektivtrafik och utrymme för projektering av ny mark. Men en utvärdering av platsens lämplighet behöver göras som en del av en skiss till genomförande.

Science Center & koppling till forskning och utbildning

Kalmar kommuns erfarenheter och kontakter ger goda förutsättningar för att skapa ett Science Center på temat mat och livsmedel som kan locka besökare från hela regionen. 1. Kommunen har ett nära samarbete med Linnuniversitetet (LNU) och har ingått ett 7 årigt samarbetsavtal där initiativ på





temat blå- och gröna tillväxt finansieras. 2. Vidare har Kalmars skolor en tradition av att låta externa aktörer bidra till vissa delar av läroplanen. När det gäller t.ex. historia finns ett nära samarbete med Kalmar Länsmuseum, inom naturvetenskap är "Vattendetektiverna" ett lyckat initiativ. 3. Avslutningsvis tror vi att Kalmars erfarenhet av att starta och driva Kalmars Science Park kommer att kunna ge värdefull vägledning i arbetet med att utforma innehållet i ett Science Center för mat och livsmedel som kan vara till nytta för hela länet.

Drift, finansiering och samverkan med privata aktörer

Att hitta formerna för samverkan, och en finansieringsmodell som håller över tid, är helt centralt för möjligheterna att etablera Matens Hus i Kalmar. Kalmar kommun är positivt inställda till att vara en av medfinansierarna förutsatt att det finns ett stort engagemang från andra nyckelaktörer.

I Kalmar finns driftiga entreprenörer som vi tror mycket på. Matens Hus har potential att bli en plattform som ökar allmänhetens intresse och kunskap för mat, stärker länets matidentitet och bidrar med fler reseanledningar till länet. Vi ser även att ett center för mat skulle kunna gynna näringen genom att t.ex. bidrar till att mindre producent vågar ta steget och satsa mer på egna produkter och att större aktörer ges möjligheter att driva hållbarhets- och exportfrågor tillsammans.

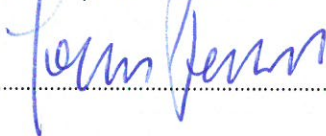
Inledande kontakter är tagna men mycket arbete återstår. Förhoppningen är att Kalmars tradition av samarbete och samfinansiering mellan kommunal och privat sektor gör det möjligt att realisera konceptet Matens Hus.

Styrning och ledning

Jonas Svendsén, Landsbygdsutvecklare och Thomas Davidsson, Näringslivschef kommer driva frågan med en politisk styrgrupp. Om kommunen beviljas medel till att ta fram en skiss till genomförande plan kommer en referensgrupp att sättas samman med representanter för näringslivet och andra nyckelaktörer.

Bilaga: Beskrivning av sökande organisation och CV koordinatörer (nedan)

Johan Persson
Kommunstyrelsens ordförande







Bilaga 1 – Kort beskrivning av Kalmar Kommun

Kalmar kommun är en kommun i Kalmar län. Centralort är Kalmar, som också är länets residensstad. Kommunen har drygt 70 000 invånare, vilket placerar den på 33:e plats avseende folkmängd bland Sveriges kommuner. Kommunen är belägen i de sydöstra delarna av landskapet Småland. I öster finns Kalmar sund och Östersjön.

Bilaga 2 – CV

Tomas Davidson och Jonas Svendsén kommer att koordinera arbetet med att ta fram skissen

Jonas Svendsén

Landsbygdsutvecklare i Kalmar kommun sedan knappt 5 år, Tidigare egen företagare inom event och restaurangbranschen i ca 10 år. Bred erfarenhet av projektledning, event och matupplevelser och landsbygdsutveckling där den gröna näringen är en väsentlig del i arbetet.

Thomas Davidsson

Näringslivschef sen snart 15 år. Tidigare egen företagare i 27 år inom reklam- och mediabranschen och har en bred erfarenhet av dialog och genomförande.



