

Handlingar till Kommunfullmäktiges sammanträde

2023-02-13

Kl. 18.00

Torsås Folkets hus

Originalhandlingar finns tillgängliga
på kommunkansliet i Torsås.

Ärende 1

Upprop

Ärende 2

Val av justerare

Ärende 3

Godkännande av föredragningslistan

Ärende 4

Information från begravningsombud Sten
Bondesson

Ärende 5

Allmänhetens frågestund

Ärende 6

Motion – Utegym på Dalskär

KS § 24/23

AU § 202/22

KF § 177/18

Motion – Utegym på Dalskär

18/KS0159

Ärendebeskrivning

Kent Freij, *MED* hemställer i en motion att Torsås kommun investerar i ett utegym vid badplatsen Dalskär i Bergkvara.

Kommunfullmäktige beslutar 2018-11-19:

att överlämna motionen – Utegym på Dalskär till kommunchefen /kommunstyrelsen för beredning.

Yttrande ska inlämnas till kommunkansliet inom fem månader från kommunfullmäktiges beslut, innefattande tiden för verkställighet av motionen. Klarar inte nämnden/bolaget tidsfristen ska orsak och planerad svarstid anmälas till kommunstyrelsen.

Arbetsutskottets beredning 2022-12-06

Förvaltare Ingemar Skotheim och kommunchef Håkan Peterssons beredning och förslag till beslut:

Sammanfattning

Då motionens upphovsman inte längre bor i kommunen och vi inte har namn på personer som har uttryckt önskemål om ett utegym har inte kontakt med förslagsställaren kunna upprättas.

Området är starkt säsongsinriktat. Sommartid cirka 4 månader är ytan som ska användas för utegym ej befintlig. Hela området vid badplatsen tas i anspråk av badgäster. Övrig tid på året är underlaget aktiva för ett utegym starkt begränsat. Därför bedöms föreslagen plats ej lämplig.

Redskapen kräver veckotillsyn för att fungera optimalt och för att skaderisker elimineras.

Kostnader för investering och underhåll finns ej budgeterade.

Handlingar i ärendet

Kommunfullmäktige § 177/18.

Förslag till beslut

Kommunledningsförvaltningen föreslår kommunstyrelsen föreslå kommunfullmäktige att avslå motionen med hänvisning till ovanstående beredning.

Fortsättning § 24/23, Motion – Utegym på Dalskär

Yrkande och proposition

Mona Magnusson, *M* yrkar bifall till arbetsutskottets förslag till beslut.

Vid av ordförande ställd proposition finner han att arbetsutskottet beslutat att avslå motionen – Utegym på Dalskär.

Arbetsutskottet föreslår 2022-12-06 kommunstyrelsen besluta:

föreslår kommunfullmäktige besluta:

att avslå motion – Utegym på Dalskär med hänvisning till förvaltaren och
kommunchefens utredning och förslag till beslut,

att motionen härmed anses besvarad.

Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige besluta:

att avslå motion – Utegym på Dalskär med hänvisning till förvaltaren och
kommunchefens utredning och förslag till beslut,

att motionen härmed anses besvarad.

Sändlista

Kommunfullmäktige

Motion till kommunfullmäktige i Torsås kommun.



UTEGYM VID VOLLYBOLLNÄTET PÅ BADPLATSEN DALSKÄR I BERGKVARA.

Många kommunmedborgare har uttryckt önskemål om ett UTEGYM på Dalskär.

Undertecknad yrkar att Torsås kommun ska investera i ett UTEGYM vid badplatsen Dalskär i Berkvara.

Bergkvara den 2018-10-01

A handwritten signature in blue ink, appearing to read "Kent Freij". The signature is written over a dotted line.

Kent Freij



**MEDBORGERLIG
SAMLING**



Torsås
kommun

Teknik- och fastighetsförvaltningen

Till/
...

Motion - Utegym badplatsen Dalskär

Bakgrund

Kent Freij, *MED*, efterhör i en motion om att Torsås kommun anlägger ett område och investerar i utrustning för utegymnastik på badplatsen Dalskär i Bergkvara. Många kommunmedborgare har uttryckt önskemål om detta enligt Kent Freij.

Sammanfattning

Då motionens upphovsman Kent Freij inte längre bor i kommunen och vi inte har namn på personer som har uttryckt önskemål om ett utegym har inte kontakt med förslagsställaren kunnat upprättas.

Området är starkt säsongsinriktat. Sommartid ca 4 månader är ytan som skulle användas för utegym ej befintlig. Hela området vid badplatsen tas i anspråk av badgäster. Övrig tid på året är underlaget aktiva för ett utegym starkt begränsat.

Därför bedöms föreslagen plats ej lämplig.

Redskapen kräver veckotillsyn för att fungera optimalt och för att skaderisker elimineras.

Kostnader för investering och underhåll finns ej budgeterade.

Handlingar i ärendet

KF § 177/18

Förslag till beslut

Kommunledningsförvaltningen föreslår kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige att avslå motionen med hänvisning till ovanstående beredning.

Ingemar Skotheim
Förvaltare
Teknik och fastighetsförvaltningen

Håkan Petersson
Kommunchef

Ärende 7

Motion – Siktförbättrande åtgärder på Allfargatan

KS § 25/23

AU § 203/22

KF § 56/22

22/KS0078

Motion – Siktförbättrande åtgärder på Allfargatan

Ärendebeskrivning

Janita Kirchberg, SD hemställer i en motion att kommunen ges i uppdrag att utreda möjligheten och kostnaden för att sätta upp en spegel vid korsningen Allfargatan – Kalmarvägen, för att förbättra sikten åt höger där Kalmarvägen möter Allfargatan norrifrån.

Korsningen där Kalmarvägen möter Allfargatan norrifrån (intill möbelaffären) har väldigt dålig sikt vid utfart mot vänster. Man måste köra ut en bra bit på Allfargatan för att kunna se trafik som kommer från höger (från kyrkhållet).

Det har inte skett något allvarligt än men det ska inte behöva ske en potentiell dödlig olycka innan man gör något. Det finns en relativt enkel lösning på problematiken och det är en spegel som vinklas så att förarna kan se om det kommer någon på Allfargatan.

Kommunfullmäktige beslutar 2022-05-16:

att överlämna motionen – Siktförbättrande åtgärder på Allfargatan till teknik- och fastighetsnämnden för beredning.

Yttrande ska inlämnas till kommunkansliet inom sex månader från kommunfullmäktiges beslut, innefattande tiden för verkställighet av motionen. Klarar inte nämnden/styrelsen tidsfristen, ska orsak och planerad svarstid anmälas till kommunstyrelsen.

Arbetsutskottets beredning 2022-12-06

Teknik- och fastighetsnämndens beredning och förslag till beslut;

Sammanfattning

Kalmarvägen och Allfargatan är statliga vägar och därmed är det Trafikverket som beslutar om att sätta spegel inom deras vägområde.

För att undersöka möjligheten för uppsättning av spegel ställdes frågan till Trafikverket.

Fortsättning

Fortsättning § 25/23, Motion – Siktförbättrande åtgärder på Allfargatan

Svaret från Trafikverket lyder:

Trafikverket anser att trafikspeglar ska undvikas. De kan ge en falsk trygghet och medföra farliga situationer. Via trafikspeglar kan det vara svårt att uppfatta farliga situationer. De kan vara svåra att bedöma avståndet i, på kvällar och nätter kan det bli dags som försämrar sikten vilket också regn gör, på vintern blir det rimfrost och själva spegeln mattas med tiden så att det blir svårt att se klart i den av den anledningen. Vidare kan spegeln rubbas ur sitt läge en aning utan att det syns och om man då tror sig se i spegeln att det inte kommer någon trafik, och det ändå gör det, kan farliga trafiksituationer uppstå.

Om man av någon anledning anser att en trafikspegel är enda lösningen, så bör den helst placeras utanför vägområdet.

För att få sätta upp trafikspeglar inom vägområdet krävs tillstånd enligt 43 § väglagen. Trafikverket ansvarar inte för trafikspeglar och dess underhåll och skötsel.”

Rådande hastigheten på dessa vägar inom den aktuella sträckan är 40 km/h och enligt studien som har gjorts i Utskriften rätt fart i staden från Trafikverket ser man att riskerna för en dödligutgång är mycket mindre vid en krock med en hastighet på 40 km/h.



Krockvårdskurvan visar hur stor risken är att dödas vid påkörning för olika trafikanter.

Samband 4 – Hastighetsnivåns betydelse för trafiksäkerhet.

Kvalitetsnivå	Gcm/bil-konflikter	Bil/bil, korsande kurs	Bil singel, fast hinder	Bil/bil, möte
God	≤ 30 km/tim	≤ 50 km/tim	≤ 60 km/tim	≤ 70 km/tim
Mindre god	40 km/tim	60 km/tim	70 km/tim	80 km/tim
Låg	≥ 50 km/tim	≥ 70 km/tim	≥ 80 km/tim	≥ 90 km/tim

För regional analys av funktionella förbindelser används stödkriterier, som ger uttryck för en målbild 2025. Dessa innebär till exempel mötesseparering för bilar vid hastighetsgräns över 80 km/tim utom för låga trafikflöden och att sidoområden ska ha minst standard för nybyggnad vid tätortsförhållanden.

Handlingar i ärendet

KF§ 56/22

22/KS0078

Länk: [Utskriften Rätt fart i staden](#)

Fortsättning § 25/23, Motion – Siktförbättrande åtgärder på Allfargatan

Konsekvensanalys

Teknik- och fastighetsförvaltningen anser att Trafikverkets förklaring är förståelig och en spegel kan ge en falsk trygghet då aktuella korsningens komplexitet kan förvärras genom att ha uppsikt över spegeln, oskyddade trafikanternas rörelse och trafiken av skyddade trafikanterna (bilburna). Som Trafikverket skriver i sitt svar väderomslagen kan vara ytterligare bidragande för att öka olycksrisken i korsningen.

Enligt fakta som nämndes under stycket **Sammanfattning** risken för en dödlig olycka är avsevärd mindre med rådande hastighetsbegränsningen på 40 km/h.

Förslag till beslut

Teknik- och fastighetsförvaltningen föreslår teknik- och fastighetsnämnden att föreslå kommunfullmäktige anse motionen besvarad.

Teknik- och fastighetsnämnden beslutar 2022-10-18 § 42 att föreslå kommunfullmäktige anse motionen besvarad.

Arbetsutskottet föreslår 2022-12-06 kommunstyrelsen besluta:

föreslår kommunfullmäktige besluta:

att motion – Siktförbättrande åtgärder på Allfargatan härmed anses besvarad med hänvisning till teknik- och fastighetsnämndens beredning och förslag till beslut 2022-10-18 § 42.

Kommunstyrelsens behandling 2023-01-17

Yrkande och proposition

Janita Kirchberg, SD yrkar bifall till motionen – Siktförbättrande åtgärder på Allfargatan.

Vid av ordförande ställd proposition mellan arbetsutskottets förslag till beslut och Janita Kirchberg, SD bifallsyrkande finner han att kommunstyrelsen beslutat att bifalla arbetsutskottets förslag.

Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige besluta:

att motion – Siktförbättrande åtgärder på Allfargatan härmed anses besvarad med hänvisning till teknik- och fastighetsnämndens beredning och förslag till beslut 2022-10-18 § 42.

Sändlista

Kommunfullmäktige

2022-04-25

Till kommunfullmäktige i Torsås kommun

Motion angående siktförbättrande åtgärder på Allfargatan

Korsningen där Kalmarvägen möter Allfargatan norrifrån (intill möbelaffären) har väldigt dålig sikt vid utfart mot vänster. Man måste köra ut en bra bit på Allfargatan för att kunna se trafik som kommer från höger (från kyrkhållet).

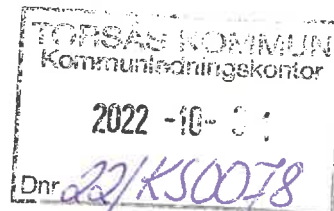
Det har inte skett något allvarligt än men det ska inte behöva ske en potentiell dödlig olycka innan man gör något. Det finns en relativt enkel lösning på problematiken och det är en spegel som vinklas så att förarna kan se om det kommer någon på Allfargatan.

Sverigedemokraterna i Torsås föreslår kommunfullmäktige att besluta:

att kommunen ges i uppdrag att utreda möjligheten och kostnaden för att sätta upp en spegel vid korsningen Allfargatan – Kalmarvägen, för att förbättra sikten åt höger där Kalmarvägen möter Allfargatan norrifrån.



Janita Kirchberg
Sverigedemokraterna



TFN 42/22

TFN AU § 22/22

Dnr 22/TFN0024

Motion – Siktförbättrande åtgärder på Allfargatan**Ärendebeskrivning****Bakgrund**

Janita Kirchberg, SD, hemställer i en motion om att **utreda** möjligheten och kostnaden för att sätta upp en spegel vid korsningen Allfargatan/Kalmar-vägen för att förbättra sikten åt höger där Kalmarvägen möter Allfargatan norrifrån.

Motionären skriver om problemen som uppstår på grund av dålig sikt vid utfart mot vänster från Kalmarvägen in till Allfargatan. Enligt motionären måste man köra en bra bit på Allfargatan för att kunna se trafiken som kommer västerifrån (kyrkhållet) mot Kalmarvägen.

Motionären påpekar i sin motion att det inte har skett något allvarligt än och det inte ska behöva ske en potential dödlig olycka innan man gör något.

I motionen tycker skribenten att det finns en enkel lösning på problematiken och det är en spegel som vinklas så att förarna kan se om det kommer någon på Allfargatan.

Sammanfattning

Kalmarvägen och Allfargatan är statliga vägar och därmed är det Trafikverket som beslutar om att sätta spegel inom deras vägområde.

För att undersöka möjligheten för uppsättning av spegel ställdes frågan till Trafikverket.

Svaret från Trafikverket lyder:

” Hej,

Trafikverket anser att trafikspeglar ska undvikas. De kan ge en falsk trygghet och medföra farliga situationer. Via trafikspeglar kan det vara svårt att uppfatta farliga situationer. De kan vara svåra att bedöma avståndet i, på kvällar och nätter kan det bli dags som försämrar sikten vilket också regn gör, på vintern blir det rimfrost och själva spegeln mattas med tiden så att det blir svårt att se klart i den av den anledningen. Vidare kan spegeln rubbas ur sitt läge en aning utan att det syns och om man då tror sig se i spegeln att det inte kommer någon trafik, och det ändå gör det, kan farliga trafiksituationer uppstå.

Om man av någon anledning anser att en trafikspegel är enda lösningen, så bör den helst placeras utanför vägområdet.

fortsättning

Justerandes signaturer

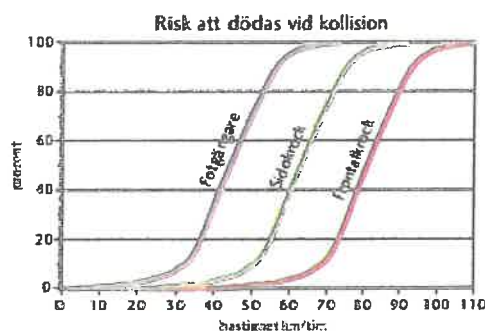
Utdragsbestyrkande

Fortsättning TFN § 42/22

Motion – Siktförbättrande åtgärder på Allfargatan

För att få sätta upp trafikspeglar inom vägområdet krävs tillstånd enligt 43 § väglagen. Trafikverket ansvarar inte för trafikspeglar och dess underhåll och skötsel."

Rådande hastigheten på dessa vägar inom den aktuella sträckan är 40 km/h och enligt studien som har gjorts i Utskriften rätt fart i staden från Trafikverket ser man att riskerna för en dödligutgång är mycket mindre vid en krock med en hastighet på 40 km/h.



Krockvårdskurvan visar hur stor risken är att dödas vid påkörning för olika trafikantpar.

Samband 4 = Hastighetsnivåns betydelse för trafiksäkerhet.

Kvalitetsnivå	Gcm/bil-konflikter	Bil/bil korsande kors	Bil singel. fast hinder	Bil/bil möte
God	≤ 30 km/tim	≤ 50 km/tim	≤ 60 km/tim	≤ 70 km/tim
Mindre god	40 km/tim	60 km/tim	70 km/tim	80 km/tim
Låg	≥ 50 km/tim	≥ 70 km/tim	≥ 80 km/tim	≥ 90 km/tim

För regional analys av funktionella förbindelser används stödskriterier, som ger uttryck för en målbild 2025. Dessa innebär till exempel mötesseparering för bilar vid hastighetsgräns över 80 km/tim utom för låga trafikflöden och att sidområden ska ha minst standard för nybyggnad vid tätortsförhållanden.

Handlingar i ärendet

KF§ 56/22

22/KS0078

Länk: [Utskriften Rätt fart i staden](#)

fortsättning

Justerandes signaturer

Utdragsbestyrkande

Fortsättning TFN § 42/22**Motion – Siktförbättrande åtgärder på Allfargatan****Konsekvensanalys**

Teknik- och fastighetsförvaltningen anser att Trafikverkets förklaring är förståelig och en spegel kan ge en falsk trygghet då aktuella korsningens komplexitet kan förvärras genom att ha uppsikt över spegeln, oskyddade trafikanternas rörelse och trafiken av skyddade trafikanterna (bilburna). Som Trafikverket skriver i sitt svar väderomslagen kan vara ytterligare bidragande för att öka olycksrisken i korsningen. Enligt fakta som nämndes under stycket **Sammanfattning** risken för en dödlig olycka är avsevärd mindre med rådande hastighetsbegränsningen på 40 km/h.

Förslag till beslut

Teknik- och fastighetsförvaltningen föreslår teknik -och fastighetsnämnden att föreslå kommunfullmäktige anse motionen besvarad.

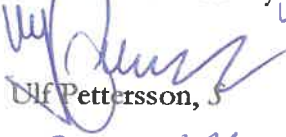
Arbetsutskott föreslår Teknik- och fastighetsnämnden besluta

att föreslå kommunfullmäktige anse motionen besvarad.

Teknik- och fastighetsnämnden beslutar

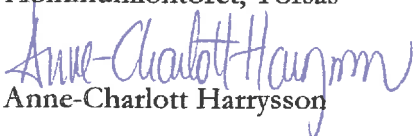
att föreslå kommunfullmäktige anse motionen besvarad.

Sändlista,
Kommunfullmäktige
Akten

Plats och tid	Sammanträdesrum Fulvik/via Teams, Torsås, 2022-10-018, kl. 17.30 – 19.00		
Beslutande	Ulf Pettersson, S, ordförande Ann-Britt Mårtensson, S Elwira Wiefel, V Anders Palmér, tjänstgörande ersättare för Magnus Nilsén, M Magnus Persson, S, tjänstgörande ersättare för Johan Petersson, L Jan-Olof Olsson, C Maria Hultenius, C Markus Roach, SD Bo Holgersson, SD		
Övriga deltagande	Fredrik Frisell, Förvaltningschef Teknik- och Fastighetsförvaltningen Anne-Charlott Harrysson, Sekreterare		
Utses att justera	Ann-Britt Mårtensson, S		
Justeringens plats och tid	Kommunkontoret, 2022-10-20		
Underskrifter	Sekreterare	 Anne-Charlott Harrysson	Paragrafer 42 - 46
	Ordförande	 Ulf Pettersson, S	
	Justerande	 Ann-Britt Mårtensson, S	

ANSLAG/BEVIS

Protokollet är justerat. Justeringen har tillkännagivits genom anslag

Organ	Teknik- och fastighetsnämnden		
Sammanträdesdatum	2022-10-18		
Datum för anslags uppsättande	2022-10-21	Datum för anslags Nedtagande	2022-11-12
Förvaringsplats för protokollet	Kommunkontoret, Torsås  Anne-Charlott Harrysson		
Underskrift			

Justerandes signaturer

 | 

Utdragsbestyrkande

 | 

Närvarolista	Närvarande §§
Magnus Haferbier, SD, ej tjänstgörande ersättare	§§ 42 - 46
Charlotte Hjelmberg, SD, ej tjänstgörande ersättare	§§ 42 - 46
Jonas Svensson, Förvaltningssekonom	§§ 42 - 46
Dennis Liljegrén, Arbetsledare fastighetsskötare	§§ 42 - 46
Sattar Zad, Trafikplanerare	§§ 42 - 46

Justerandes signaturer

v

sm

H

Utdragsbestyrkande

Haugen

Ärende 8

Motion – Effektivare användning av kontorslokaler

KS § 26/23

AU § 204/22

KF § 44/21

21/KS0039

Motion – Effektivare användning av kontorslokaler

Ärendebeskrivning

Frida Portin, C hemställer i en motion om att definiera och specificera vilka ytor som kan klassas som kontorslokaler inom Torsås kommuns koncern, samt utreda effektivisering av lokalerna.

Bakgrund

Lokalkostnader utgör en stor del av en kommunal budget. Att effektivt kunna använda lokaler genererar pengar till annan verksamhet.

Många organisationer har sedan länge funderat över hur framför allt kontorslokaler kan användas effektivare. Känt är att kontorspersonal (som all annan personal i en organisation) tillsammans har en anseelig frånvaro i form av semester, sjukskriving, vård av barn, externa kurser med mera. I spåren av pandemin har jobbat hemifrån ”frånvaron” ökat. Denna form av icke fysisk närvaro på arbetsplatsen är troligen här för att stanna och det spekuleras om 3-2-2 veckor, det vill säga 3 dagar på jobbet, 2 dagar på distans och 2 dagar helg.

Sammanlagt innebär detta att arbetsplatser i kontorslokaler många dagar är tomma. Det finns anledning att effektivisera användningen av kontorslokaler, exempelvis genom att ”ledig arbetsplats” (oavsett kontorslandskap eller rum) kan användas av flera i en organisation.

Förslag till åtgärd

Torsås kommun inklusive de kommunala bolagen, behöver göra en analys och redovisa förslag på hur kontorslokaler bättre kan samnyttjas (inom egen verksamhet eller mellan verksamheter) och vilka lokaler som eventuellt kan avvecklas eller användas till annan kommunal verksamhet. Att effektivisera kontorslokalerna innebär mer pengar till kärnverksamheten, exempel skola och omsorg.

Hur mycket skulle en effektivisering av kontorslokalytan på exempel på 20 procent eller 40 procent generera i pengar? En effektivisering på 20 procent innebär att varje person har någon typ av frånvaro 1 dag per vecka, 40 procent 2 dagar per vecka.

Fortsättning

Fortsättning § 26/23, Motion – Effektivare användning av kontorslokaler

Yrkande

Att i god tid inför budgetprocess år 2023 definiera och specificera vilka ytor som kan klassas som kontorslokaler inom Torsås kommuns koncern, samt utreda vad en effektivisering av kontorslokalerna på 20 procent, 40 procent (eller annan lämplig procentsats) skulle innebära ur ett budget- och verksamhetsperspektiv.

Kommunfullmäktige beslutar 2021-03-01:

att överlämna motion – Effektivare användning av kontorslokaler till teknik- och fastighetsnämnden för beredning.

Yttrande ska inlämnas till kommunkansliet inom sex månader från kommunfullmäktiges beslut, innefattande tiden för verkställighet av medborgarförslaget. Klarar inte nämnden/ styrelsen tidsfristen, ska orsak och planerad svarstid anmälas till kommunstyrelsen.

Arbetsutskottets beredning 2022-12-06

Teknik- och fastighetsnämndens beredning och beslut 2022-11-15 § 50;

Sammanfattning

Ändamålsenliga lokaler, inte minst kontorslokaler är en väsentlig förutsättning för att kommunens olika verksamheter ska fungera. Samtidigt är lokal- kostnaderna de näst högsta efter personalkostnaderna inom kommunal verksamhet. Kostnader för kontorslokaler står för en väsentlig del av totala lokalkostnader. Det är därför av stor vikt att kommunen och dess verksamheter strävar efter ett högt lokalnyttjande och kostnadseffektiva lokallösningar.

Enligt teknik- och fastighetsnämndens reglemente ska nämnden bland annat ansvara för; kommunens egna fastigheter – såvida inte sådan förvaltning uppdragits åt annan nämnd eller styrelse- samt i det sammanhanget svara för att byggnader och anläggningar inom teknik- och serviceförvaltningens verksamhetsområde underhålls och vårdas på ett ekonomiskt och rationellt sätt.

Under pandemin har många medarbetare varit hänvisade till att arbeta hemifrån i stället för på sina ordinarie arbetsplatser. Till en följd av detta stod de flesta kontoren tomma och i samband med detta inleddes en diskussion hur framtidens kontor efter pandemin skulle se ut.

Lokalbehovsgruppen fick i uppgift att se över hela Torsås kommuns fastighetsbestånd för att effektivisera lokalerna. (Lokalbehovsgruppen består av representanter från samtliga kommunens förvaltningar och bolag).

Fortsättning

Fortsättning 26/23, Motion – Effektivare användning av kontorslokaler

Den 13 juni 2022 klubbade kommunfullmäktige igenom att Torsås kommun skulle genomföra en större omorganisation. Beslutet medförde stora förändringar hos samtliga verksamheter i kommunen. Flera verksamheter inklusive personal kommer från den 1/1 2023 omgrupperas i nya konstellationer. Detta innebär att lokalbehovsgruppen har intensifierat sitt arbete och har regelbundet möte en gång i månaden i stället för var fjärde månad. Gruppens huvuduppgift är att effektivisera kommunens samtliga lokaler för att möta upp den nya omorganisationen.

Som ett första steg har exempelvis samtlig personal i teknik- och fastighetsförvaltningen flyttat till gemensamma lokaler på kommunförrådet. Hela kommunhusets lokaler och kontor har analyserats där flera möten med representanter från samtliga verksamheter har deltagit i. Gruppen har analyserat verksamheternas behov av kontor och utifrån dessa kommer en stor omflyttning ske i slutet av 2022/början på 2023. Allt för att effektivisera kontorsplatserna utifrån den nya organisationen.

Hösten 2022 drabbades stora delar av Europa av ”energikrisen”. Precis som övriga kommuner i Sverige drabbades Torsås hårt. Elkostnaderna sköt i höjden vilket gjorde återigen lokalfrågorna centrala. Hur energieffektiviserar vi? Hur nyttjar vi lokalerna och hur hanterar vi tomställda lokaler?

Teknik- och fastighetsförvaltningen har tagit fram ett arbetssätt för att jobba vidare med dessa frågor där en av motionärens frågeställning har högsta prioritet:

- Tillse att i sin roll som fastighetsförvaltare ha aktuella uppgifter om totala kontorsytor och ytor per anställda som resp. förvaltning hyr från teknik- och fastighetsförvaltningen, både för egenägda och inhyrda kontorslokaler.
- Utveckla uppföljning och utvärdering av utnyttjande av kontorslokaler.
- Att i större utsträckning ta hänsyn till förvaltningens beläggningsgrad vid beräkning och tilldelning av kontorsytor/platser.
- Se över och skapa större incitament för effektivt lokalutnyttjande
- Samtliga lokalfrågor som är verksamhetsrelaterade ska behandlas i lokalbehovsgruppen.

Teknik- och fastighetsförvaltningen har under tre år jobbat intensivt med att tillgodose samtliga lokalbehov och att säkerställa att vi inte har tomma lokaler. Både pandemin, energikrisen och omorganisationen har gjort att vi har fått göra olika prioriteringar för att möta de uppkomna nya frågorna rörandes lokaler och då främst kontor. Förvaltningen går in i ett nytt skede under 2023 och kommer fortsätta prioritera lokal- och kontorsfrågor. När omorganisationen är genomförd kommer vi ta ett nytt omtag med att specificera befintliga kontorslokaler samt fortsätta utreda hur vi kan effektivisera ännu mer.

Fortsättning

Fortsättning 26/23, Motion – Effektivare användning av kontorslokaler

Handlingar i ärendet

KF§ 44/21

21/KS0039

Förslag till beslut

Teknik- och fastighetsförvaltningen föreslår Teknik -och fastighetsnämnden besluta att föreslå kommunfullmäktige besluta anse motionen besvarad.

Arbetsutskottet föreslår 2022-12-06 kommunstyrelsen besluta:

föreslår kommunfullmäktige besluta:

att motionen – Effektivare användning av kontorslokaler är besvarad med hänvisning till teknik- och fastighetsnämndens beredning och beslut 2022-11-15 § 50.

Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige besluta:

att motionen – Effektivare användning av kontorslokaler är besvarad med hänvisning till teknik- och fastighetsnämndens beredning och beslut 2022-11-15 § 50.

Sändlista

Kommunfullmäktige

Datum: 2021-02-02

Motion: Effektivare användning av kontorslokaler

Bakgrund

Lokalkostnader utgör en stor del av en kommunal budget. Att effektivt kunna använda lokaler genererar pengar till annan verksamhet.

Många organisationer har sedan länge funderat över hur framför allt kontorslokaler kan användas effektivare. Känt är att kontorspersonal (som all annan personal i en organisation) tillsammans har en anseelig frånvaro i form av semester, sjukskrivning, vård av barn, externa kurser mm. I spåren av pandemin har jobba hemifrån "frånvaron" ökat. Denna form av icke fysisk närvaro på arbetsplatsen är troligen här för att stanna och det spekuleras om 3-2-2 veckor, dvs. 3 dagar på jobbet, 2 dagar på distans och 2 dagar helg.

Sammanlagt innebär detta att arbetsplatser i kontorslokaler många dagar är tomma. Det finns anledning att effektivisera användningen av kontorslokaler, exempelvis genom att "ledig arbetsplats" (oavsett kontorslandskap eller rum) kan användas av flera i en organisation.

Förslag till åtgärd

Torsås kommun, inkl. de kommunala bolagen, behöver göra en analys och redovisa förslag på hur kontorslokaler bättre kan samnyttjas (inom egen verksamhet eller mellan verksamheter) och vilka lokaler som ev. kan avvecklas eller användas till annan kommunal verksamhet. Att effektivisera kontorslokalerna innebär mer pengar till kärnverksamheten, ex. skola och omsorg.

Hur mycket skulle en effektivisering av kontorslokalytan på ex. på 20% eller 40% generera i pengar? En effektivisering på 20% innebär att varje person har någon typ av frånvaro 1 dag / vecka, 40% 2 dagar / vecka.

Yrkande

- Att i god tid inför budgetprocess år 2023 definiera och specificera vilka ytor som kan klassas som kontorslokaler inom Torsås kommuns koncern, samt utreda vad en effektivisering av kontorslokalerna på 20 %, 40 % (eller annan lämplig procentsats) skulle innebära ur ett budget- och verksamhetsperspektiv.



Frida Portin

21/KS0039
Dnr 21/TFN0017

TFN § 50/22

TFN AU § 27/22

Motion – Effektivare användning av kontorslokaler**Bakgrund**

Frida Portin, C, hemställer i en motion om att definiera och specificera vilka ytor som kan klassas som kontorslokaler inom Torsås kommuns koncern, samt utreda effektivisering av lokalerna.

Motionären skriver att lokalkostnaderna utgör en stor del av en kommunal budget och att effektivt nyttjande av lokaler genererar pengar till annan verksamhet.

Motionären skriver att i spåren av pandemin har ”jobba hemifrån” frånvaron ökat och tillsammans med frånvaro i form av semester, sjukskrivningar, vård av barn, externa kurser med mera innebär detta att arbetsplatserna i kontorslokalerna många dagar är tomma.

Motionärens förslag till beslut är att Torsås kommun inklusive de kommunala bolagen behöver göra en analys och redovisa förslag på hur kontorslokaler bättre kan samnyttjas (inom egen verksamhet eller mellan verksamheter) och vilka lokaler som eventuellt kan avvecklas eller användas till annan kommunal verksamhet.

Yrkandet lyder enligt följande: Att i god tid inför budgetprocess år 2023 definiera och specificera vilka ytor som kan klassas som kontorslokaler inom Torsås kommuns koncern, samt utreda vad en effektivisering av kontorslokaler på 20 procent, 40 procent eller annan lämplig procentsats skulle innebära ur ett budget- och verksamhetsperspektiv.

Sammanfattning

Ändamålsenliga lokaler, inte minst kontorslokaler är en väsentlig förutsättning för att kommunens olika verksamheter ska fungera. Samtidigt är lokalkostnaderna de näst högsta efter personalkostnaderna inom kommunal verksamhet. Kostnader för kontorslokaler står för en väsentlig del av totala lokalkostnader. Det är därför av stor vikt att kommunen och dess verksamheter strävar efter ett högt lokalnyttjande och kostnadseffektiva lokallösningar.

Enligt Teknik- och fastighetsnämndens reglemente ska nämnden bland annat ansvara för; Kommunens egna fastigheter – såvida inte sådan förvaltning uppdragits åt annan nämnd eller styrelse- samt i det sammanhanget svara för att byggnader och anläggningar inom Teknik- och serviceförvaltningens verksamhetsområde underhålles och vårdas på ett ekonomiskt och rationellt sätt.

Under pandemin har många medarbetare varit hänvisade till att arbeta hemifrån i stället för på sina ordinarie arbetsplatser. Till en följd av detta stod de flesta kontoren tomma och i samband med detta inleddes en diskussion hur framtidens kontor efter pandemin skulle se ut.

fortsättning

Justerandes signaturer

J

Mi

H

Utdragsbestyrkande

Hansson

Fortsättning TFN § 50/22**Motion – Effektivare användning av kontorslokaler**

Lokalbehovsgruppen fick i uppgift att se över hela Torsås kommuns fastighetsbestånd för att effektivisera lokalerna. (Lokalbehovsgruppen består av representanter från samtliga kommunens förvaltningar och bolag).

Den 13 juni 2022 klubbade kommunfullmäktige igenom att Torsås kommun skulle genomföra en större omorganisation. Beslutet medförde stora förändringar hos samtliga verksamheter i kommunen. Flera verksamheter inklusive personal kommer från den 1/1 2023 omgrupperas i nya konstellationer. Detta innebär att Lokalbehovsgruppen har intensifierat sitt arbete och har regelbundet möte en gång i månaden i stället för var fjärde månad. Gruppens huvuduppgift är att effektivisera kommunens samtliga lokaler för att möta upp den nya omorganisationen.

Som ett första steg har exempelvis samtlig personal i teknik- och fastighetsförvaltningen flyttat till gemensamma lokaler på kommunförrådet. Hela kommunhusets lokaler och kontor har analyserats där flera möten med representanter från samtliga verksamheter har deltagit i. Gruppen har analyserat verksamheternas behov av kontor och utifrån dessa kommer en stor omflyttning ske i slutet av 2022/början på 2023. Allt för att effektivisera kontorsplatserna utifrån den nya organisationen.

Hösten 2022 drabbades stora delar av Europa av "energikrisen". Precis som övriga kommuner i Sverige drabbades Torsås hårt. Elkostnaderna sköt i höjden vilket gjorde återigen lokalfrågorna centrala. Hur energieffektiviserar vi? Hur nyttjar vi lokalerna och hur hanterar vi tomställda lokaler?

Teknik- och fastighetsförvaltningen har tagit fram ett arbetssätt för att jobba vidare med dessa frågor där en av motionärens frågeställning har högsta prioritet:

- Tillse att i sin roll som fastighetsförvaltare ha aktuella uppgifter om totala kontorsytor och ytor per anställda som resp. förvaltning hyr från teknik- och fastighetsförvaltningen, både för egenägda och inhyrda kontorslokaler.
- Utveckla uppföljning och utvärdering av utnyttjande av kontorslokaler.
- Att i större utsträckning ta hänsyn till förvaltningens belägningsgrad vid beräkning och tilldelning av kontorsytor/platser.
- Se över och skapa större incitament för effektivt lokalutnyttjande
- Samtliga lokalfrågor som är verksamhetsrelaterade ska behandlas i lokalbehovsgruppen.

fortsättning

Justerandes signaturer

S

M

H

Utdragsbestyrkande

H

Fortsättning TFN § 50/22**Motion – Effektivare användning av kontorslokaler**

Teknik- och fastighetsförvaltningen har under tre år jobbat intensivt med att tillgodose samtliga lokalbehov och att säkerställa att vi inte har tomma lokaler. Både pandemin, energikrisen och omorganisationen har gjort att vi har fått göra olika prioriteringar för att möta de uppkomna nya frågorna rörandes lokaler och då främst kontor. Förvaltningen går in i ett nytt skede under 2023 och kommer fortsätta prioritera lokal- och kontorsfrågor. När omorganisationen är genomförd kommer vi ta ett nytt omtag med att specificera befintliga kontorslokaler samt fortsätta utreda hur vi kan effektivisera ännu mer.

Handlingar i ärendet

KF§ 44/21

21/KS0039

Förslag till beslut

Teknik- och fastighetsförvaltningen föreslår Teknik- och fastighetsnämnden besluta att föreslå kommunfullmäktige besluta anse motionen besvarad.

Arbetsutskott föreslår Teknik- och fastighetsnämnden besluta

att föreslå kommunfullmäktige besluta anse motionen besvarad.

Teknik- och fastighetsnämnden beslutar

att föreslå kommunfullmäktige besluta anse motionen besvarad.

Sändlista,
Kommunfullmäktige
Akten

Plats och tid	Sammanträdesrum Fulvik, Torsås, 2022-11-03, kl. 17.30 – 19.00		
Beslutande	Ulf Pettersson, S, ordförande Ann-Britt Mårtensson, S Elwira Wiefel, V Magnus Nilsén, M Johan Petersson, L Jan-Olof Olsson, C Maria Hultenius, C Magnus Haferbier, SD, tjänstgörande ersättare för Markus Roach, SD Bo Holgersson, SD		
Övriga deltagande	Fredrik Frisell, Förvaltningschef Teknik- och Fastighetsförvaltningen Anne-Charlott Harrysson, Sekreterare		
Utses att justera	Elwira Wiefel, V		
Justeringens plats och tid	Kommunkontoret, 2022-11-17		
Underskrifter	Sekreterare	 Anne-Charlott Harrysson	Paragrafer 47 - 56
	Ordförande	 Ulf Pettersson, S	
	Justerande	 Elwira Wiefel, V	

ANSLAG/BEVIS**Protokollet är justerat. Justeringen har tillkännagivits genom anslag**

Organ	Teknik- och fastighetsnämnden		
Sammanträdesdatum	2022-11-15		
Datum för anslags uppsättande	2022-11-18	Datum för anslags Nedtagande	2022-12-10
Förvaringsplats för protokollet	Kommunkontoret, Torsås  Anne-Charlott Harrysson		
Underskrift			

Justerandes signaturer



Utdragsbestyrkande



Närvarolista	Närvarande §§
Magnus Persson, S, ej tjänstgörande ersättare	§§ 47 – 56
Charlotte Hjelmberg, SD, ej tjänstgörande ersättare	§§ 47 – 56
Jonas Svensson, Förvaltningsekonom	§§ 47 – 56

Justerandes signaturer

S

Wu

H

Utdragsbestyrkande

Haugman

Ärende 9

Motion – Utöka antalet flaggstänger vid kommunhuset

KS § 27/23

AU § 205/22

KF § 57/22

22/KS0079

Motion – Utöka antalet flaggstänger vid kommunhuset

Ärendebeskrivning

Janita Kirchberg, SD hemställer i en motion att kommunen ges i uppdrag att utreda möjligheten att uppföra fler flaggstänger vid kommunhuset.

I dag har vi endast en flaggstång vid kommunhuset. Det innebär att när gäster från utlandet kommer på besök så hissas dess lands flagga men de får då inte se varken vår svenska flagga eller vår kommunflagga. För att öppna upp för fler möjligheter så vore det på sin plats med en eller helst två flaggstänger till. Med tre flaggstänger skulle kommunen kunna hissa kommunflaggan, svenska flaggan samt en gästflagga samtidigt.

Kommunfullmäktige beslutar:

att överlämna motionen – Utöka antalet flaggstänger vid kommunhuset till teknik- och fastighetsnämnden för beredning.

Yttrande ska inlämnas till kommunkansliet inom sex månader från kommunfullmäktiges beslut, innefattande tiden för verkställighet av motionen. Klarar inte nämnden/styrelsen tidsfristen, ska orsak och planerad svarstid anmälas till kommunstyrelsen.

Arbetsutskottets beredning 2022-12-06

Teknik- och fastighetsnämndens beredning och beslut 2022-11-15 § 51;

Sammanfattning

Teknik- och fastighetsförvaltningen har undersökt möjligheten om att utöka till fler flaggstänger vid kommunhuset. Just nu tittar förvaltningen på placering och modell av flaggstänger.

Handlingar i ärendet

KF § 57/22

22/KS0079

Konsekvensanalys

Teknik- och fastighetsförvaltningen anser att fler flaggstänger vid kommunhuset är ett bra komplement för att kunna visa både kommunens flagga, besökande länders flagga och svenska flaggan samtidigt och nya flaggstänger planeras att monteras.

Fortsättning § 27/23, Motion – Utöka antalet flaggstänger vid kommunhuset

Förslag till beslut

Teknik- och fastighetsnämnden beslutar att föreslå kommunfullmäktige besluta att bifalla motionen.

Arbetsutskottet föreslår 2022-12-06 kommunstyrelsen besluta:

föreslår kommunfullmäktige besluta:

att bifalla motionen – Utöka antalet flaggstänger vid kommunhuset med hänvisning till teknik- och fastighetsnämndens beredning och beslut 2022-11-15 § 51,

att motionen härmed anses besvarad.

Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige besluta:

att bifalla motionen – Utöka antalet flaggstänger vid kommunhuset med hänvisning till teknik- och fastighetsnämndens beredning och beslut 2022-11-15 § 51,

att motionen härmed anses besvarad.

Sändlista

Kommunfullmäktige

2022-05-03

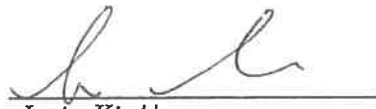
Till kommunfullmäktige i Torsås kommun

Motion om att utöka antalet flaggstänger vid kommunhuset

I dag har vi endast en flaggstång vid kommunhuset. Det innebär att när gäster från utlandet kommer på besök så hissas dess lands flagga men de får då inte se varken vår svenska flagga eller vår kommunflagga. För att öppna upp för fler möjligheter så vore det på sin plats med en eller helst två flaggstänger till. Med tre flaggstänger skulle kommunen kunna hissa kommunflaggan, svenska flaggan samt en gästflagga samtidigt.

Sverigedemokraterna i Torsås föreslår kommunfullmäktige att besluta:

att kommunen ges i uppdrag att utreda möjligheten att uppföra fler flaggstänger vid kommunhuset.


Janita Kirchberg
Sverigedemokraterna

22/KS0079

Dnr 22/TFN0025

TFN § 51/22

TFN AU § 28/22

Motion – Utöka antalet flaggstänger vid kommunhuset**Bakgrund**

Janita Kirchberg, SD hemställer i en motion till Torsås kommun att utreda om uppförande av fler flaggstänger vid kommunhuset.

Motionären Skriver att vi endast har en flaggstång vid kommunhuset.

Motionären skriver att detta innebär att när gäster från utlandet kommer på besök så hissas dess lands flagga men de får då inte se varken vår svenska flagga eller vår kommunflagga.

Motionären ger förslag på att utöka med en eller två flaggstänger till för att öppna upp för fler möjligheter

Kommunfullmäktige beslutade 2022-05-16 att överlämna motionen till teknik-och fastighetsnämnden för beredning.

Sammanfattning

Teknik- och fastighetsförvaltningen har undersökt möjligheten om att utöka till fler flaggstänger vid kommunhuset. Just nu tittar förvaltningen på placering och modell av flaggstänger.

Handlingar i ärendet

KF § 57/22

22/KS0079

Konsekvensanalys

Teknik- och fastighetsförvaltningen anser att fler flaggstänger vid kommunhuset är ett bra komplement för att kunna visa både kommunens flagga, besökande länders flagga och svenska flaggan samtidigt och nya flaggstänger planeras att monteras.

Förslag till beslut

Teknik- och fastighetsförvaltningen föreslår teknik- och fastighetsnämnden att besluta att föreslå kommunfullmäktige besluta att anse motionen vara besvarad.

Arbetsutskott föreslår Teknik- och fastighetsnämnden besluta

att föreslå kommunfullmäktige besluta att anse motionen vara besvarad.

fortsättning

Justerandes signaturer

S

Mli

H

Utdragsbestyrkande

Haugmm

Fortsättning TFN § 51/22**Motion – Utöka antalet flaggstänger vid kommunhuset****Teknik- och fastighetsnämnden beslutar**

att föreslå kommunfullmäktige besluta att bifalla motionen.

Sändlista

Kommunfullmäktige

Akten

Justerandes signaturer



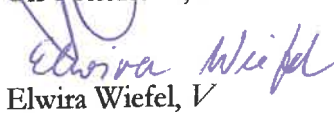




Utdragsbestyrkande

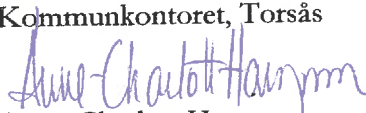


C3

Plats och tid	Sammanträdesrum Fulvik, Torsås, 2022-11-03, kl. 17.30 – 19.00		
Beslutande	Ulf Pettersson, S, ordförande Ann-Britt Mårtensson, S Elwira Wiefel, V Magnus Nilsén, M Johan Petersson, L Jan-Olof Olsson, C Maria Hultenius, C Magnus Haferbier, SD, tjänstgörande ersättare för Markus Roach, SD Bo Holgersson, SD		
Övriga deltagande	Fredrik Frisell, Förvaltningschef Teknik- och Fastighetsförvaltningen Anne-Charlott Harrysson, Sekreterare		
Utses att justera	Elwira Wiefel, V		
Justeringens plats och tid	Kommunkontoret, 2022-11-17		
Underskrifter	Sekreterare	 Anne-Charlott Harrysson	Paragrafer 47 - 56
	Ordförande	 Ulf Pettersson, S	
	Justerande	 Elwira Wiefel, V	

ANSLAG/BEVIS

Protokollet är justerat. Justeringen har tillkännagivits genom anslag

Organ	Teknik- och fastighetsnämnden		
Sammanträdesdatum	2022-11-15		
Datum för anslags uppsättande	2022-11-18	Datum för anslags Nedtagande	2022-12-10
Förvaringsplats för protokollet	Kommunkontoret, Torsås  Anne-Charlott Harrysson		
Underskrift			

Justerandes signaturer

Utdragsbestyrkande

Närvarolista	Närvarande §§
Magnus Persson, S, ej tjänstgörande ersättare	§§ 47 – 56
Charlotte Hjelmberg, SD, ej tjänstgörande ersättare	§§ 47 – 56
Jonas Svensson, Förvaltningssekonom	§§ 47 - 56

Justerandes signaturer

P

Wu

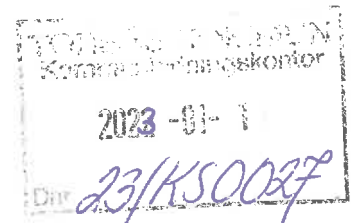
H

Utdragsbestyrkande

Magnus

Ärende 10

Avsägelse politiskt uppdrag, *M*



Till kommunfullmäktige

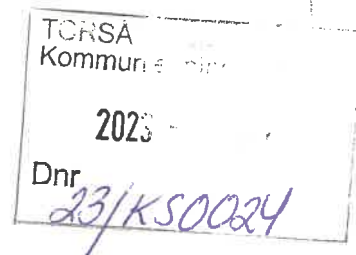
Härmed avsäger jag mitt politiska uppdrag som ersättare i valnämnden till följd av mitt uppdrag hos revisorerna.

Söderåkra 2023-01-16

Lena Peribert, M

Ärende 11

Avsägelse politiskt uppdrag, *SD*



Avsägelse av uppdrag

Jag avsäger mig härmed mitt uppdrag som ersättare i Torsnet.

Janita Kirchberg

Torsås 2022-12-23

Ärende 12

Ny ledamot i Torsnet AB

KF § 187/22

22/KS0151

Avsägelse politiskt uppdrag, ledamot i Torsnet AB, SD

Ärendebeskrivning

Ledamot Thomas Axelsson, *SD* avsäger sig sitt politiska uppdrag som ledamot i styrelsen för Torsnet AB

Kommunfullmäktige beslutar:

att godkänna inkommen avsägelse från ledamot Thomas Axelsson, *SD*,

att utse ny ersättare i kommunfullmäktige 2023-02-13.

Sändlista

Torsnet AB

Ärende 13 A

Representant till förbundsmöte för Kommunförbundet Kalmar län 2023-2026

KS § 11/23

22/KS0124

Representant till förbundsmöte för Kommunförbundet i Kalmar
län 2023–2026

Ärendebeskrivning

Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige besluta att utse:

	Ledamot
5	Björn Petersson

Sändlista

Kommunfullmäktige

Ärende 13 B

Sydarkiveras förbundsfullmäktige 2023-2026

KS § 13/23

22/KS0124

Sydarkiveras förbundsfullmäktige 2023–2026

Ärendebeskrivning

Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige besluta att utse:

	Ledamot		Ersättare
S	Henrik Nilsson Bokor	C	Sten Bondesson

Sändlista

Sydarkivera

Ärende 14

Policy – Arbetskläder och skor

KS § 22/23

PU § 29/22

AU § 180/22

22/KS0140

Policy – Arbetskläder och skor

Ärendebeskrivning

Följande dokument är kommunens policy avseende tillhandahållande av arbetskläder och skor.

Kommunens medarbetare verkar inom flera olika yrken med skilda behov och förutsättningar. En policy kan därför inte innehålla specifika regleringar avseende arbetskläder och skor, som gäller för samtliga medarbetare. Det behöver respektive nämnd ta fram med utgångspunkt från denna policy.

Förslag på Policy - Arbetskläder och skor föreligger.

Arbetsutskottet beslutar 2022-11-08:

att överlämna Policy avseende arbetskläder och skor till personalutskottet för beredning.

Personalutskottet föreslår 2022-11-22 kommunstyrelsen besluta:

föreslå kommunfullmäktige besluta:

att godkänna och anta redovisad Policy – Arbetskläder och skor.

Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige besluta:

att godkänna och anta redovisad Policy – Arbetskläder och skor.

Sändlista

Kommunfullmäktige



Policy för arbetskläder och skor

Fastställd av kommunfullmäktige 2022-xx-xx



Följande dokument är kommunens policy avseende tillhandahållande av arbetskläder och skor.

Kommunens medarbetare verkar inom flera olika yrken med skilda behov och förutsättningar. En policy kan därför inte innehålla specifika regleringar avseende arbetskläder och skor, som gäller för samtliga medarbetare. Det behöver respektive nämnd ta fram med utgångspunkt från denna policy.

Policy

Torsås kommun ska tillämpa så likartade regler som möjligt avseende tillhandahållande av arbetskläder och skor i de verksamheter där behov finns.

Möjligheten till arbetskläder och skor ska vara avhängig verksamhetens art och inte styras av om det är mans- eller kvinnodominerade verksamheter eller tillhör olika nämnders ansvarsområde. Vidare ska hänsyn tas till gällande skatteregler, riktlinjer från arbetsmiljöverket och socialstyrelsen avseende personlig skyddsutrustning och basala hygienrutiner.

Mål och syfte

Torsås kommun ska tillhandahålla arbetskläder och skor till alla medarbetare där det är befogat utifrån verksamhetens art. Syftet är att förebygga smittspridning och halkolyckor samt skydda mot kyla, värme, slitage och smuts.

Ansvar

Respektive nämnd fattar beslut om vilka verksamheter som är aktuella för arbetskläder och skor samt vilka regler som ska gälla. För att uppnå en enhetlig arbetsgivarpolitik och minimera risken för ojämlikhet behöver olika verksamheters regler och rutiner samordnas. Detta sker via kommunens centrala samverkansgrupp (Cesam) innan beslut fattas av respektive nämnd.

Ärende 15

Medborgarförslag – Inlämnade
medborgarförslag

Medborgarförslag !

Då Torsås Kommun inte klarar av att utreda och besluta vissa medborgarförslag inom lagstadgad och beslutad tid yrkar jag på att Medborgarförslag som inte fattats beslut inom 12 månader automatiskt godkänns.

Att Kommunchefen och andra som ska utreda inte klarar av sin uppgift ska inte drabba medborgarna.

Kommunallagen stadgar att beredning och beslut ska ske inom sex månader,

Kommunfullmäktige har

beslutat att i synnerliga fall och med förklaring kan detta förlängas till 12 månader.

Inte i något fall de senaste åren har begäran om förlängning lämnats in.

Trots allt är det medborgarna, som röstat fram politikerna och indirekt "äger" kommunen.

Det finns medborgarförslag som inte gjorts färdig beredning och beslut inom 4 år, och så får

det inte vara. Ärendet kan ju blivit inaktuellt och personen som lämnat förslag kanske inte finns

kvar i kommunen.

Det är en medborgerlig rättighet att få lämna medborgarförslag och att, inom rimlig tid, få svar

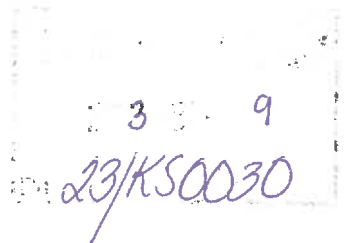
på sitt förslag.

Torsås 2022-12-14

Torsås

Ärende 16

Motion – Satsa på simskola "Torsås
simmar"



MOTION

Satsa på simskola, "Torsås simmar"

Miljöpartiet i Torsås föreslår kommunfullmäktige besluta att:

- Utredda kommunens möjlighet att ordna simskola och/eller sommarsimskola för barn i förskoleålder och yngre skolålder.
- Utredningen ska göras i samråd med kommuninvånare, föreningsliv och simhallsägare.

Motivering

I Torsås kommun har det under flera år saknats simskola. Den enda simundervisning som finns är de lektionstimmar som skolan lägger på simning. Enligt kursplanen för Idrott och Hälsa ska alla barn i årskurs 6 kunna simma 200 meter. Bildningsnämnden noterar dock i protokoll från sammanträde 2022-10-26 §152/22 att en plan för simundervisning har tagits fram "och är igång för att alla elever ska få simundervisning och få godkänt innan läsårets slut. Under de senaste pandemiåren så har simundervisningen blivit eftersatt till viss del."

Det är bra att en plan har tagits fram samtidigt som det är alarmerande att simundervisningen inom skolorna i Torsås kommun är eftersatt, eftersom föräldrar ofta förlitar sig på denna simundervisning. Miljöpartiet i Torsås tycker att det borde finnas möjlighet att gå i simskola från tidig ålder, precis som i andra kommuner. Statistik visar att de allra flesta barn i Sverige har vattenvana och till och med kan simma långt innan de börjar skolan. Svenska livräddningssällskapet anser t ex att simundervisningen ska börja tidigt, gärna i förskoleåldern. Att knäcka simkoden är bara första steget mot en ökad säkerhet i och vid vatten.

Vårdnadshavare i Torsås kommun med barn som ännu inte börjat grundskolan har de senaste åren fått försöka lösa sina barns simkunnighet själva eller via andra kommuners simskolor. Utbudet täcker dock inte behovet och platserna blir snabbt fullbokade och folkbokförda i dessa kommuner prioriteras. En 6-åring i Torsås kommun har alltså inte haft möjlighet ta del av en enda timme simundervisning medan 6-åringar i andra kommuner i Kalmar län har tagit simborgarmärket (200 m simning) och gått i sommarsimskola i flera år.

Dessutom har pandemin gjort att simkunnigheten försämrats i hela landet enligt Skolverket och de råder kommuner att vidta kompenserande åtgärder (www.skolverket.se/skolutveckling/inspiration-och-stod-i-arbetet/stod-i-arbetet/hantera-pandemins-paverkan-pa-simundervisningen).

Tyvärr saknas det, vad vi vet, aktiva föreningar inom simning i Torsås kommun, trots närhet till hav, stränder, sjöar och simhall. Här kanske kommunen kan stötta föreningar att bredda sin verksamhet.

Kommunen betalar i dagsläget (enligt simbadsavtal med fastighetsägaren upprättat 2010) 1,4 miljoner årligen (indexuppräknat för år 2022) för hyran av en simhall som många barn och familjer inte kan utnyttja fullt ut då barnen inte kan simma. Om fler barn skulle lära sig simma i yngre åldrar skulle simhallen kunna användas mer flitigt på fritiden och vara till ännu större glädje!

Torsås, 2023-01-18

Amie Ringberg (MP)
Ledamot Kommunfullmäktige

Ärende 17

Motion – Klimat- och självförsörjningsfokus vid nybyggnation av fjärrvärme

Fortsättning § 200/22, Taxor 2023, Kretslopp Sydost

Arbetsutskottet föreslår 2022-11-08 kommunstyrelsen besluta:

föreslår kommunfullmäktige besluta:

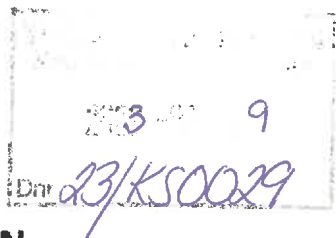
att godkänna och anta föreslagna taxehöjning och nya taxor.

Kommunstyrelsen föreslår 2022-11-29 kommunfullmäktige besluta:

att godkänna och anta föreslagna taxehöjning och nya taxor.

Sändlista

Kommunfullmäktige



MOTION

Klimat- och självförsörjningsfokus vid nybyggnation av fjärrvärme

Miljöpartiet i Torsås föreslår kommunfullmäktige besluta att:

- Vid projekteringen av ny fjärrvärme i Söderåkra se till att utvärdera flera olika tekniska lösningar.
- Anläggningens miljö- och klimatavtryck, samt kommunens självförsörjningsförmåga ska vara högprioriterade aspekter vid val av teknik.
- Teknikens klimatpåverkan ska beaktas ur ett livscykelperspektiv och även inkludera biogena utsläpp.
- Både anläggningskostnad och kostnaden ur ett livscykelperspektiv ska beaktas vid teknikval.
- Undersöka vilka stöd som finns att söka för att testa ny, klimatsmart teknik.

Motivering

Klimatsmart uppvärmning utan förbränning

Klimatkrisen är akut och utsläppen av växthusgaser till atmosfären måste minska. Utsläpp av koldioxid från förbränning av biogent material har samma effekt på klimatet som koldioxid från förbränning av fossila bränslen. Det finns idag uppvärmningsteknik som inte bygger på förbränning. Av dessa är kanske olika typer av värmepumpar vanligast och mest kända, t ex bergvärme, jordvärme och luftvärme. Men det finns även andra lösningar.

Exempel på teknik att utvärdera:

- **Solvärme.** Solfångare kan användas i kombination med t ex bergvärme, då solvärme huvudsakligen nyttjas sommartid och bergvärme huvudsakligen nyttjas vintertid. I exempelvis Danmark finns även exempel på säsongslager, där solvärmens som genererats under sommaren sparas i isolerade värmelager i marken så att solvärme kan nyttjas året runt.
- **Elektrolysvärme.** Vattenmolekyler (H_2O) kan med hjälp av el delas till vätgas (H_2) och syrgas (O_2) och vice versa – d v s vätgas (H_2) och syrgas (O_2) kan återgå till vatten (H_2O). Processen kallas elektrolys. Genom elektrolys kan man lagra el som vätgas vid elöverskott och generera el från vätgasen vid effekttoppar.

Nackdelen med att lagra el som vätgas är att det ger en stor energiförlust. Denna energiförlust består dock av värme, och om man tar vara på den värmen, exempelvis i en fjärrvärmeanläggning, är inte detta ett problem. Detta system kopplas med fördel ihop med solceller, så att vätgas produceras när solcellerna ger gratis el (eller när elpriserna är låga om man inte kombinerar med solceller) och omvandlar vätgasen till el när elpriserna är höga. Värme avges oavsett vilket håll processen går åt.

Självförsörjning och ett stabilt elsystem

Pandemin och kriget i Ukraina har skapat oro och störningar som har gjort det uppenbart att alla behöver se över sin självförsörjningsförmåga. Priserna har stigit rejält både på olika bränslen och el. EU arbetar nu med lagstiftning kring skogsbruket vilket kan påverka priserna på biobränsle. Därmed

Ärende 18

Delårsrapport 2022, Kalmarsunds gymnasieförbund

KS § 28/23

AU § 206/22

22/KS0135

Delårsrapport 2022, Kalmarsunds gymnasieförbund

Ärendebeskrivning

Efter åtta månader prognostiseras helårsresultatet för Kalmarsunds gymnasieförbund att uppgå till minus 3,5 mkr vilket är 6,5 mnkr sämre än det budgeterade resultatet för året. Prognosen innehåller ett helårsresultat för skolenheterna som tillsammans uppgår till minus 0,3 mnkr. De interkommunala ersättningarna tillsammans med gemensamma verksamheter belastar i prognosen resultatet med 4,6 mkr medan restaurang- och caféverksamheten kalkylerar med ett underskott om 1,5 mkr. För att erhålla ett resultat i balans så kommer förbundet att nyttja resultatutjämningsreserven som förbundet byggt upp under de senaste två åren.

Gymnasieförbundets resultat vad gäller verksamheten sammanställs genom tre prioriterade områden med 18 delmål för att följa upp kvaliteten i verksamheten. Av dessa följs sju delmål upp i delårsrapporten, resterande delmål stäms av vid slutet av året. Gymnasieförbundets måluppfyllelse för verksamheten uppgår till 29 procent av de mål som följs upp i delåret. Gymnasieförbundets ekonomiska mål prognostiseras uppfylls till 100 procent.

Förbundets investeringsbudget uppgår 2022 till 11 mkr.

Revisorerna i Kalmarsunds gymnasieförbund bedömer:

- Delårsrapporten är upprättad i enlighet med lagens krav och god redovisningssed i övrigt.
- Förbundet enligt prognosen, kommer att redovisa en ekonomi i balans för år 2022. Det prognostiserade underskottet avses täckas av resultatutjämningsreserven.
- Det prognostiserade resultatet är förenligt med de finansiella mål som fastställts i budget 2022.
- Verksamhetens prognostiserade är förenligt med de fastställda målen i budget 2021. Inom de prioriterade områdena finns 19 delmål varav fem följs upp i delårsrapporten. Uppföljningen visar att två mål når uppsatta värden, att ett mål delvis är nått samt att fyra mål inte uppnås.
- Delårsrapporten uppfyller syftet att ge direktionen möjlighet att använda den som underlag för styrning, ledning och kontroll av verksamheten.

Fortsättning

Fortsättning § 28/23, Delårsbokslut 2022, Kalmarsunds gymnasieförbund

PwC bedömning av delårsrapport 2022:

Grundat på översiktliga granskning har det inte kommit fram några omständigheter som ger anledning att anse att delårsrapportens resultaträkning, balansräkning, kassaflödesanalys, den översiktliga beskrivningen av förbundets drift- och investeringsverksamhet, samt noter, inte i allt väsentligt, är upprättad i enlighet med LKBR.

PwC bedömning av granskning av god ekonomisk hushållning 2022:

Utifrån genomförd översiktliga granskning av delårsrapportens återrapportering görs bedömningen att det prognostiserade resultatet är förenligt med de finansiella mål som fastställt i budget 2022.

Utifrån genomförd översiktliga granskning av delårsrapportens återrapportering görs bedömning att det prognostiserade resultatet inte är förenligt med de verksamhetsmål som fastställs i budget 2022.

Arbetsutskottet föreslår 2022-12-06 kommunstyrelsen besluta:

föreslår kommunfullmäktige besluta:

att notera granskningsrapporterna samt utlåtandet från revisorerna avseende delårsrapport 2022,

att godkänna Kalmarsunds gymnasieförbunds delårsrapport för 2022.

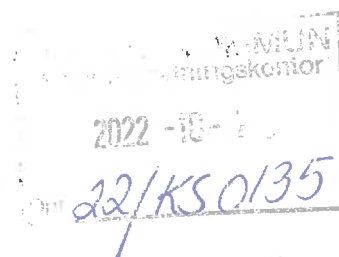
Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige besluta:

att notera granskningsrapporterna samt utlåtandet från revisorerna avseende delårsrapport 2022,

att godkänna Kalmarsunds gymnasieförbunds delårsrapport för 2022.

Sändlista

Kommunfullmäktige



2022-10-03

Till Kommunfullmäktige i
Borgholm
Kalmar
Mörbylånga
Torsås

Utlåtande avseende delårsrapport 2022

Revisorerna skall bedöma om resultatet i delårsrapport per 2022-08-31 är förenligt med de mål som direktionen beslutat om i årsbudget och flerårsplan. Bedömningen avser mål och riktlinjer som är av betydelse för en god ekonomisk hushållning, såväl finansiella som för verksamheten.

Vår bedömning är baserad på en översiktlig granskning av delårsrapporten, inriktad på övergripande analys och inte på detaljer i redovisningen. Granskningen har utförts enligt god revisionssed i kommunal verksamhet. Granskningsresultatet framgår av bifogad revisionsrapport som utarbetats av PwC.

Vi bedömer:

- att delårsrapporten är upprättad i enlighet med lagens krav och god redovisningssed i övrigt.
- att förbundet, enligt prognosen, kommer att redovisa en ekonomi i balans för år 2022. Det prognostiserade underskottet avses täckas av resultatutjämningsreserven.
- att det prognostiserade resultatet är förenligt med de finansiella mål som fastställts i budget 2022.
- att verksamhetens prognostiserade utfall inte är förenligt med de fastställda målen i budget 2021. Inom de prioriterade områdena finns 19 delmål varav fem följs upp i delårsrapporten. Uppföljningen visar att två mål når uppsatta värden, att ett mål delvis är nått samt att fyra mål inte uppnås.
- delårsrapporten uppfyller syftet att ge direktionen möjlighet att använda den som underlag för styrning, ledning och kontroll av verksamheten.



Per Dahl
Av Kalmar kommun
utsedd revisor

Henrik Alvarmo
Av Mörbylånga kommun
utsedd revisor



Sune Axelsson
Av Borgholms kommun
utsedd revisor



Ronny Ramberg
Av Torsås kommun
utsedd revisor

Deltagare

HENRIK ALVARMO Sverige

Signerat med Svenskt BankID

Namn returnerat från Svenskt BankID: Henrik Andreas Alvarmo

Henrik Alvarmo

2022-10-13 11:54:36 UTC

Datum

Leveranskanal: E-post

Granskning av delårsrapport 2022

Kalmarsunds Gymnasieförbund

Mattias Johansson

Caroline Liljebjörn

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 syftar till att ge revisorerna underlag för sin skriftliga bedömning om delårsrapporten har upprättats enligt lagens krav och god revisionssed.

Inriktning och omfattning

Granskningen av delårsrapporten omfattar:

- Översiktlig granskning av den finansiella delen¹ av delårsrapporten per 2022-08-31,
- Förvaltningsberättelsens innehåll,
- Drift och investeringsredovisning

Granskningen utgår från god revisionssed för kommuner i Sverige.

En översiktlig granskning består av att göra förfrågningar, i första hand till personer som är ansvariga för finansiella frågor och redovisningsfrågor, att utföra analytisk granskning och att vidta andra översiktliga granskningsåtgärder. En översiktlig granskning har en annan inriktning och en betydligt mindre omfattning jämfört med den inriktning och omfattning som en revision enligt ISA har. De granskningsåtgärder som vidtas vid en översiktlig granskning gör det inte möjligt för oss att skaffa oss en sådan säkerhet att vi blir medvetna om alla viktiga omständigheter som skulle kunna ha blivit identifierade om en revision utförts. Den uttalade slutsatsen grundad på en översiktlig granskning har därför inte den säkerhet som en uttalad slutsats grundad på en revision har.

Den granskade delårsrapporten fastställdes av direktionen 2022-09-29 och fullmäktige i Borgholm, Kalmar, Mörbylånga och Torsås behandlar därefter delårsrapporten. Rapportens innehåll har sakgranskats av ekonomichef.

¹ Med den finansiella delen menar vi resultaträkning, balansräkning, noter och i förekommande fall kassaflödesanalys och sammanställda räkenskaper.

Granskningsresultat

Lagens krav och god redovisningssed

Granskning

Vi har utfört en översiktlig granskning av utfall och ställning i delårsrapportens resultaträkning, balansräkning, kassaflödesanalys, den översiktliga beskrivningen av förbundets drift- och investeringsverksamhet, samt noter för Kalmarsunds Gymnasieförbund för perioden 2022-01-01—2022-08-31. Det är direktionen som har ansvaret för att upprätta och presentera denna delårsrapport i enlighet med lagen om kommunal bokföring och redovisning. Vårt ansvar är att uttala en slutsats grundat på vår översiktliga granskning.

Vid granskning av periodens resultat- och balansräkning för förbundet har följande noterats:

- Enligt beskrivningen i delårsrapporten baseras semesterlöneskulden per 31 augusti på utfallet av intjänade, men ej uttagna dagar per 31 december 2021 med tillägg för en prognostiserad förändring som uppgår till 333 tkr. Principen beskrivs öppet i delårsrapporten i avsnittet "Redovisningsprinciper".

Hanteringen avviker från god redovisningssed eftersom intjänade och uttagna dagar från 1 januari till 31 augusti 2022 inte justerat den utestående skulden utan bokförts som kostnad i resultaträkningen.

Slutsats

Grundat på vår översiktliga granskning har det inte kommit fram några omständigheter som ger oss anledning att anse att delårsrapportens resultaträkning, balansräkning, kassaflödesanalys, den översiktliga beskrivningen av förbundets drift- och investeringsverksamhet, samt noter, inte i allt väsentligt, är upprättad i enlighet med LKBR.

Datum som framgår enligt digital signatur.

Mattias Johansson

Auktoriserad revisor

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

Deltagare

ÖHRLINGS PRICEWATERHOUSECOOPERS AB 556029-6740 Sverige

Signerat med Svenskt BankID

2022-10-14 12:14:24 UTC

Namn returnerat från Svenskt BankID: MATTIAS JOHANSSON

Datum

Mattias Johansson

Auktoriserad revisor

Leveranskanal: E-post

Granskning av god ekonomisk hushållning 2022

Kalmarsunds Gymnasieförbund

Caroline Liljebjörn

Sammanfattning

PwC har på uppdrag av förbundets förtroendevalda revisorer översiktligt granskat förbundets delårsrapport för perioden 2022-01-01 – 2022-08-31. Uppdraget ingår som en obligatorisk del av revisionsplanen för år 2022.

Med utgångspunkt från ställd revisionsfråga lämnas följande sammanfattande revisionella bedömning:

Revisionsfråga	Bedömning
Är resultaten i delårsrapporten förenliga med de fastställda målen för god ekonomisk hushållning, d.v.s. finns förutsättningar att målen kommer att uppnås?	Delvis Utifrån genomförd översiktliga granskning av delårsrapportens återsrapportering gör vi bedömningen att det prognostiserade resultatet är förenligt med de finansiella mål som fastställts i budget 2022. Utifrån genomförd översiktliga granskning av delårsrapportens återsrapportering gör vi bedömningen att det prognostiserade resultatet inte är förenligt med de verksamhetsmål som fastställts i budget 2022.



Innehållsförteckning

Sammanfattning	1
Inledning	3
Bakgrund	3
Syfte och revisionsfrågor	3
Revisionskriterier	3
Avgränsning	3
Granskningsresultat	4
God ekonomisk hushållning	4
Iakttagelser	4
Bedömning	5

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 respektive medlemskommun.

Direktionen skall formulera verksamhetsmässiga och finansiella mål för god ekonomisk hushållning i budgeten. Dessa mål ska sedan följas upp i delårsrapport och årsredovisning.

Revisionsobjekt är direktionen som är ansvarig för delårsrapportens upprättande.

Syfte och revisionsfrågor

Granskningen syftar till att ge revisorerna underlag för sin skriftliga bedömning vilken skall biläggas delårsrapporten i samband med fullmäktiges behandling av densamma.

Granskningen ska besvara följande revisionsfråga:

- Är resultaten i delårsrapporten förenliga med de fastställda målen för god ekonomisk hushållning, d.v.s. finns förutsättningar att målen kommer att uppnås?

Revisionskriterier

Med revisionskriterier avses de bedömningsgrunder som bildar underlag för revisionens analyser och bedömningar. Följande kriterier används i granskningen:

- Kommunallag (KL)
- Direktionens beslut avseende god ekonomisk hushållning

Avgränsning

Granskningen av delårsrapporten omfattar:

- Hur förbundet redovisar hur väl det prognostiserade resultatet är förenligt med målen för god ekonomisk hushållning (både finansiella och verksamhetsmässiga mål).

Metod

Granskningen genomförs enligt god revisionssed för kommuner och landsting.

Rapportens innehåll har sakgranskats av ekonomichef och controller.

Granskningsresultat

God ekonomisk hushållning

Iakttagelser

I delårsrapporten görs en avstämning mot årsprognosen avseende förbundets finansiella och verksamhetsmässiga mål som fastställts i budget 2022. Belopp i mnkr.

Finansiella mål, fastställda av direktionen	Prognos 2022	Måluppfyllelse, direktionens bedömning
Under innevarande år samt de två kommande planeringsåren ska förbundets soliditet exklusive pensionsförpliktelser samt soliditeten inklusive pensionsförpliktelser öka.	Exklusive pensionsskuld: 2022: 36 % 2023: 38 % 2024: 39 % Inklusive pensionsskuld: 2022: 19 % 2023: 22 % 2024: 25 %	Prognosen pekar på att målet kommer att uppnås.
Under innevarande år samt de två kommande planeringsåren ska förbundets genomsnittliga likviditetssaldo över året överstiga en månads genomsnittliga utbetalningar.	Årets likviditetssaldo i genomsnitt: 2022: 79,1 2023: 85,9 2024: 89,9 Genomsnittliga månadsutbetalningar: 2022: 61,2 2023: 63,1 2024: 65,0	Prognosen pekar på att målet kommer att uppnås.
Under innevarande år samt de två kommande planeringsåren ska förbundets nettoinvesteringar självfinansieras till en nivå om minst 100 %.	Utrymme: 2022: 5,2 2023: 11,8 2024: 13,3 Investeringar: 2022: 9,5 2023: 10,0 2024: 10,0	Prognosen pekar på att målet kommer att uppnås.

Enligt förbundets prognos kommer samtliga tre finansiella mål att uppnås.

Direktionen har beslutat om budget och verksamhetsmål för år 2022.¹

- Kunskap, utveckling och lärande
- Normer, värden och inflytande
- En skola på vetenskaplig grund och beprövad erfarenhet

Inom de prioriterade områdena finns 19 delmål varav fem delmål inom kunskap, utveckling och lärande samt två delmål inom normer, värden och inflytande följs upp i delårsrapporten.

I delårsrapporten beskrivs att två mål når uppsatta värden, att ett mål är delvis nått samt att övriga fyra mål inte uppnås. Utfallet i förhållande till målvärdena kommenteras i delårsrapporten både på övergripande nivå och per skola.

Delmålen följs även upp utifrån en trendriktning varav två mål har en positiv utveckling, tre mål har en negativ utveckling, ett mål är oförändrat och ett saknar uppgift.

Bedömning

Utifrån genomförd översiktliga granskning av delårsrapportens återrapporering gör vi bedömningen att det prognostiserade resultatet är förenligt med de finansiella mål som fastställts i budget 2022.

Utifrån genomförd översiktliga granskning av delårsrapportens återrapporering gör vi bedömningen att det prognostiserade resultatet inte är förenligt med de verksamhetsmål som fastställts i budget 2022.

¹ Dir. § 96/2021-11-25

2022-10-03

Caroline Liljebjörn

Uppdragsledare

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

§ 80

GYF 2022/0338-03.04

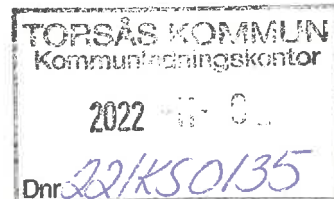
Godkännande av delårsbokslut 2022

Beslutsunderlag

Förbundskansliets skrivelse 2022-09-12.

Delårsbokslut 2022.

Arbetsutskottets protokoll 2022-09-19.



Bakgrund

Efter åtta månader prognostiseras helårsresultatet för Kalmarsunds gymnasieförbund att uppgå till minus 3,5 mkr vilket är 6,5 mkr sämre än det budgeterade resultatet för året. Prognosen innehåller ett helårsresultat för skolenheterna som tillsammans uppgår till minus 0,3 mkr. De interkommunala ersättningarna tillsammans med gemensamma verksamheter belastar i prognosen resultatet med 4,6 mkr medan restaurang- och caféverksamheten kalkylerar med ett underskott om 1,5 mkr. För att erhålla ett resultat i balans så kommer förbundet att nyttja resultatutjämningsreserven som förbundet byggt upp under de senaste två åren.

Gymnasieförbundets resultat vad gäller verksamheten sammanställs genom tre prioriterade områden med 18 delmål för att följa upp kvaliteten i verksamheten. Av dessa följs sju delmål upp i delårsrapporten, resterande delmål stäms av vid slutet av året. Gymnasieförbundets måluppfyllelse för verksamheten uppgår till 29% av de mål som följs upp i delåret. Gymnasieförbundets ekonomiska mål prognostiseras uppfyllas till 100%.

Förbundets investeringsbudget uppgår 2022 till 11 mkr. Drygt hälften (6 mkr) av budgeten är avsatt för digital kompetens och den utrustning denna kräver. Förutom skolornas investeringsutrymme (3,2 mkr) så återfinns även en pott för centrala investeringar om 0,8 mkr samt för restaurang och café om 1 mkr. Totalt har förbundet investerat för 2,7 mkr till och med augusti månad vilket utgör 25% av budget. Prognosen är att 9,5 mkr av de budgeterade medel kommer användas innan årets slut då 1,5 mkr av budgeten för digital investering kommer att återstå.

Beslut

Direktionen godkänner delårsbokslut 2022.

Beslutsexpediering

Revisorerna i Kalmarsunds gymnasieförbund

Medlemskommunerna

Utsesare

Utdragsbestyrkande

Handläggare
Carina Cerafiani
Ekonomichef
0480-45 15 09
carina.cerafiani@gyf.se

TJÄNSTESKRIVELSE

Datum
2022-09-12

Ärendebeteckning
GYF2022/0338

Direktionen
för Kalmarsunds gymnasieförbund

Godkännande av delårsboks slut 2022

Bakgrund

Efter åtta månader prognostiseras helårsresultatet för Kalmarsunds gymnasieförbund att uppgå till minus 3,5 mkr vilket är 6,5 mkr sämre än det budgeterade resultatet för året. Prognosen innehåller ett helårsresultat för skolenheterna som tillsammans uppgår till minus 0,3 mkr. De interkommunala ersättningarna tillsammans med gemensamma verksamheter belastar i prognosen resultatet med 4,6 mkr medan restaurang- och caféverksamheten kalkylerar med ett underskott om 1,5 mkr. För att erhålla ett resultat i balans så kommer förbundet att nyttja resultatutjämningsreserven som förbundet byggt upp under de senaste två åren.

Gymnasieförbundets resultat vad gäller verksamheten sammanställs genom tre prioriterade områden med 18 delmål för att följa upp kvaliteten i verksamheten. Av dessa följs sju delmål upp i delårsrapporten, resterande delmål stäms av vid slutet av året. Gymnasieförbundets måluppfyllelse för verksamheten uppgår till 29% av de mål som följs upp i delåret. Gymnasieförbundets ekonomiska mål prognostiseras uppfyllas till 100%.

Förslag till beslut

Direktionen godkänner delårsboks slut 2022.

Beslutsexpediering

Revisorerna i Kalmarsunds gymnasieförbund
Medlemskommunerna

FÖR KALMARSUNDS GYMNASIEFÖRBUND



Mats-Peter Krantz
Förbundsdirektör



Carina Cerafiani
Ekonomichef

Innehåll

Delårsbokslut 2022	2
Förvaltningsberättelse	2
Händelser av väsentlig betydelse	2
Årets resultat	3
Investeringar	4
Förväntad utveckling	5
Väsentliga personaluppgifter	6
Ekonomiska mål, balanskrav och god ekonomisk hushållning	11
Måluppfyllelse – verksamhetsmål 2022	15
Kunskap, utveckling och lärande	15
Normer, värden och inflytande	17
Axel Weüdelsskolan	19
Kunskap, utveckling och lärande	19
Jenny Nyströmskolan A	21
Normer, värden och inflytande	21
Jenny Nyströmskolan B	23
Kunskap, utveckling och lärande	23
Normer, värden och inflytande	24
Lars Kaggsskolan	26
Kunskap, utveckling och lärande	26
Normer, värden och inflytande	28
Stagneliussskolan	31
Kunskap, utveckling och lärande	31
Normer, värden och inflytande	33
Ölands utbildningscenter	35
Kunskap, utveckling och lärande	35
Enheterna	36
Övergripande	36
Axel Weüdelsskolan	36
Jenny Nyströmskolan	38
Lars Kaggsskolan	40
Restaurang och café	42
Stagneliussskolan	43
Ölands utbildningscenter	44
Driftredovisning	46
Investeringsredovisning	47
Resultaträkning	47
Balansräkning	48
Kassaflödesanalys	49
Noter	50

Delårsbokslut 2022

Förvaltningsberättelse

Händelser av väsentlig betydelse

I jämförelse med förra året har antalet externa elever, dvs elever från andra än våra medlemskommuner, ökat. Prognosen av antagningssiffrorna för augusti visar även på att andelen elever från medlemskommunerna som väljer annan huvudman i Kalmar/Nybro har minskat. Den långsiktiga prognosen av antalet kommande 16-åringar visar även fortsatt på en uppåtgående kurva och förväntas därmed även öka gymnasieförbundets elevvolym framgent.

Under året har ett flertal förändringar genomförts med syfte att utveckla och förstärka både den yttre och inre organisationen. För den övergripande verksamheten har beslut fattats om en ny och förändrad ledningsorganisation. Den förändrade ledningsstrukturen trädde i kraft den 1 augusti 2022 och som innebär sammanhållna skolenheter med en ansvarig rektor. Syftet är att öka tydligheten i styrkedjan och beslutsvägar, en ökad likvärdighet för elever och personal. Målsättningen är även att den förändrade ledningsorganisationen ska bidra till en tydlighet till kommuninvånarna om vem som är ansvarig för respektive skola. Ledningsorganisationen inom Kalmarsunds gymnasieförbund ska kännetecknas av öppenhet, transparens och delaktighet. För utbildningsverksamheten har direktionen fattat beslut om att lärlingsförlägga inriktningen bageri och konditori från årskurs 3. För verksamheten innebär det större möjligheter till ett kollegialt samarbete mellan lärarna över båda inriktningarna inom Restaurang- och livsmedelsprogrammet, samsyn i förhållningssättet gällande examensmål vilket i sin tur ökar likvärdigheten ur ett elevperspektiv. För eleven innebär det praktisk erfarenhet och ökad möjlighet till en anställning direkt efter gymnasiet.

Ett prioriterat område för förbundet har varit att förstärka och förbättra samarbetet kring det kommunala aktivitetsansvaret gentemot medlemskommunerna. Under året har ett samarbete påbörjats för att ta fram en handlingsplan med en tydlig organisation och arbetsfördelning av de uppdrag som ingår i det kommunala aktivitetsansvaret såsom att etablera en kontakt och komma fram till lämpliga insatser för de ungdomar som inte studerar på gymnasiet. Under hösten kommer arbetet att fortlöpa med målsättning att samtliga medlemskommuner har tagit fram en handlingsplan samt en organisation för arbetet med kommunalt aktivitetsansvar för att slutligen landa i en hållbar arbetsmetod för alla medlemskommuner. Ett annat område som varit i fokus är trygghet i skolan och under maj månad genomförde gymnasieförbundet en kampanjvecka mot våld och droger. Kampanjveckan innebar bland annat att eleverna men även vårdnadshavare skulle få mer kunskap om narkotika och dess skadeverkningar. Utöver kampanjveckan har gymnasieförbundet påbörjat ett samarbete med SSPF (Skola, Social, Polis och Fritid) som är ett viktigt samarbetsforum kring ungdomar som är i riskzon för kriminalitet.

Under augusti redovisades gymnasieförbundets trivselenkät och kursutvärdering för läsåret 21/22. Medelvärde på trivselenkäten har minskat men det gäller även för rikets medelvärde. Positivt är att enkäten visar på att eleverna är nöjda med sin skola, finner arbetsro och att stressen gällande skolarbetet har minskat. Kursutvärderingarna redovisar fortfarande höga resultat och särskilt uppskattar eleverna hur betygen i hög grad motsvarar deras prestationer dvs att de får rättvisa betyg. Förbundets statistik gällande examensbevis och genomsnittlig betygspoäng visar att förbundet ligger

på fortsatt hög nivå och över rikets nivå gällande genomsnittlig betygspoäng. Trots corona pandemin och dess farhågor om lägre antal elever med examen kan förbundet nu redovisa att 93% av eleverna tagit examen vilket kan jämföras mot rikets siffra som uppgår till 92%.

Årets resultat

Beräknat per invånare är förbundet fortfarande på en nivå (4 111 tkr/inv) som är lägre än den genomsnittliga kostnaden för gymnasiet i riket (4 649 tkr/inv). Beräknat per elev (senast kända uppgift från Kolada år 2021) visar att förbundets kostnad är 120,1 tkr/elev (vägt medel). Detta är fortfarande den näst lägsta siffran av de kommuner som förbundet jämför sig med. Lägst kostnad har Kristianstad kommun som likt förra året har en kostnad på 116,3 tkr/elev, resterande kommuner i jämförelsen har ett medelvärde på 139,8 tkr/elev.

Efter åtta månader prognostiseras helårsresultatet för Kalmarsunds gymnasieförbund att uppgå till minus 3,5 mkr vilket är 6,5 mkr sämre än det budgeterade resultatet för året. Prognosen innehåller ett helårsresultat för skolenheterna som tillsammans uppgår till minus 0,3 mkr. De interkommunala ersättningarna tillsammans med gemensamma verksamheter belastar i prognosen resultatet med 4,6 mkr medan restaurang- och caféverksamheten kalkylerar med ett underskott om 1,5 mkr. Tack vare två års goda resultat och ekonomisk framförhållning med avsättning till förbundets RUR (resultatutjämningsreserv) så kan denna nu nyttjas (3,5 mkr) för att erhålla ett resultat i balans.

Inom vuxenutbildningen har Axel Weüdelsskolan haft ett par år med redovisade budgetunderskott. Budgetbehoven har redovisats vid budgetmöten i styrelsen för vuxenutbildning men inga medel har funnits att tillgå för att möta behovet. I och med årets budget har förbundet föreslagit en temporär lösning där medlemskommunerna erhåller en utbetalning från det egna kapitalet om 10 mkr. De tre medlemskommuner som ingår i styrelsen för vuxenutbildning (Kalmar, Mörbylånga och Torsås) debiteras sedan under året ett ökat driftbidrag motsvarande budgetunderskottet om 6,3 mkr. En lösning som ger ett andrum för att på ett långsiktigt sätt kunna lösa vuxenutbildningens situation.

Förbundets investeringsbudget uppgår 2022 till 11 mkr. Totalt har förbundet investerat för 2,7 mkr till och med augusti månad vilket motsvarar 25%. Prognosen är att 9,5 mkr av de budgeterade medel kommer användas innan årets slut då 1,5 mkr av budgeten (6 mkr) för digital investering kommer att återstå.

Förbundets goda likviditet har gjort det möjligt med placering av medel hos KLP (Kalmar läns pensionskapitalförvaltning AB). Under 2021 placerades 10 mkr för att under 2022 följas upp med ytterligare 20 mkr. Totalt har förbundet alltså nu placerat 30 mkr vilket var målet för att säkra den ansvarsförbindelse vilken förbundet har mot sina anställda gällande framtida pensionsutbetalningar. Ansvarsförbindelsen ligger utanför men är i lika stor grad en skuld som posterna inom balansräkningen. Utvecklingen på de placerade medlen var under år 2021 god (plus 1,5 mkr) men har under 2022 varit negativ vilket har medfört att värdet på portföljen efter juli månad är under insatt kapital (29,9 mkr). Placeringen är långsiktig men årets utveckling belastar periodens resultat för finanserna med 1,6 mkr.

Gymnasieförbundets ekonomiska mål prognostiseras uppfyllas till 100% (se specifikt avsnitt). Gymnasieförbundets resultat vad gäller verksamheten sammanställs genom tre prioriterade områden

med 18 delmål för att följa upp kvaliteten i verksamheten. Av dessa följs sju delmål upp i delårsrapporten, resterande delmål stäms av vid slutet av året. Gymnasieförbundet har lyckats nå 29 % av de mål som följs upp i delåret (två av sju).

Investeringar

Förbundets investeringsbudget uppgår 2022 till 11 mkr. Drygt hälften (6 mkr) av budgeten är avsatt för digital kompetens och den utrustning denna kräver. Förutom skolornas investeringsutrymme (3,2 mkr) så återfinns även en pott för centrala investeringar om 0,8 mkr samt för restaurang och café om 1 mkr. Totalt har förbundet investerat för 2,7 mkr till och med augusti månad vilket utgör 25% av budget. Prognosen är att 9,5 mkr av de budgeterade medel kommer användas innan årets slut då 1,5 mkr av budgeten för digital investering kommer att återstå.

För övergripande verksamhet finns investeringsutrymme om totalt 6,8 mkr. Här ingår kostnader för inköp av datorer och kopiatorer samt kostnader i samband med lokalförändringar eller anpassningar. Fastigheten Västergård är en sådan där lokalerna ska ställas om för att anpassas till gymnasiesärskolans verksamhet. Flytten kommer att ske först till hösten 2023 vilket då innebär att merparten av dessa kostnader då också kommer att landa på 2023 års budget.

Verksamheten för Restaurang & café har förbrukat 0,2 mkr genom reinvestering i köksmaskiner och inventarier till matsal, av verksamhetens investeringsbudget om 0,8 mkr vid delårsavstämningen. Enheten har för avsikt att även ersätta diskmaskin på Jenny Nyströmskolan under året. Bedömningen är att investeringsbudgeten kommer att förbrukas under året.

Axel Weüdelsskolan har ett beviljat budgetutrymme om 0,5 mkr. Axel Weüdelsskolan har under 2021 utökats med ytterligare undervisningssalar och rum på Västergård som ligger i anslutning till Axel Weüdelsskolan. Behovet av utrustning och inventarier till klass- och arbetsrum är därför stort. Då trycket på lokaler trots utökningarna på Västergård fortsatt är stort så är tanken att verkstaden i huvudbyggnaden ska byggas om för att kunna användas till undervisning. Uppstart av projektet är tänkt under 2022 och behovet att utrusta lokaler likaså. 0,3 mkr av budgetutrymmet är nyttjat vid avstämningen. Hittills nyttjade medel avser inventarier till gemensamma utrymmen. Enheten kommer nyttja hela budgeten.

Stagneliusskolan planerar i sin investeringsbudget för 2022, som uppgår till 0,9 mkr, att lokalanpassa ett antal undervisningssalar samt utrusta arbetsrum med anpassade inventarier. Den enskilt största posten är dock larmsystem inklusive kameror till huvudbyggnaden. Vid delårets avstämning har 0,2 mkr främst nyttjats till att utrusta AST-enhetens lokaler med inventarier då fler elever väntas vid höstterminens start.

Jenny Nyströmskolans investeringsutrymme uppgår till 0,7 mkr. Under hösten sker ombyggnation för två nya handikapptoaletter vilket beräknas ta hela utrymmet i anspråk.

Lars Kaggsskolans investeringsbudget uppgår till 1 mkr. Förbrukat per den sista augusti var 0,67 mkr. Skolan har inom ramen markerat behov av att uppdatera möbler och teknisk utrustning till sina lokaler. Även inköp av stadigvarande undervisningsmaterial till ett flertal av skolans yrkesprogram har gjorts och kommer att göras. Omprioritering kommer att ske inom investeringsbudgeten med hänsyn

till ombyggnation av lokaler för Fordon- och transportprogrammet svetsutbildning som tagit mer av driften än planerat vid årets ingång.

Investeringsbudgeten för Ölands utbildningscenter uppgår till 0,1 mkr. På Ölands utbildningscenter är tänkta investeringar främst kopplade till stadigvarande undervisningsmaterial inom vård- och kockbildningarna. Utöver dessa även inventarier till personalrum och arbetsrum på skolan. Investeringsbudgeten är vid avstämning nära fyllt nyttjad. Budgeten täckte inköp för tänkta investeringar i personalrum och arbetsrum.

Vad gäller investeringsverksamhetens finansiella mål så gäller under 2022 och kommande två planeringsår att 100% av investeringarna är självfinansierade. Det innebär att förbundet ska finansiera sina investeringar till 100% med egna medel, det vill säga med sitt resultat och/eller med hjälp av försäljningar/avskrivningar. I prognosen och planen för 2022-2024 finns ett utrymme om 30,4 mkr och ett investeringsbehov om 29,5 mkr.



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 14 % fram till år 2031. Även trycket på platserna till vuxenutbildningarna har ökat och förbundet ser ett behov av att bibehålla och utveckla den verksamhet som vuxenutbildningen idag tillhandahåller. I nuläget har dock vuxenutbildningen en större ekonomisk

4

omslutning än vad förbundet kan hantera själva utan ett gemensamt beslut och ökat bidrag från medlemskommunerna.

Förbundet kommer fortsätta sitt arbete med digitalisering och inom den närmsta framtiden kommer fokus vara på utveckling av elevadministrativa stödsystem som under längre tid har prioriterats ner till förmån för andra pedagogiska utvecklingsområden. Digitaliseringen kommer även att genomlysas andra verksamheter inom förbundet såsom effektivisering av ekonomiska processer, rapportering och redovisning samt inhämtning av uppgifter och samtycken från personal, vårdnadshavare och elever.

Den absolut största utmaningen för förbundet är de höga kostnadsökningarna som förbundet ser framöver. Den snabba uppgången i inflationstakten 2022 medför att prisbasbeloppet år 2023 kommer att höjas med 6 procent och ovanligt stora prishöjningar märks för det stora flertalet av varor och tjänster. Därtill kvarstår höga energipriser och livsmedelspriser. Den enskilt största kostnadsökningen mellan budgetåren består dock av ökade kostnader för avtalspensioner som beräknas öka med 22 mkr till år 2023. Den kraftiga ökningen beror främst på inflationsuppgången men även på premiehöjningar i det nya pensionsavtalet och löneökningar under pandemin. Totalt sett innebär det att förbundet inom den närmsta framtiden inte kommer att kunna budgetera för en budget i balans utan ett ökat samarbete med medlemskommunerna alternativt genom stora besparingar som kommer att påverka den pedagogiska verksamheten negativt.

Utöver ovanstående står gymnasieförbundet inför eventuella lagförändringar som kommer att påverka verksamheten. Ett exempel är förändrat betygssystem för gymnasieskolan samt att yrkesprogrammen på gymnasieskolan kommer att utökas med kurser som behövs för att eleverna ska kunna få den grundläggande behörigheten till högskolan. En annan större förändring handlar om planering och dimensionering av gymnasieskolan som bland annat innebär att staten ska stödja och styra huvudmännen mer när det gäller vilka utbildningar som ska erbjudas och hur många platser det ska finnas för de olika programmen. Förändringen innebär även ett ökat inslag av planering och samarbete mellan huvudmän samt att tillgången till och bredden av yrkesutbildning i komvux behöver ökas. 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

Antalet tillsvidareanställda i juli 2022 har ökat från föregående mättillfälle, december 2021, från 533 till 546 medarbetare. Antalet visstidsanställda har minskat från 95 medarbetare till 62 medarbetare. Majoriteten av de visstidsanställda består av obehöriga lärare och pedagogiska assistenter. Timavlönade omräknat till årsarbetare har från januari till och med juli i jämförelse med föregående år har ökat med 1,0 årsarbetare.

Andelen kvinnor och män av tillsvidareanställda är i princip oförändrat sedan årsredovisningen i december 2021. Majoriteten i förbundet är lärare som 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, 62 % kvinnor och 38 % män. För att en könsfördelning ska vara jämn ska intervallet vara inom 60/40. Av de visstidsanställda är 52 % kvinnor och 48 % män.

Medelåldern i förbundet är 48,4 år vilket är relativt högt. Det är något som också syns under "åldersstruktur i procent av andel tillsvidareanställda" där 48,2 % av medarbetarna är mellan 50-69 år.

Från och med 1 januari till och med juli 2021 har 49 tjänster annonserats ut externt vilket är en minskning med 3 tjänster vid samma tidpunkt föregående år. Av de 49 tjänsterna ligger 38 st under kategorin "pedagogisk verksamhet". 37 av de utannonserade tjänsterna har varit tillsvidareanställningar. Det är samma antal som under förra året som också var 37 tillsvidareanställningar.

Personalomsättningen visar, i jämförelse med föregående delårsbokslut, en liten ökning av avgångar som har orsak "egen begäran". I juli 2021 hade 8 medarbetare sagt upp sig på egen begäran och 9 medarbetare hade avgått på grund av pension. I år är antalet avgångar mellan januari och juli på grund av egen begäran 11 medarbetare och på grund av pension är 5 medarbetare.

Enligt tidigare framtagna pensionsprognos (årsredovisning 2021) står arbetsgivaren inför stora rekryteringsutmaningar framöver. Kompetensförsörjningen för kategorin lärare är komplex då legitimations- och behörighetskrav gör att det blir svårt att hitta lärare med rätt formell kompetens till de vakanta tjänsterna. Förbundet har gemensam turordning för alla anställda vilket är en fördel men också ställer höga krav på ett noggrant matchningsarbete vid till exempel övertalighet på en enhet och behov på en annan.

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, juli 2022

	Totalt	Kvinnor	Män
Antal årsarbetare av månadsavlönade	579	352	227
Antal månadsavlönade	605	368	237
Andel kvinnor/män av månadsavlönade	100%	61%	39%
Antal tillsvidareanställda	546	340	206
Andel kvinnor/män av tillsvidareanställda	100%	62%	38%
Antal visstidsanställda	62	32	30
Andel kvinnor/män av visstidsanställda	100%	52%	48%
Timavlönade omräknat till årsarbetare (jan-juli)	8,0	4,2	3,8
Medelålder, tillsvidareanställda	48,4	48,6	48,0
Sysselsättningsgrad	96,7%	96,2%	97,5%
Åldersstruktur tillsvidareanställda > 29	4,2%	2,7%	1,5%
Åldersstruktur tillsvidareanställda 30-49	47,6%	28,6%	19%
Åldersstruktur tillsvidareanställda 50-69	48,2%	31,0%	17,2%

	Andel 2022	2022	2021
--	-------------------	-------------	-------------

Personalomsättning jan-juli (andel/antal)	4,99%	16	17
Varav egen begäran	2,03%	11	8
Varav pension	2,96%	5	9

Externt annonserade tjänster jan-juli 2022	49 stycken varav 38 under kategorin pedagogiskt arbete. 37 stycken tillsvidareanställda. 12 visstidsanställningar.
--	--

Arbetsmiljö och hälsa

Den totala ackumulerade sjukfrånvaron från januari 2022- juli 2022 är 3,7 %. Den totala ackumulerade sjukfrånvaron förra året vid samma tidpunkt 3,04 % (3,8% vid årsskiftet 2021/2022). Sjukfrånvaron har ökat något hos åldersgruppen 29 år eller yngre samt åldersgruppen 30-49 år. Det är endast i åldersgruppen 50 år och äldre där vi ser en minskning med 2 procentenheter.

Av den totala sjukfrånvaron är 38 % långtidssjukfrånvaro vilket är en minskning i jämförelse med föregående års statistik, 49,7 %. I långtidssjukfrånvaron ingår medarbetare som tillhör riskgrupp för covid-19 och som blivit beviljade ersättning från Försäkringskassan, vilket förklarar den ökade frånvaron 2021.

I jämförelse med snittet för ackumulerad sjukfrånvaro hos kommuner i Sverige vilken är 7,7 % ligger Kalmarunds gymnasieförbund sjukfrånvaro lågt med 3,7 %. Den låga totala ackumulerade sjukfrånvaron hittills under 2022 kan delvis förklaras med att frånvaron minskar under sommarmånaderna. Men även om man tittar på enskilda månader så ligger frånvaron på låga nivåer jan-maj. För att bibehålla de låga sjuktalen är det viktigt att fortsätta arbetet med förebyggande insatser och ett väl fungerande systematiskt arbetsmiljöarbete. Pandemin har medfört att medarbetare numera arbetar hemifrån i större utsträckning vid uppvisning av sjukdomssymtom. Digitala möten har också ökat på gymnasieförbundet vilket minskar smittspridning.

Varje år genomförs en årlig uppföljning av det systematiska arbetsmiljöarbetet inom Kalmarunds 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 2021 visar att det systematiska arbetsmiljöarbetet bedrivs tillfredsställande. Det finns rutiner och policyer som är kända i organisationen, samverkan upplevs fungera bra, ansvarsfördelningen i arbetsmiljöarbetet är tydlig och samarbetet med Arbetsmiljöheter är väl fungerande. Ett utvecklingsområde som framkommer genom uppföljningen är implementeringen av rutinen för akut fara vid väpnat våld. Förbundet har under våren reviderat rutinen för hot och våld där numera rutinen för akut fara för väpnat våld ingår. Ett informationskort för all personal har upprättats med steg för steg instruktioner vid pågående dödligt våld. En nationell utbildning håller på att arbetas fram av MSB och Mittuniversitet för pågående dödligt våld. Denna utbildning planerar Kalmarunds gymnasieförbund att använda när denna färdigställts.

Förbundsövergripande insatser

Under 2022 har förbundet fortsatt arbeta med strategisk kompetensförsörjning. Arbetet har utmynnat i en övergripande handlingsplan med ett antal aktiviteter där utgångspunkten varit arbetsmiljö, arbetsorganisation, arbetstid och lönebildning. Arbetet har fortsatt på central nivå med implementering, och genomförande av aktiviteter samt kartläggning och identifiering av behov på lokal nivå. Några av de aktiviteter som utförts på central nivå är:

- Utbildning OMB – OBM utbildningen har sedan tidigare avslutat steg 1 där vi under läsåret utbildat två parallella grupper i steg 2 varav en i halvfart samt en i snabbare takt för att få grupperna i balans. Tanken är att vi under inledningen av ht 2022 avslutar steg 2 för att sedan göra ett uppehåll i utbildningen för att ge mer tid åt att omsätta och praktisera nya kunskaper i den dagliga verksamheten.
- Mål personalpolitiska program – Mål är framtagna och beslutade. Utgångspunkten för målen är partsgemensamt framtagna kulturbärande beteenden. Personalpolitiskt program är uppdaterat med målen och presenteras i SundsNytt i maj 2022. Workshop runt Personalpolitiskt program genomförs på APT i samband med läsårsstart.
- Professionsprogrammet – utbildar sin tredje omgång lärare. Mindre revideringar av innehållet genomförs varje år för att anpassa programmet mot nuvarande förändringar i vår omvärld samt interna prioriterade mål.
- Omorganisation ledningsorganisationen - En omorganisation av ledningsorganisationen påbörjades HT-21. Implementering av den nya organisationen sker under HT-22.
- Principer för tjänstefördelning och schemaläggning - Metodstöd framtaget i form av ett arbetstidsverktyg som blir obligatoriskt att använda för gymnasieskolorna från och med HT-22. Förslag på principer för tjänstefördelningar och schemaläggning gällande gymnasieskolan är framtaget och ska efter samverkan tillämpas från och med HT-22. Fyra avräkningsperioder ska tillämpas. Arbetet med principer för gysär och vux genomförs HT-22. Partsammansatt utbildning planeras till HT-22
- Trygga kompetensförsörjningen - För att trygga kompetensförsörjningen inom elevhälsan har förbundet avsatt centrala medel i syfte att fortbilda två ämneslärare för att uppnå behörighet som speciallärare med inriktning Språk-skriv- och läsutveckling eller Matematikutveckling. 80 % av utbildningen sker på betald arbetstid. Utbildningsstart hösten 2022.
- Flexibelt arbetssätt - Riktlinjer för flexibelt arbetssätt togs fram i december 2021. Tillämpning har skett under vt 2022.
- Lönebildning - En översyn av arbetsvärdering, lönekriterier och bedömningsmatris har påbörjats under vt 2022. I samband med det kommer även riktlinjer för den lokala lönebildningen att analyseras. Ambitionen är att resultatet av det arbetet ska tillämpas på löneöversyn 2023.

Vartannat år genomför Kalmarsunds Gymnasieförbund en medarbetarenkät. Sedan 2016 har enkäten samkörts med Kalmar kommun. Inför medarbetarundersökningen 2020 har enkäten omarbetats något

och bland annat har ambassadörskap kommit till som ett nytt nyckeltal. Resultatet är genomgående bra med höga värden på de flesta NMI-faktorerna (NMI-Nöjd medarbetarindex). Nu i höst 2022 kommer en ny medarbetarenkät ut. Uppföljning kring enkäten kommer att redovisas i årsbokslutet 2022. Senaste medarbetarundersökningen 2020 visade att nyckeltalet ambassadörskap var relativt lågt. Förbundet har därmed fortsatt arbeta vidare med aktiviteter inom bland annat strategisk kompetensförsörjning för att öka attraktiviteten som arbetsgivare.



Övriga förbundsövergripande insatser

- Tobakspolicy för personal har under våren 2022 blivit reviderad.
- Samverkansavtalet har reviderats tillsammans med central samverkansgrupp. Samverkansavtalet har numera mer fokus kring arbetsmiljö. Tillhörande tillämpningsanvisningar har tagits fram som stödmaterial för chefer.
- Revidering av jämställdhetspolicyn har påbörjats. Detta arbete kommer att fortsätta under ht 2022.
- Stödmaterial för chefer att använda under arbetsplatsträffar har utformats och introducerats.

Total sjukfrånvaro	Jan-Juli 2022	Jan-Dec 2021	Riksnivå kommuner 2021
1. Total sjukfrånvaro ackumulerad	3,7%	3,8%	7,7%
2. Långtidssjukfrånvaro (60 dgr eller mer) av total sjukfrånvaro	38%	49,67%	38,6%
3. Sjukfrånvaro ackumulerad för kvinnor	4,68%	3,70%	8,4%

4. Sjukfrånvaro ackumulerad för män	2,19%	2,05%	5,3%
5. Ackumulerad sjukfrånvaro i åldersgruppen 29 år eller yngre	2,75%	1,83%	7,2%
6. Ackumulerad sjukfrånvaro i åldersgruppen 30-49 år	3,33%	2,68%	7,3%
7. Ackumulerad sjukfrånvaro i åldersgruppen 50 år eller äldre	4,24%	6,29%	8,3%

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	Plan 2023	Plan 2024
Årets resultat enligt resultaträkningen	-3,5	4,0	5,0
Återbetalning friskolor	0	0	0
Årets resultat efter balanskravsjusteringar	-3,5	4,0	5,0
Resultatutjämningsreserv	3,5	0,0	0,0

Balanskravsresultat

Återställning resultat

0,0

4,0

5,0

0,0

0,0

0,0

Förbundets prognos på helåret uppvisar ett negativt resultat. De senaste två årens goda ekonomiska förvaltning genom medel förda till förbundets resultatutjämningsreserv kommer i prognosen för året till nytta. 3,5 mkr av de undansatta 20 mkr nyttjas för att balansera resultatet. Resultatkravet på kommande år i planeringsperioden har höjts från 0,5 mkr för att öka resultatmarginalen och göra förbundet mindre sårbar inför oväntade händelser som påverkar det ekonomiska resultatet. Huruvida denna nivå kan kvarstå med prognostiserade pensions- och kostnadsökningar inför 2023 återstår att se.

Ekonomiska mål**Soliditet**

Under innevarande år samt de två kommande planeringsåren ska gymnasieförbundets soliditet exklusive pensionsförpliktelser samt soliditeten inklusive pensionsförpliktelserna öka. Planen visar att förbundet når målen.

	Delår 2022	Plan 2023	Plan 2024	2022/2024
Soliditeten exkl ansvarsförbindelsen ska öka över planeringsperioden	36%	38%	39%	3,4%
	Delår 2022	Plan 2023	Plan 2024	2022/2024
Soliditet inkl ansvarsförbindelsen ska öka över planeringsperioden	19%	22%	25%	6,4%

Likviditet

Under innevarande år samt de två kommande planeringsåren ska gymnasieförbundets genomsnittliga likviditetssaldo över året överstiga en månads genomsnittliga utbetalningar. Prognosen är att likviditetsmålet med årets hittills genomsnittliga utbetalningar och saldo kommer att uppnås.

	Delår 2022	Plan 2023	Plan 2024
Årets Likviditetssaldo genomsnitt >	79,1	85,9	89,9
En månadsutbetalning	61,2	63,1	65,0
Positivt resultat = målet uppnått	18	23	25

Investeringar

Under innevarande år samt de två kommande planeringsåren ska gymnasieförbundets nettoinvesteringar självfinansieras till en nivå om minst 100%. Trots att investeringsnivån är fortsatt hög, på grund av investeringar i elevdatorer, så prognostiseras förbundet att klara målet. Detta tack vare att resultatet prognostiseras och planeras till en stabil nivå.

	Prognos 2022	Plan 2023	Plan 2024	Totalt
100 % självfinansiering investeringar				
<i>Resultat</i>	-3,5	4,0	5,0	6
<i>Avskrivning/försäljning</i>	8,6	7,8	8,3	25
Utrymme	5,2	11,8	13,3	30,4
Investeringar	9,5	10,0	10,0	29,5
<i>Positivt resultat = målet uppnått</i>				0,9

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.

Med den grundliga genomgång av ekonomin efter 2018 då förbundet visade ett resultat om minus 21 mkr 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. Att dessutom att under de senaste två åren kunna bygga upp en RUR för kommande tuffa år på grund av pensions- och kostnadsökningar visar detta ytterligare. 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 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.

	Delår 2022	2021	Delår 2021
Pensionsförpliktelser			
Total pensionsförpliktelse i balansräkningen	34 143	34 356	34 277
a.) Avsättning inkl särskild löneskatt	2 711	2 144	1 997
b.) Ansvarsförbindelse inkl särskild löneskatt	31 432	32 212	32 280
Pensionsförpliktelse som tryggats i pensionsförsäkring	74 951	73 476	70 254
Pensionsförpliktelse som tryggats i pensionsstiftelse	0	0	0
Summa pensionsförpliktelser (inkl försäkring)	109 093	107 832	104 530
Utredningsgrad	98%	98%	98%
Förvaltade pensionsmedel – marknadsvärde			
Totalt pensionsförsäkringskapital	102 407	102 406	60 651
varav överskottsmedel	16 524	16 524	10 336
Totalt kapital, pensionsstiftelse	0	0	0
Finansiella placeringar (egna förvaltade pensionsmedel)	29 908	11 497	11 093
Summa förvaltade pensionsmedel	132 315	113 903	71 745
Finansiering			
Återlånade medel	-23 222	-6 071	32 786
Konsolideringsgrad	1,2	1,1	0,7

Sammanställningen ovan visar förbundets totala pensionsskuld enligt rekommendation 15 från Rådet för kommunal redovisning.



Måluppfyllelse – verksamhetsmål 2022

Kunskap, utveckling och lärande

Andelen elever som uppnår examen ska vara högre än riket.

Analyseras på programnivå. GY, Del- och årsredovisning

Bedömning	Trend
● Målet är nått	↘ Minskad

Kommentar:

Åter igen har förbundet nått detta mål med en större andel elever som klarar gymnasieexamen än i riket. Andelen med examen har minskat från 94 till 93 procent, men med tanke på att årets avgångsklasser har fått en stor del av sin undervisning via fjärr- och distansundervisning är det ett bra resultat. Fjärr- och distansundervisning medförde att i delar av kurserna fick lärarna tänka om och tänka nytt gällande flera moment.

Den digitala kompetensutvecklingen har bidragit till att planeringar, presentationer, genomgångar och övrig information har blivit mer lättillgänglig för eleverna, vilket lett till en ökad tydlighet och kanske också bidragit till hög måluppfyllelse. Matematik är ett av ämnena som gymnasieskolorna har lagt ner extra mycket fokus på för att eleverna ska nå godkänt i de olika kurserna.

En negativ påverkan på resultatet är en klart växande psykisk ohälsa som dessutom förstärkts under pandemin. Skolorna har gjort ett flertal olika insatser, både under pandemin och efter att undervisningen kom tillbaka till skolan, men uppenbart har det inte varit tillräckligt. Många elever ha "gett upp" och tappat motivation och engagemang i sina studier.

Titel	Utfall 2021	Utfall 2022	Mål 2022	Bedömning	Trend
GYF - Gymnasieelever med examen, andel (%)	94,00%	93,00%	92,00%	● Målvärde uppnått	↘ Minskad

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

Analyseras på programnivå. GY, Del- och årsredovisning

Bedömning	Trend
● Målet är nått	→ Oförändrad

Kommentar:

Åter igen har förbundet nått detta mål och har högre genomsnittlig betygspoäng än riket för de elever som nått gymnasieexamen. Över tid har förbundet haft en bra utveckling, resultatet är lika med fjolårets och högre än i förföl. Med tanke på att årets avgångsklasser har fått en stor del av sin undervisning via fjärr- och distansundervisning är det ett bra resultat. Skolornas långsiktiga arbete med rutiner och genomförandet av en utvecklingsorganisation och en arbetsorganisation ger resultat. Skolledningarna framhåller att de har personal med hög kompetent med elevernas bästa i blickfånet.

Skolledningarna ser ett samband mellan motivation och studieresultat. På en av skolorna ska en projektgrupp lett av särskilt yrkesskickliga lärare (SYL) utveckla upplägget på undervisningen för att eleverna på yrkesprogrammen ska bibehålla den höga motivationen från årskurs ett genom hela gymnasietiden. Lärarna ska undersöka vilka framgångsfaktorer, kring yrkeselevers progression och kunskapsutveckling, som finns idag samt initiera ett utvecklingsarbete kring motivationshöjande åtgärder.

Titel	Utfall 2021	Utfall 2022	Mål 2022	Bedömning	Trend
GYF - Genomsnittlig betygspoäng för elever med gymnasieexamen	15,20	15,20	14,90	 Målvärde uppnått	→ Oförändrad

Andel avslutade kurser med minst betyget E inom komvux ska vara högre än riket.

VUX, Del- och årsredovisning

Bedömning	Trend
 Målet ej nått	↘ Minskad

Kommentar:

Gymnasieförbundet har inte nått målet efter första halvåret. Vi mäter målfyllnaden även vid helårsskiftet. SFI, LärVux och yrkes eleverna har hög målfyllnad medan allmänna ämnen på grundläggande nivå och gymnasienivå inte når samma höga nivå. Resultatet för elever med yrkesämnena på gymnasial nivå når bättre resultat än de som läser allmänna ämnen. Rektorer rapporterar om att fler elever läser många kurser för att få studiestöd för heltidsstudier och många elever kombinerar sina studier dessutom med arbete. Detta samtidigt med en ökning av fjärr- och distansundervisning hos eleverna och avsaknad av dator hos många elever gör att resultaten sjunker.

Distansundervisningen har just sätts, och skolorna håller på att utveckla distansundervisningen och digitala hjälpmedel för distansundervisning. Skolorna ska arbeta mer offensivt med erbjudande av resurstid. Resurstid är en möjlighet för enskilda elever att få individuellt behovsanpassad stöttning utöver ordinarie lektionstid.

Titel	Utfall 2021	Utfall 2022	Mål 2022	Bedömning	Trend
GYF - Andel avslutade kurser med minst betyget E inom komvux	90,0%	84,0%	88,0%	 Ej accepterat värde	↘ Minskad

Genomsnittlig betygspoäng på avslutade kurser inom komvux på gymnasial nivå ska vara högre än riket.

VUX, Del- och årsredovisning

Bedömning	Trend
 Målet ej nått	↘ Minskad

Kommentar:

Förbundet som helhet har inte nått målet, men Ölands utbildningscenter har nått målet. En del elever valde att läsa kurser för att få studiemedel när fribeloppet med anledning av pandemin slopades. Kurser som de inte klarade av. Många elever både jobbade och tog fullt studiemedel som försörjning vilket splittrade dem i deras studier. Många elever som har läst på distans våren 2022 lyckades sämre än de som läste på plats. Distans, i synnerhet på kort tid, kan ha negativ inverkan på elevernas resultat enligt lärarnas analys. Skolorna håller på att utveckla distansundervisningen och digitala hjälpmedel för distansundervisning genom löpande fortbildning.

Titel	Utfall 2021	Utfall 2022	Mål 2022	Bedömning	Trend
GYF - Genomsnittlig betygspoäng på avslutade kurser inom komvux på gymnasial nivå.	12,86	12,04	12,41	 Ej accepterat värde	↘ Minskad

Alla elever som riskerar att få betyget F ska erbjudas stöd via skolans elevhälsoteam.

GY, Del- och årsredovisning

Bedömning	Trend
 Målet delvis nått	 Ökad

Kommentar:

Målet är delvis nått.

Skolledningarnas bedömning är att de elever som är i behov av hjälp och stöttning får det och EHT-processen fungerar bättre och bättre. Men då målet är satt med en mycket hög ambitionsnivå och skolorna rapporterar att det finns enstaka elever som riskerar F som inte uppmärksammas i EHT kan inte målet bedömas vara uppnått. Alla elever som lyfts i EHT erbjuds stöd utifrån sina förutsättningar. Eleverna erbjuds många olika stödstrukturer men enstaka elever väljer att inte fortsätta arbeta med alla sina kurser. Det finns ett utvecklingsområde inom tillgänglig lärmiljö och differentierad undervisning på några håll.

På två av gymnasieskolorna har man en betygskonferens vid läsårsstart som bl.a. syftar till att fånga upp elever som riskerar att falla mellan stolarna, elever som riskerar F, men som av olika skäl inte varit föremål för EHT. För den absoluta majoriteten av eleverna som fått betyget F finns en plan för dem hur de ska ta igen moment i kurser för att nå högre än F. Särskilda satsningar inom bl.a. ämnet matematik har medfört att många elever som riskerat F har klarat sina studier i det ämnet. En av orsakerna till att elever inte når kunskapskraven och åtminstone godkända betyg är hög frånvaro. Skolorna har en tydlig rutin hur personalen ska hantera detta och arbetet kring detta intensifieras på skolorna.

Normer, värden och inflytande

Eleverna känner sig trygga i skolan.

Målet är nått när andelen positiva svar på frågan "Känner du dig trygg i skolan?" är högre än genomsnittet i riket. (GY/GYSÄR/VUX, Del- och årsredovisning)

Bedömning	Trend
 Målet ej nått	- Inget värde angivet

Kommentar:

Förbundet har inte nått målet, men endast 2 procentenheter från målet.

Oroligheterna i Kalmar under 2021-22 kom även in i skolans värld. Dessa våldshandlingar skedde inte i skolan men påverkade hela klimatet hos några grupper. Ett särskilt värdegrundsarbete med särskilda aktiviteter har arbetats fram av arbetslag och startas upp i samband med läsåret 2022-23. Flera lärare kommer att under kommande läsår genomföra programmet Mentor i våldsprevention (MVP). De lärare som redan har gått utbildningen tycker att det är en mycket bra utbildning som kan ge riktigt bra resultat då den lär elever och lärare att ta ansvar för varandra och säga ifrån om de ser eller hör våld och kränkningar.

Elever på individuellt program inom gymnasiesärskolan upplever generellt skolan som en trygg miljö och målgruppen trivs väldigt bra i skolan. Det signalerar såväl lärare som pedagogiska assistenter. Eleverna på de nationella programmen inom gymnasiesärskolan upplever generellt en inre otrygghet. Alla har inte landat i sin diagnos och i många fall har personer med neuropsykiatriska funktionsnedsättningar (NPF) i kombination med en intellektuell funktionsnedsättning (IF) utmaningar i samspelet med andra människor. De upplever ibland situationer som kränkande och otrygga på grund av sin sårbarhet.

Titel	Utfall 2022	Mål 2022	Bedömning	Trend
GYF - Andelen positiva svar på frågan "Känner du dig trygg i skolan?"	87%	89%	 Ej accepterat värde	- Inget värde angivet

Andelen elever som upplever sig kränkta ska minska.

Målet är nått när andelen elever som svarar ja på frågan "Har du någon gång under läsåret blivit utsatt för kränkning eller mobbning på din skola eller APL-plats/praktikplats?" minskar.

(GY/GYSÄR/VUX, Del- och årsredovisning)

Bedömning	Trend
 Målet ej nått	↗ Ökad

Kommentar:

Målet är inte nått. Andelen har genom åren varierat 7,6%, 6,3% och i år 7,1% d.v.s. en ökning med 0,8 procentenheter mot i fjol.

Inom yrkesprogrammen är det elever som uppger att de möter en tuff och bitvis hård jargong på sin APL. En skola har särskilt uppmärksammat detta och påbörjat ett värdegrundsarbete med APL-platserna. Detta är särskilt viktigt för utbildningar som är lärlingsförlagda då eleverna tillbringar så mycket tid ute på sina arbetsplatser därför är det extra viktigt att samma värdegrund förmedlas både i skolan och på arbetsplatsen.

Trots att skolorna under läsåret har arbetat med våld, ANDTS, HBTQI, hedersprojekt på mentorstid och under lektionstid i vissa ämnen har antalet kränkningar inte minskat. Effekterna av arbetet som sker på mentorstid och i kurserna kan förhoppningsvis identifieras längre fram i processerna. På introduktionsprogrammen där elever kommer från många olika kulturer, erfarenheter, trauman och språk arbetar personalen ständigt med ett förebyggande och främjande arbete kring alla människors lika värde och hur vi vill att vi ska bete oss mot varandra. Eftersom skolorna har elever som talar så många olika språk är det viktigt med språklig stöttning och förtydligande av begrepp som t ex "kränkning" och "diskriminering" och trivselenkäten arbetar skolorna med på klassnivå både innan den genomförs och även efter att den är genomförd.

Skillnaden mellan de få kränkningssutredningar skolorna gör och antalet elever som upplever sig kränkta är stort. Trots fokussamtal med lärare och elever är det svårt att förstå vad den skillnaden står för. Det måste fortsätta utredas.

Titel	Utfall 2021	Utfall 2022	Bedömning	Trend
GYF - Andelen elever som svarar ja på frågan "Har du någon gång under läsåret blivit utsatt för kränkning eller mobbning på din skola eller APL-plats/praktikplats?"	6,3%	7,1%	 Ej accepterat värde	↗ Ökad

Axel Weüdelsskolan

Kunskap, utveckling och lärande

Andel avslutade kurser med minst betyget E inom komvux ska vara högre än riket.

VUX, Del- och årsredovisning

Bedömning	Trend
● Målet ej nått	▼ Minskad

Kommentar:

Skolan har som helhet inte nått målet. Målet är uppnått inom Lärvox (särvox) och svenska för invandrare (SFI), dock är det inte det på grundläggande nivå (GRUV) och gymnasial nivå.

Trenden gällande andelen elever som klarar minst betyget E är även nedåtgående. Arbetslaget på GRUV hänvisar till effekter p.g.a. svårigheter att konstruera rättssäkra provsituationer vid fjärr- och distansutbildning. Detta kan ha föranlett betygssättning som ej överensstämmer med kunskapsnivån - vilket i sin tur leder till att elever sedan misslyckas på nästkommande nivå. Under verksamhetsåret har även skolan fortsatt arbetet med kunskapsnivåtest innan antagning till grundläggande nivå för att säkerställa antagning till rätt delkurs. Arbetslaget på grundläggande nivå har även arbetat med att strukturera deras utlägg av resurstid. Resurstid är en möjlighet för enskilda elever att få individuellt behovsanpassad stöttning utöver ordinarie lektionstid. Det kommer förhoppningsvis ge effekt det kommande verksamhetsåret. Avsaknaden av 1-1 på grundläggande nivå har varit kännbar eftersom många av eleverna ej haft tillgång till egna datorer utan använt sig av mobiltelefoner vilket inte har fungerat bra i fjärr- och distansundervisningen.

Kurser som ges på Lärvox läses under lång tid då eleverna endast har några lektioner i veckan. Eleverna har intellektuell funktionsnedsättning som kan det också inverka på progression i ämnet. Sammantaget betyder det att det tar tid före betyg kan sättas i kursen, men också att eleven kanske inte kan uppfylla betygsriterier för kursen på grund av nedsatta kognitiva funktioner som visar sig på olika sätt.

Resultaten på sfi är bra. Lärarna ser att kvällskurs kräver lång tids studier för att klara målen. Det är en stor utmaning för elever med mycket kort skolbakgrund att träffa läraren endast vid två tillfällen i veckan och däremellan studera självständigt hemma. Intresset är mycket stort att kunna studera på kvällen och kombinera studier och arbete. Eleantalet på distanskurserna och kvällskurserna ökar medan det är tvärtom på de reguljära kurserna. Elever har möjlighet att gå kursen tills de klarar den eftersom tiden inte är begränsad därav klarar nästan alla E. Skolan saknar möjligheten för eleverna att få ett samtal med studie- och yrkesvägledare för att diskutera nuläge, framtid och hur studierna ska planeras.

Resultaten för eleverna med allmänna ämnen på gymnasial nivå ligger under riket och målet. Det beror troligen på att elever som började i mars bara har 10 veckors studier som alternativ, och i stället för att kunna få förlängd kurs får de ett F. Förmodligen skulle statistiken se annorlunda ut om dessa elever kunde studera på 20 veckor. Kvinnor har något högre måluppfyllelse än männen. Vi ser att det finns flera faktorer till att skolan inte riktigt når upp till önskade resultat. Distansundervisningen har just satts, och vi håller på att utveckla distansundervisningen och digitala hjälpmedel för distansundervisning genom löpande IKT-utbildning.

Resultatet för elever med yrkesämnena på gymnasial nivå når bättre resultat än de som läser allmänna ämnen. Tidigare kunde yrkes eleverna få läsa flera kurser samtidigt vilket gav bättre förutsättningar, nu går de en kurs under t ex 5 veckor och sedan är det slut. Detta tror lärarna kan vara en av förklaringarna till de försämringar som ändå har skett. De ställer sig frågande till om alla våra elever verkligen är motiverade till att läsa vård och omsorg.

Titel	Utfall 2021	Utfall 2022	Mål 2022	Bedömning	Trend
GYF - Andel avslutade kurser med minst betyget E inom komvux	89,0%	79,0%	88,0%	 Ej accepterat värde	⬇️ Minskad

Genomsnittlig betygspoäng på avslutade kurser inom komvux på gymnasial nivå ska vara högre än riket.

VUX, Del- och årsredovisning

Bedömning	Trend
 Målet ej nått	⬇️ Minskad

Kommentar:

Skolan har inte nått målet. Skolledningen anger att det kan vara så att en del elever valde att läsa kurser för att få studiemedel när fribeloppet med anledning av pandemin slopades. Kurser som de inte klarade av. Många elever både jobbade och tog fullt studiemedel som försörjning vilket splittrade dem i deras studier. Många elever som har läst på distans våren 2022 lyckades sämre än de som läste på plats, enligt skolans uppfattning. Distans, i synnerhet på kort tid, kan ha negativ inverkan på elevernas resultat. Distansundervisningen har just sjuväts, och skolan håller på att utveckla distansundervisningen och digitala hjälpmedel för distansundervisning genom löpande fortbildning.

Titel	Utfall 2021	Utfall 2022	Mål 2022	Bedömning	Trend
GYF - Genomsnittlig betygspoäng på avslutade kurser inom komvux på gymnasial nivå.	10,80	9,30	11,50	 Ej accepterat värde	⬇️ Minskad

Jenny Nyströmskolan A

Normer, värden och inflytande

Eleverna känner sig trygga i skolan.

Målet är nått när andelen positiva svar på frågan "Känner du dig trygg i skolan?" är högre än genomsnittet i riket. (GY/GYSÄR/VUX, Del- och årsredovisning)

Bedömning	Trend
 Målet ej nått	- Inget värde angivet

Kommentar:

Våra elever på individuellt program upplever generellt skolan som en trygg miljö och målgruppen trivs väldigt bra i skolan. Det signalerar såväl lärare som pedagogiska assistenter. Det är hälften av skolans elever som går individuellt program. Hade alla elever kunnat delta i denna enkät hade vi med all sannolikhet legat över snittet som helhet. De nationella eleverna upplever generellt en inre otrygghet. Alla har inte landat i sin diagnos och i många fall har NPF-diagnoser i kombination med IF utmaningar i samspelet med andra människor. De upplever ibland situationer som kränkande och otrygga på grund av sin sårbarhet. När vi analyserar resultatet på klassnivå ser vi att SNS upplever trygghet till 100%. I den klassen har vi under året haft extra bemanning och tvålärarsystem, vilket troligen är en av förklaringarna till detta resultat. Det faktum att det är ett teoretiskt program är säkert också en av anledningarna till den upplevda tryggheten.

Största utmaningarna är oftast utanför klassrummet. Det sociala samspelet brister ibland. Andra elever från övriga gymnasiet har varit i våra rastutrymmen frekvent, vilket gjort situationen ännu svårare för våra elever att uppleva trygghet. Inför detta läsår har vi fått möjligheten att hörsalen inte bokas under skoltid, vilket redan har påverkat eleverna positivt. Det har blivit lugnare på rasterna. Det var många elever som inledningsvis hade rast/lunch samtidigt, vilket åtgärdades med ett annat schema under läsåret. Vi har anställt en socialpedagog och inledningsvis satsat på HRB. Där har elever upplevt otrygghet och personalstyrkan har förändrats över tid. Det har saknats kontinuitet där.

Titel	Utfall 2022	Mål 2022	Bedömning	Trend
GYF - Andelen positiva svar på frågan "Känner du dig trygg i skolan?"	87%	89%	 Ej accepterat värde	- Inget värde angivet

Andelen elever som upplever sig kränkta ska minska.

Målet är nått när andelen elever som svarar ja på frågan "Har du någon gång under läsåret blivit utsatt för kränkning eller mobbning på din skola eller APL-plats/praktikplats?" minskar.

(GY/GYSÄR/VUX, Del- och årsredovisning)

Bedömning	Trend
 Målet delvis nått	↗ Ökad

Kommentar:

Elever på gymnasiesärskolan tenderar att uppleva vissa situationer som kränkande eftersom de har utmaningar att tolka andra i sociala samspel. Det är en utmaning för många av våra elever med det förklarar inte att andelen kränkningar öka.

Likt utmaningen med tryggheten ser vi samma mönster kring kränkningar; att de oftast sker utanför klassrummet. Analysen blir därför liknande. Många elever har samlats på en begränsad yta vid samma tillfälle. Elevantalet har ökat de senaste åren vilket märks i de sociala situationerna. Vi

åtgärddar "trängseln" genom att dels ändra schemat, införa styrda aktiviteter i olika klassrum på rasterna, anställa en socialpedagog och att låta hörsalen användas mindre frekvent för övriga skolor. Den kan dessutom användas på rasterna. Detta tillsammans med att vi arbetar med språkbruk och värdegrundsövningar på lektioner bör få genomslag. Vi kommer också att ha Trygghetsbarometer i de nationella klasserna från och med hösten 2022 för att snabbare upptäcka kränkningar och otrygghet på skolan. Då kan vi sätta in åtgärder i ett tidigare skede.

Titel	Utfall 2021	Utfall 2022	Bedömning	Trend
GYF - Andelen elever som svarar ja på frågan "Har du någon gång under läsåret blivit utsatt för kränkning eller mobbning på din skola eller APL-plats/praktikplats?"	13,0%	15,0%	 Ej accepterat värde	↗ Ökad

Jenny Nyströmskolan B

Kunskap, utveckling och lärande

Andelen elever som uppnår examen ska vara högre än riket.

Analyseras på programnivå. GY, Del- och årsredovisning

Bedömning	Trend
 Målet ej nått	 Minskad

Kommentar:

Skolan har som helhet inte nått målet dock har hotell- och turismprogrammet och det naturvetenskapsprogrammet gjort det. Skolledningens analys pekar på några faktorer som haft stor påverkan på det negativa resultatet. Den senaste negativa trenden bedömer skolledningen till stor del handlar om en klart växande psykisk ohälsa som dessutom förstärks under pandemin. Skolan har gjort ett flertal olika insatser, både under pandemin och efter att undervisningen kom tillbaka till skolan, men uppenbart har det inte varit tillräckligt. Många elever ha "gett upp" och tappat motivation och engagemang i sina studier. Det finns alltid elever som vi tappar under de tre åren, men den gruppen ser ut att ha växt. På något program var andelen elever hög med som började på programinriktat val (IMV) och gick över till nationellt program men tyvärr inte klarade examen.

På skolan pågår flertalet olika processer för att öka andelen elever som når gymnasieexamen: tydligare systematiskt kvalitetsarbete, utvecklat kollegialt lärande i arbetslagen (här ryms både motiverande undervisning och relationellt ledarskap mm), utökat samarbete med elevhälsans olika professioner, fokus på pedagogisk tillgänglighet genom digitala stödfunktioner, fokus på närvaron, mentoruppdragets innehåll etc.

Titel	Utfall 2021	Utfall 2022	Mål 2022	Bedömning	Trend
GYF - Gymnasieelever med examen, andel (%)	92,00%	84,00%	92,00%	 Ej accepterat värde	 Minskad

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

Analyseras på programnivå. GY, Del- och årsredovisning

Bedömning	Trend
 Målet är nått	 Ökad

Kommentar:

Skolan har nått målet och så har även samtliga program. Den genomsnittliga betygspoängen för elever med examen har ökat kraftigt och förutsättningar för att behålla en god nivå bedömer skolledningen finns. Även över tid har skolan haft en bra utveckling. Skolans långsiktiga arbete med rutiner och utvecklings/arbetsorganisation börjar att ge resultat, en viss stabilitet i en föränderlig verklighet. Skolledningen framhåller att omsättningen på lärare varit låg vilket gett förutsättningar för bättre relationsbyggande, både i arbetslag och mellan lärare och elev.

Skolan fortsätter sitt långsiktiga arbete med att utveckla den tillgängliga lärmiljön för att lyckas med alla elever. Ett utvecklat systematiskt kvalitetsarbete och ett stärkt kollegialt lärande där elevhälsans olika professioner är viktiga delar i den processen.

Titel	Utfall 2021	Utfall 2022	Mål 2022	Bedömning	Trend
GYF - Genomsnittlig betygspoäng för elever med gymnasieexamen	15,00	15,80	14,90	 Målvärde uppnått	 Ökad

Alla elever som riskerar att få betyget F ska erbjudas stöd via skolans elevhälsoteam.

GY, Del- och årsredovisning

Bedömning	Trend
 Målet är nått	→ Oförändrad

Kommentar:

Skolan har nått målet. Skolledningens bedömning är att de elever som är i behov av hjälp och stöttning får det och EHT-teamen fungerar väl. En betygskonferens vid läsårsstart har införts som mycket syftar till att fånga upp elever som riskerar att falla mellan stolarna, elever som riskerar F, men som av olika skäl inte varit föremål för EHT t.ex.

Skolan har en utmaning är gränsdragningen mellan det stöd som skolan ska erbjuda och vad externa parter som BUP etc. ska erbjuda. I den frågan finns också personalens kompetensutvecklingsbehov.

Skolledningen kommer lägga extra fokus kring stödprocessen kring elever som riskerar att inte uppnå målen. Arbetet kring detta tar mycket tid i anspråk och det behövs nya metoder och strategier. Speciallärarna kommer kompetensutveckla arbetslagen kring olika metoder gällande extra anpassningar.

Kvalitativ indikator

Hur väl fungerar förbundets rutin "Extra anpassningar och särskilt stöd" på skolan.

Svar
Acceptabel nivå

Normer, värden och inflytande

Eleverna känner sig trygga i skolan.

Målet är nått när andelen positiva svar på frågan "Känner du dig trygg i skolan?" är högre än genomsnittet i riket. (GY/GYSÄR/VUX, Del- och årsredovisning)

Bedömning	Trend
 Målet ej nått	~ Inget värde angivet

Kommentar:

I samtal med arbetslagen har skolledningen inte lyckats att fastslå vad detta handlar om. De faktorer som lyfts upp som möjliga är den allmänna oron i samhället och skolan inte är isolerad från den, i vissa fall snarare tvärtom. Till det har det under läsåret funnits ett fåtal elever som påverkat trivsel och trygghet, de eleverna har tagits om hand enligt rådande rutiner, men ändå påverkat den upplevda tryggheten.

För ökad kunskap i den här frågan krävs fokusgrupper eller annan fördjupning. En aktivitet som kommer utföras under läsåret 22/23 är rutin för elevinflytande att införas. Via klassråd, programråd och skolråd kommer eleverna att få möjlighet att uttrycka sina åsikter och komma med förslag på ökad trygghet i skolan. Arbetet i den nya trygghetsgruppen fokuserar också på dessa frågor och slutligen har kuratorerna ett riktat uppdrag gentemot mentorer för år 1 i syfte att utveckla det relationella i mentorskapet.

Titel	Utfall 2022	Mål 2022	Bedömning	Trend
GYF - Andelen positiva svar på frågan "Känner du dig trygg i skolan?"	83%	89%	 Ej accepterat värde	~ Inget värde angivet

Andelen elever som upplever sig kränkta ska minska.

Målet är nått när andelen elever som svarar ja på frågan "Har du någon gång under läsåret blivit utsatt för kränkning eller mobbning på din skola eller APL-plats/praktikplats?" minskar.

(GY/GYSÄR/VUX, Del- och årsredovisning)

Bedömning	Trend
 Målet ej nått	↗ Ökad

Kommentar:

Skolan har inte nått målet. Inom yrkesprogrammen är det några elever som uppger att de möter en tuff och bitvis hård jargong i på sin APL. Skolan har påbörjat ett värdegrundsarbete med APL-platserna. Detta är särskilt viktigt för utbildningar som är lärlingsförlaga då eleverna tillbringar så mycket tid ute på sina arbetsplatser därför är det extra viktigt att samma värdegrund förmedlas både i skolan och på arbetsplatsen.

Skillnaden mellan de få kränkingsutredningar skolan gör och antalet elever som upplever sig kränkta är stort. I samtal med lärare och elever/klasser framkommer inte mycket information vad det står för. I några av fallen handlar det om elever som upplever att de deras önskade pronomen och tilltalsnamn inte respekteras. De andra fall är det elever på NA som upplever sig särbehandlade pga. etnicitet. Det är en fråga som vi tar på allvar och de, i vissa fall omfattade, utredningar som vi genomfört har inte visat att någon särbehandling eller kränkande ägt rum.

Titel	Utfall 2021	Utfall 2022	Bedömning	Trend
GYF - Andelen elever som svarar ja på frågan "Har du någon gång under läsåret blivit utsatt för kränkning eller mobbning på din skola eller APL-plats/praktikplats?"	9,0%	10,0%	 Ej accepterat värde	↗ Ökad

Lars Kaggskolan

Kunskap, utveckling och lärande

Andelen elever som uppnår examen ska vara högre än riket.

Analyseras på programnivå. GY, Del- och årsredovisning

Bedömning	Trend
● Målet är nått	↗ Ökad

Kommentar:

Lars Kaggskolan har som helhet nått målet och har till och med ökat andelen med elever som uppnått gymnasieexamen. Skolan har gått från 94 till 96 procent från föregående läsår. Samtliga program utom ett har nått målet och fem av sju har ökat eller ligger kvar på samma höga nivå jämfört med föregående läsår.

Något som har gynnat många elever det gångna läsåret är att de har varit på plats i skolan. Lärarna har kunnat bygga relationer med eleverna på ett annat sätt än vad som var fallet under distansundervisningen. Lärarna menar att de når fram till elever på ett annat sätt när man kan interagera face-to-face. Lärare som undervisar i svenska och samhällsvetenskapliga ämnen har under läsåret utbildat sig i språk- och kunskapsutvecklande arbetssätt (SKUA), vilket på sikt kommer att gynna alla elever utifrån ett tydligare arbetssätt. Skolledningen är glada över att så många elever nådde gymnasieexamen, detta trots att många elever tidigare drabbades hårt av Covid-nedstängning. Fjärr- och distansundervisning medförde att i delar av yrkeskurserna fick lärarna tänka om och tänka nytt gällande de praktiska momenten. Den digitala kompetensutvecklingen har bidragit till att planeringar, presentationer, genomgångar och övrig information har blivit mer lättillgänglig för eleverna, vilket lett till en ökad tydlighet och kanske också bidragit till hög måluppfyllelse.

Lärarna i yrkesämnena i årskurs ett har aktivt arbetat med lovskolor för att få igenom eleverna i de obligatoriska yrkeskurserna, framgångsfaktor har varit att arbeta med enstaka elever med praktiska moment under dessa lovskolor. Arbete med att på ett tydligt sätt klargöra för eleverna vad de behöver göra för att nå målen. En förklarande orsak till att vi lyckats så bra kan vara att lärare varit mycket engagerade och lagt ner mycket extra tid för att hjälpa elever som missat kursmoment på grund av hög frånvaro. En annan förklaring till resultatet är att vi i god tid med god struktur har erbjudit eleverna omläsning i kurser med betyget F från år 1. Skolledningen tycker att skolan blivit bättre på att fånga upp våra elever i EHT-processen, ett utvecklat samarbete med EHT och RC är en viktig framgångsfaktor för att lyckas med eleverna.

Skolledningen ser att matematiken sticker ut negativt på några program och att de behöver fördela resurserna annorlunda så att skolan snabbare och mer aktivt fångar upp de elever som från början har svårare i ämnet. De elever som inte når examen på teknikprogrammet har ofta haft svårt med matematik och eller fysik. Lärarna vet redan i början av första terminen vilka elever som behöver mer resurser i form av lärarstöd eller tid i dessa ämnen, främst matematik 1c.

På fordonsprogrammet har skolledningen även sett en vikande motivation i årskurs 3 som gör att eleverna går in i en negativ trend under deras sista år på gymnasiet vilket även syns i måluppfyllelsen. Utmärkande har varit resultatet för lärlingseleverna på inriktningen lastbil och mobila maskiner (FTLAS) där vi tappat elever som helt lagt av och inte gått till sin APL-plats. Särskilt yrkesskickliga lärare (SYL/förstelärare) ansvarar för arbetet med att utveckla programmet för att ge

eleverna en högre motivation för sina studier framför allt se till att eleverna inte dippar i årskurs tre som endast innehåller yrkeskurser.

Titel	Utfall 2021	Utfall 2022	Mål 2022	Bedömning	Trend
GYF - Gymnasieelever med examen, andel (%)	94,00%	96,00%	92,00%	● Målvärde uppnått	↗ Ökad

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

Analyseras på programnivå. GY, Del- och årsredovisning

Bedömning	Trend
● Målet är nått	↗ Ökad

Kommentar:

Lars Kaggskolan har som helhet nått målet och har till och med ökat den genomsnittliga betygspoängen med en tiondel sedan förra läsåret. Skolan har gått från 15,1 till 15,2. Lite drygt hälften av programmen har ökat eller ligger kvar på samma höga nivå jämfört med föregående läsår.

Lärarna har sett en vikande motivation hos en betydande andel yrkeselever, högt motiverade i årskurs 1 men en betydligt mindre motiverade i årskurs 3. Eleverna nöjer sig med ett E eller till och med ett F i betyg. Ett E eller F i en yrkeskurs räcker inte kompetensmässigt ute i arbetslivet och kan bidra till att eleverna inte heller får jobb efter skolan. SYL ska utveckla upplägget på undervisningen för att eleverna ska bibehålla den höga motivation för yrkesämnena de har i årskurs 1 samt ge elever högre möjlighet att utvecklas efter egna förutsättningar. Två lärare en lärare inom gymnasiegemensamma ämnen och en yrkeslärare lärare ska inom ramen för uppdraget ska undersöka vilka framgångsfaktorer, kring yrkeselevers progression och kunskapsutveckling, som finns idag samt initiera ett utvecklingsarbete kring motivationshöjande åtgärder hos yrkeselever.

Skolledningen ser ett samband mellan motivation och studieresultat. Förutom att arbeta med skolans egna elever som beskrivits ovan vill de hitta metoder för att öka andelen elever som väljer rätt program från början utifrån förmåga och intresse. Målet är att eleverna ska komma ut som väl ansedda yrkeselever men även väl förberedda för vidare studier på yrkeshögskola eller högskola i framtiden.

Titel	Utfall 2021	Utfall 2022	Mål 2022	Bedömning	Trend
GYF - Genomsnittlig betygspoäng för elever med gymnasieexamen	15,10	15,20	14,90	● Målvärde uppnått	↗ Ökad

Alla elever som riskerar att få betyget F ska erbjudas stöd via skolans elevhälsoteam.

GY, Del- och årsredovisning

Bedömning	Trend
● Målet ej nått	↗ Ökad

Kommentar:

Ett helhetsperspektiv på skolans alla program visar att elever som riskerar att få betyget F inte alltid erbjuds stöd via skolans elevhälsoteam som vore önskvärt.

Tidig samverkan med undervisande lärare har skett i syfte att öka den tillgängliga lärmiljön för skolans elever. Elever som varit i behov av stöd från elevhälsan har i hög utsträckning fångats upp i elevhälsaprocessen, elever i behov av stöd har under läsåret haft återkommande struktursamtal med speciallärare/specialpedagoger. Under läsåret har elevhälsan också haft regelbundna träffar med arbetslag för att öka förståelsen för varandras uppdrag.

Innevarande elever i årskurs 2 och 3 som är i behov av stöd har under 2021/22 i hög utsträckning fångats upp av undervisande lärare och elevhälsateamet. Vissa av eleverna har fått betyget F och en plan finns för dem att läsa om moment i kurser som betygsatts med betyget F, förutsatt att de vill. En av orsakerna till att elever inte når kunskapskraven och åtminstone godkända betyg är hög frånvaro. Det finns en tydlig rutin hur personalen ska hantera detta, närvarotrappan. Tillämpningen av närvarotrappan kan utvecklas och bli bättre. Under kommande år kommer vi arbeta med några program och hur personalen ska arbeta med att få eleverna att vara mer närvarande.

Skolan följer upp eleverna från skolstart till examen på ett bättre och mer förebyggande sätt än tidigare. Skolledningen har exempelvis sett att behovet av stöd är stort i ämnet matematik på några program. Resurscentrum har därför skapat en mall där undervisande lärare skriver in de elever som har behov av stöd i pågående matematikkurser. Detta medför att eleverna snabbare får kontakt med resurscentrum och behoven kan tillfredsställas genom ökad undervisning i samarbete mellan undervisande lärare och resurscentrum.

På introduktionsprogrammet (IM) går elever som av olika anledningar har olika långt kvar till ett godkänt betyg i de ämnen de läser. Elever ges alla möjligheter att nå ett godkänt betyg; vissa utan stöd av skolans elevhälsoteam, andra med stöd av både undervisande lärare och elevhälsoteam. Skolledningens upplevelser är att det råder en god och tät samverkan mellan elevhälsan och IM.

Fortfarande råder brister i kännedom kring rutinen, kring tillgänglig lärmiljö och differentierad undervisning. Inom några arbetslag på skolan råder det ett missnöje rörande elevhälsoprocessen som gör att inte alla elever lyfts. Skolan ska fortsätta arbetet med att skapa en förståelse för varandras uppdrag genom ett mer nära samarbete mellan elevhälsan och arbetslagen. Skolan ska prioritera besök av speciallärare och specialpedagog i undervisningssituationen för att kunna ge rätt råd till läraren och samtidigt fånga in elevens tankar om vilket behov de har.

Kvalitativ indikator

Hur väl fungerar förbundets rutin "Extra anpassningar och särskilt stöd" på skolan.

Svar
Acceptabel nivå

Normer, värden och inflytande

Eleverna känner sig trygga i skolan.

Målet är nått när andelen positiva svar på frågan "Känner du dig trygg i skolan?" är högre än genomsnittet i riket. (GY/GYSÄR/VUX, Del- och årsredovisning)

Bedömning	Trend
 Målet ej nått	- Inget värde angivet

Kommentar:

Lars Kaggs skolan har inte nått målet, men skolan ligger endast en procentandel under riket som också är årets mål (88 procent för LK och 89 procent för riket). Skolans arbete med trygghet startar redan under uppstarten i årskurs 1 då genomförs aktiviteter för att teambuilda de nya klasserna och få dem att känna sig välkomna till skolan. Eleverna känner sig trygga i skolan med anledning av skolans medvetna relationsinriktade arbete. Elever beskriver också att legitimationerna och läsningen av skolan är trygghetsskapande - förutsatt att det används.

Oroligheterna i Kalmar under 2021-22 kom även in i skolans värld. Dessa våldshandlingar skedde inte i skolan men påverkade hela klimatet hos några grupper. Ett särskilt värdegrundsarbete med särskilda aktiviteter har arbetats fram av ett av arbetslagen och startas upp i samband med läsåret 2022-23.

Lärarna på fordons- och transportprogrammet har under hela förra läsåret jobbat mycket med att diskutera gängbildning och det gängvåld som pågått i närområdet. Lärarna har sett att elever har fått en medvetenhet om det som pågår samt hur lätt det är att fasta i en gängkultur och vilka svårigheter det finns i att ta sig ur denna samt att det ibland sker med livet som insats. De upplever också att eleverna känner sig tryggare med varandra inom klassen genom detta arbete och fått en större förståelse för varandras olikheter.

Skolan kommer att med en grupp lärare under kommande läsår genomföra programmet Mentor i våldsprevention (MVP). De lärarna som redan har gått utbildningen tycker att det är en mycket bra utbildning som kan ge riktigt bra resultat då det lär elever och lärare att ta ansvar för varandra och säga ifrån om de ser eller hör våld och kränkningar.

Titel	Utfall 2022	Mål 2022	Bedömning	Trend
GYF - Andelen positiva svar på frågan "Känner du dig trygg i skolan?"	88%	89%	 Ej accepterat värde	- Inget värde angivet

Andelen elever som upplever sig kränkta ska minska.

Målet är nått när andelen elever som svarar ja på frågan "Har du någon gång under läsåret blivit utsatt för kränkning eller mobbning på din skola eller APL-plats/praktikplats?" minskar.
(GY/GYSÄR/VUX, Del- och årsredovisning)

Bedömning	Trend
 Målet ej nått	↗ Ökad

Kommentar:

Lars Kaggs skolan har inte nått målet, andelen elever som upplever sig kränkta har ökat bland eleverna som svarat på trivselenkäten. Ökningen är från 5 procent till 8 procent, vilket motsvarar från 48 till 71 dvs 23 elever.

Trots att skolan under läsåret har arbetat med våld, ANDTS, HBTQI, hedersprojekt på lottid och under lektionstid i vissa ämnen har antalet kränkningar inte minskat. Lotsar uttrycker att de material och verktyg de använder är en bra grund att bygga vidare på. Effekterna av arbetet som sker på lottid och i kurserna kan förhoppningsvis identifieras längre fram i processerna. Vi kommer fortsätta använda vår värdegrundsbank och kanske det krävs att personalen drar mer nytta av varandra och hjälps åt att dra i arbetet så att alla elever får jobba med HBTQI och jämställdhet.

Inom några program har detta arbete varit framgångsrikt och därför värt att fortsätta med. En positiv bieffekt av fordon och transportprogrammets arbete med ett förebyggande drogämbete samt med att diskutera gängbildning och det gängvåld har också medfört att eleverna känner sig tryggare med varandra inom klassen och fått en större förståelse för varandras olikheter.

På introduktionsprogrammen där vi har elever från många olika kulturer, erfarenheter, trauman och språk arbetar personalen ständigt med ett förebyggande och främjande arbete kring alla människors lika värde och hur vi vill att vi ska bete oss mot varandra. Eftersom skolan har elever som talar så

många olika språk är det viktigt med språklig stöttning och förtydligande av begrepp som t ex "kränkning" och "diskriminering" och trivselenkäten arbetar vi med på klassnivå både innan den genomförs och även efter att den är genomförd.

Titel	Utfall 2021	Utfall 2022	Bedömning	Trend
GYF - Andelen elever som svarar ja på frågan "Har du någon gång under läsåret blivit utsatt för kränkning eller mobbning på din skola eller APL-plats/praktikplats?"	5,0%	8,0%	 Ej accepterat värde	 Ökad

Stagneliusskolan

Kunskap, utveckling och lärande

Andelen elever som uppnår examen ska vara högre än riket.

Analyseras på programnivå. GY, Del- och årsredovisning

Bedömning	Trend
● Målet är nått	↘ Minskad

Kommentar:

Skolan har nått målet som helhet, men ett av programmen nådde inte hela vägen. Andelen gymnasieelever med examen är fortfarande hög och en bit över riket. En viss minskning av andelen elever med gymnasieexamen, en procentenhet sedan förra läsåret, vilket till stor del beror på elever som inte varit i skolan trots att skolan haft flertalet samtal med dem om deras höga frånvaro och konsekvenserna av den.

Vid betygsavstämningen som skolan hade i februari 2022 noterades att andelen elever som förväntades ta examen låg på ungefär strax under 90%. Men med riktade insatser från elevhälsan gjorde att eleverna uppmärksammades på problemet och de flesta blev mer motiverade att slutföra sin utbildning.

En större grupp elever på handelsprogrammet hade svårt att ta sig till skolan och få in rutiner efter distansundervisningen upphörde till och från under två år. De har trots insatser från elevhälsan haft svårt att under sista året ta ifatt de kurser de saknade från tidigare år. En ytterligare anledning är att de har stor del APL under vårterminen i åk 3 vilket gör att de har tre dagar per vecka i skolan under hela vårterminen och då blir det svårt att hitta utrymme för att ta igen det de moment som inte är godkända från tidigare terminer.

Titel	Utfall 2021	Utfall 2022	Mål 2022	Bedömning	Trend
GYF - Gymnasieelever med examen, andel (%)	95,00%	94,00%	92,00%	● Målvärde uppnått	↘ Minskad

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

Analyseras på programnivå. GY, Del- och årsredovisning

Bedömning	Trend
● Målet är nått	↘ Minskad

Kommentar:

Skolan har nått målet. Eleverna på inriktningen Medier, information och kommunikation har presterat höga resultat, generellt sett. Svårigheterna för eleverna finns framför allt i moderna språk och matematik där eleverna inte uppnår så goda resultat i. I år har vi märkt ett ökande antal elever som helt enkelt bestämmer sig för att inte ens försöka nå godkänt i dessa ämnen, trots otaliga motiverande samtal. De lärgrupper som finns inom matematik och moderna språk kommer att fokusera på hur vi motiverar och stimulerar elever till att fortsätta kämpa med kurserna, hur vi åstadkommer relevant och meningsfull undervisning samt hur vi kan utveckla stödstrukturer både inom och utanför ordinarie undervisning.

Ekonomiprogrammet har fortsatt hög genomsnittlig betygspoäng, minskade något från föregående år men ser man längre tillbaka så är det i linje och till och med högre än tidigare år. Vi hade elever som gick ut med maximal poäng, samtidigt som vi hade elever som precis nådde över gränsen till att bli

godkända. Trenden på ekonomiprogrammet sjunker något. Det kan bero på att flertalet elever, framför allt killar underpresterade under tiden de arbetade hemifrån med fjärr- och distansstudier. Det resulterade i ökade antal F från årskurs ett och två samt lägre betyg än normalt, vilket då resulterar i att efterföljande kurser blir svårare då kunskaperna bland eleverna är lägre.

Skolledningen hyser en förhoppning om att arbetslagens arbete med att fokusera mer på kunskapsinhämtningen hos eleven och mindre på betygen (ett ökat formativt förhållningssätt) medför en mindre stressfylld miljö och en högre genomsnittlig betygspoäng.

Inom ämneslagen arbetar skolan med en långsiktig kunskapshöjning hos personalen där de med utgångspunkt i aktionslärande och med ett kollegialt lärande kommer fokusera på att höja undervisningens kvalitet genom att tillsammans arbeta med det som händer i klassrummet. Detta har i flera studier visat sig vara en betydande framgångsfaktor.

Då många elever haft svårt att komma i gång efter distansundervisning till och från under två år ha fokus har i många fall varit att eleverna ska nå en gymnasieexamen. Utifrån de förutsättningarna upplever skolledningen att skolan har lyckats väl.

Titel	Utfall 2021	Utfall 2022	Mål 2022	Bedömning	Trend
GYF - Genomsnittlig betygspoäng för elever med gymnasieexamen	15,30	15,10	14,90	● Målvärde uppnått	↘ Minskad

Alla elever som riskerar att få betyget F ska erbjudas stöd via skolans elevhälsoteam.

GY, Del- och årsredovisning

Bedömning	Trend
● Målet är nått	↗ Ökad

Kommentar:

Skolan har nått målet. Skolan har rutiner kring att hantera elevers måluppfyllelse både i pågående kurser samt att hitta möjligheten för elever att nå ett godkänt betyg på kurser som ej är godkända. EHT träffas flera gånger i veckan för att dels ta in ny information från mentorer och lärare, dels för att träffa elever (i förekommande fall även vårdnadshavare) och arbeta fram planer och strategier för att eleven ska nå så långt som möjligt. Lärare bokar i högre grad in sig hos elevhälsans veckomöten och sedan vi införde rutinen att representanter för elevhälsan återkopplar till arbetslaget har jag märkt ett närmare samarbete mellan arbetsgrupperna. Det finns självklart ett utrymme för förbättringar och t.ex. har arbetet med en tillgänglig lärmiljö intensifierats vilket förhoppningsvis kommer leda till att fler elever får sina behov tillgodosedda redan i klassrummet.

Skolledningen bedömer att vi har hittat en bra struktur för hur elevhälsorutinen ska följas och elever i behov av stöd ska uppmärksammas. Alla elever som lyfts i EHT erbjuds stöd utifrån sina förutsättningar. Eleverna erbjuds många olika stödstrukturer men enstaka elever väljer att inte fortsätta arbeta med alla sina kurser.

På ett av programmen använder skolan från ht 2022 en digital elevakt där undervisande lärare ska skriva in om elever klarar eller inte klarar olika moment i undervisningen. En av fördelarna är att elevhälsan snabbt får en överblick i hur det går för de olika klasserna.

Kvalitativ indikator

Hur väl fungerar förbundets rutin "Extra anpassningar och särskilt stöd" på skolan.

Svar
I hög grad

Normer, värden och inflytande

Eleverna känner sig trygga i skolan.

Målet är nått när andelen positiva svar på frågan "Känner du dig trygg i skolan?" är högre än genomsnittet i riket. (GY/GYSÄR/VUX, Del- och årsredovisning)

Bedömning	Trend
● Målet är nått	- Inget värde angivet

Kommentar:

Skolan har som helhet nått målet med några tiondels procentenheter. Ekonomiprogrammet är det program som av de tre programmen på skolan som når målet. Trots att ekonomiprogrammet är väldigt stort med många elever så upplevs det ändå som en trygg miljö. Detta är till stor del beroende på det mentorsarbete som dels sker på mentorstiden, dels den som sker löpande varje dag. Även ämneslärare och övrig personal gör ett stort jobb för att hjälpa och stötta våra elever.

När skolledningen undersöker med eleverna vad de menar säger de att de känt sig otrygga och osäkra under pandemin samt att de upplever otrygghet främst i matsalen. Skolans elever äter ibland i Stagneliusskolans matsal och ibland i Jenny Nyströmskolans matsal. De säger att det känns obehagligt att det är så fullt att man inte är säker på att få sittplats och inte heller kan sitta med sina kompisar utan blir utspridda på enstaka lediga platser tillsammans med okända. Många elever lyfter att de upplever det jobbigt/otryggt att vara i olika lokaler och att "ständigt vara på väg".

Elevhälsan har under året gått igenom budgetdokumentet och funderat på hur elevhälsopersonalen kan bidra till att uppfylla målen i denna. När det gäller trygghetsfrågan kommer de fokusera på att vara synliga på skolan och kända av eleverna genom ett aktivt deltagande i t.ex. introveckan. Skolledningen anser också att den sociala sammanhållningen på skolan är viktig och att vi genom möjlighet till utbyten mellan personalgrupper ska få till ett gemensamt förhållningssätt gentemot våra elever.

Titel	Utfall 2022	Mål 2022	Bedömning	Trend
GYF - Andelen positiva svar på frågan "Känner du dig trygg i skolan?"	89%	89%	● Målvärde uppnått	- Inget värde angivet

Andelen elever som upplever sig kränkta ska minska.

Målet är nått när andelen elever som svarar ja på frågan "Har du någon gång under läsåret blivit utsatt för kränkning eller mobbning på din skola eller APL-plats/praktikplats?" minskar. (GY/GYSÄR/VUX, Del- och årsredovisning)

Bedömning	Trend
● Målet delvis nått	→ Oförändrad

Kommentar:

Skolan har inte nått målet då värdet är det samma som förra året. Under tre år i rad har det varit på låga 5 procent. På ett program har det ökat, ett ligger det kvar på samma nivå och på det tredje programmet har det minskat jämfört med föregående år.

Skolan har låga siffror för andelen som upplevt sig kränkta men personalen har också en medvetenhet om att de har ett antal elever som upplever kränkningar i skolmiljön. Inom arbetslagen är man ense om att mottagandet av nya elever och arbetet med mentorstiden måste fortsätta. Elevhälsan har under året gått igenom budgetdokumentet och funderat på hur de kan bidra till att uppfylla verksamhetsmålen. När det gäller trygghetsfrågan kommer de fokusera på att vara synliga på skolan och kända av eleverna genom ett aktivt deltagande i t.ex. introveckan. Skolledningen anser också att den sociala sammanhållningen på skolan är viktig och att vi genom möjlighet till utbyten mellan personalgrupper ska få till ett gemensamt förhållningssätt gentemot våra elever.

På samhällsvetenskapsprogrammet har man fortsatt sitt arbete med gemensamt förhållningssätt och man upplever att en del arbete avstannat under pandemin och därför har minskningen inte fortsatt utan andelen som upplever sig kränkta är på samma nivå som tidigare.

Titel	Utfall 2021	Utfall 2022	Bedömning	Trend
GYF - Andelen elever som svarar ja på frågan "Har du någon gång under läsåret blivit utsatt för kränkning eller mobbning på din skola eller APL-plats/praktikplats?"	5,0%	5,0%	 Nära målvärde	→ Oförändrad

Ölands utbildningscenter

Kunskap, utveckling och lärande

Andel avslutade kurser med minst betyget E inom komvux ska vara högre än riket.

VUX, Del- och årsredovisning

Bedömning	Trend
● Målet är nått	↗ Ökad

Kommentar:

Siffrorna ser bra ut och skolan klarar målet på alla nivåer. Resultatet har ökat och skolan ligger klart över riket. Det blir bättre inom vissa områden medan andra är samma som tidigare men ligger redan högt. Eleverna på SFI erbjuds friskvård i samband med sin SFI-undervisning. Vi kombinerar språkinläring med fysisk aktivitet där man samtidigt får kunskap om kroppen och dess fysik.

Titel	Utfall 2021	Utfall 2022	Mål 2022	Bedömning	Trend
GYF - Andel avslutade kurser med minst betyget E inom komvux	93,0%	94,0%	88,0%	● Målvärde uppnått	↗ Ökad

Genomsnittlig betygspoäng på avslutade kurser inom komvux på gymnasial nivå ska vara högre än riket.

VUX, Del- och årsredovisning

Bedömning	Trend
● Målet är nått	↗ Ökad

Kommentar:

Målet är uppnått och det har blivit bättre sen förra mätningen. Trenden är att det blir bättre och bättre utfall och vi ligger långt över riket. Elevernas arbetsmiljö är viktig ur flera aspekter b.la. arbetsprestationen och därför försöker skolan utforma deras dag så att det blir så bra som möjligt. Walk and talk - elevpromenad tillsammans med sin lärare. Studiebesök i olika lärmiljöer inom sitt eget studieområde t.ex. mathantverk.

Titel	Utfall 2021	Utfall 2022	Mål 2022	Bedömning	Trend
GYF - Genomsnittlig betygspoäng på avslutade kurser inom komvux på gymnasial nivå.	14,50	14,60	12,41	● Målvärde uppnått	↗ Ökad

Enheterna

Övergripande

Stora ekonomiska poster som hanteras centralt och ingår i förbundets övergripande verksamhet är interkommunal ersättning samt kostnader för busskort och inackorderingstillägg.

Kostnadsposten för interkommunal ersättning, dvs kostnaden för elever folkbokförda i våra medlemskommuner som går på en skola som inte ingår i gymnasieförbundet, beräknas omsätta ca 95 mkr i år. Prognosen görs utifrån den nuvarande antagningsstatistiken men där flera avstämningmoment mellan främst andra kommuner kvarstår. Vid läsårsstart 22/23 är det 60 fler i jämförelse med läsåret 21/22 som valt en annan huvudman. Detta motsvarar en kostnadsökning med ca 4,5 mkr. Rörligheten mellan skolorna är nu under pågående reservantagning stor vilket kan komma att förändra kostnaden betydligt.

Antalet externa elever som kommer från andra kommuner till gymnasieförbundets skolor har i förhållande till förra året vid samma tidpunkt ökat med 37. Däremot är det färre elever till gymnasiesärskolan samt AST-enheten vilket medför lägre intäkter mot tidigare prognos. Från och med läsårsstart 22/23 handlar det sammantaget om 620 externa elever. En del avstämningar med andra kommuner kvarstår dock vilket innebär att antalet elever kan komma att förändras under slutet av september.

Kostnadsprognosen för busskort är ca 0,5 mkr högre mot budgeterat medan kostnaderna för inackorderingstillägg förväntas bli knappt 0,3 mkr lägre. Kostnaden för tilläggsbelopp prognostiseras ca 1,7 mkr lägre. Tilldelade statsbidrag under året medför ett betydande förbättrat utfall utifrån årets första prognos och ger sammantaget för den övergripande verksamheten en helårsprognos på minus 2,7 mkr.

Axel Weüdelsskolan

Ekonomiskt utfall

Budgeten för Axel Weüdelsskolan behandlas i Styrelsen för vuxenutbildning där Kalmar, Mörbylånga och Torsås kommuner finns representerade. I budgetarbetet inför år 2022 aviserades ett underskott för enheten om 6,3 mkr (2,5 mkr för år 2021). Utöver den verksamheten som enheten bedrev under 2021 innebär år 2022 ökade kostnader för bland annat utökning av lokaler (Västergård) och elevresurser.

En osäkerhet återfinns i sålda utbildningars omfattning gentemot Kunskapsnavet. I och med året har hanteringen av kostnadsdebitering förändrats från en löpande debitering till separata avtal för varje utbildning.

Tack vare en överenskommelse med de medlemskommuner som ingår i styrelsen för vuxenutbildning har 6,2 mkr kunnat tillföras enheten under innevarande år. Gymnasieförbundet har från det egna kapitalet gjort en utdelning till alla medlemskommuner om 10 mkr. Utav dessa har 6,2 mkr återbetalats som ett extra bidrag från Kalmar, Mörbylånga och Torsås.

Prognosen för helåret är därmed ett underskott om endast 0,3 mkr vilket är hänförbart till extra startade kurser samt ytterligare högre prognos för kostnaderna från fristående huvudman inom SFI.

Viktiga händelser

Axel Weüdelsskolans fortsätter sitt arbete med att skapa en organisation för den enskilda elevens flexibilitet i sitt lärande oberoende av tid och rum. Skolledningen har tillsammans med IKT-pedagogerna initierat en fortbildningsinsats som fick namnet de fyra D'na. Det står för digital, didaktiskt, distans och design som innebär ett utformningsperspektiv när man skapar sitt kursupplägg.

Under året initierade skolledningen på Axel Weüdelsskolan och Kunskapsnavet en samverkan gällande den samlade studie- och yrkesvägledningen genom att skapa gemensamma tider där SYVarna mötte eleverna i cafeteriadelen på Axel Weüdelsskolan. Detta har gett stora synergieffekter både utifrån elevperspektivet där man får en samlat informationsflöde för sina studier. Samt ger det en effekt utifrån personalperspektivet där verksamheter möts och kan utbyta information som ger ett snabbare flöde som hindrar att elever faller mellan stolarna och att de får kännedom om de olika kombinationsutbildningar som finns.

Kombinationsutbildningarna har givit effekt utifrån att Kalmar efter många år har en lägre arbetslöshet bland utrikesfödda än riket. Fler har påbörjat studier inom de yrkesutbildningar som erbjuds och enligt Kunskapsnavets utvärderingar leder dessa till jobb efter avslutad utbildning.

Skolan har ett bredare samarbete med omsorgsförvaltningen i Kalmar kommun där äldreomsorgslyftet har varit en bidragande orsak. Samverkan har lett till att Axel Weüdelsskolan har på direkt uppdrag genomfört kompetensutveckling för omsorgsförvaltningens medarbetare. SFI har genomfört distansutbildningar för närliggande kommuner där man haft elever som av olika anledningar ej kunnat studera reguljärt.

Axel Weüdelsskolan har ansökt om att få starta en YH-utbildning - Systemutvecklare, hållbara IT-system med start i september 2023. Beslut väntas komma i januari 2023.

Förväntad utveckling

Tillgång till digitala verktyg är en viktig faktor i att möta den flexibla och komplexa utbildningsorganisation som vuxenutbildningen är. Skolans elevgrupp har inte den tillgång till digitala verktyg i den utsträckning som många andra i samhället har. Enheten ser att en större samorganisation mellan Kalmarsunds gymnasieförbund och Kunskapsnavet skulle medföra samordningsvinster gällande personal och organisatorisk planering. Bedömningen är att det skulle skapa en större tydlighet för den enskilda kommunmedborgare och medföra en kostnadseffektivisering.

Axel Weüdelsskolan och Kunskapsnavet genomför löpande omvärldsanalyser samt bevakar de förändringar som sker i samhället. Rådande lågkonjunktur och höga inflation påverkar arbetsmarknaden. Skulle detta generera en ökad arbetslöshet kommer behovet av studier att öka. Bedömningen är att det troligtvis är yrkesutbildningar, både renodlade och kombinationsutbildningar som det kommer att vara störst behov av. Skolan ser också att det fortsatt finns ett inflöde av SFI-elever utifrån att man ser en arbetsmarknad och framtid i förbundets medlemskommuner.

Önskan och behovet från eleverna är att man kan kombinera förvärvsarbete, föräldraledighet eller annat med studier.

Jenny Nyströmskolan

Ekonomiskt utfall

Jenny Nyströmskolan gick 2022 in med en kostymanpassning på ca 7,3 mkr. En rad anpassningar har genomförts under flera år och så även i år. Undervisningsgrupperna har fått en högre fyllnadsgrad i och med en klass färre på barn- och fritidsprogrammet samt färre platser på vård- och omsorgsprogrammet vilket medfört att samläsning inom gymnasiegemensamma ämnen nu kommer ske mellan åk 1 för vård- och omsorgsprogrammet och hotell- och turismprogrammet. En förbättrad helårsprognos speglas också i ökade intäkter dels från statsbidrag men även uthyrning av skolans aula. Trots detta är det totala antalet elever fler nu till hösten mot budgeterat vilket medför en positiv effekt på skolans resultat.

Gymnasiesärskolan har också ändrat om i grupper inom det individuella programmet och i möjligaste mån anpassat bemanning utifrån dess behov. Samtidigt blev antalet elever inte lika många nu till hösten mot antalet budgeterade vilket resulterar i lägre personalkostnad mot budgeterat. Däremot har antalet elever på korttidstillsynen blivit fler vilket också inneburit ökade intäkter.

Sammantaget landar helårsprognosen på minus 4,5 mkr.

Viktiga händelser under året

Läsåret 21/22 har varit mycket utvecklande för skolans elever och personal. Arbetet fortsätter med att utveckla skolans lärande organisation genom att skapa struktur och tydlighet i vart skolan är på väg.

Det pedagogiska utvecklingsarbetet har styrts mot arbetslagen. Det innebär att arbetslagsledarna har fått ett tydligt mandat att driva utvecklingsfrågor tillsammans med arbetslaget utifrån de utmaningar de möter. Det betyder att varje arbetslag arbetar utifrån samma modell men med frågor som är specifika för programmets systematiska kvalitetsarbete. Genom att identifiera vilken undervisning eleverna behöver för att nå målen, behöver även lärarna identifiera vad de behöver bli bättre på för att kunna lära eleverna på bästa sätt. För att få så bred kompetens i arbetslaget så deltar elevhälsans olika professioner i arbetslaget och inför läsåret 22/23 kommer även SYL kopplas till de olika arbetslagens utvecklingsfråga. Arbetslagen arbetar utifrån en tydlig kollegial metod.

Skolledningen har implementerat förändring vad gäller elevhälsan med fokus på ökat främjande, förebyggande arbete för att skapa en så positiv lärandesituation som möjligt för eleven. Tanken från skolledningen är att elevhälsans olika professioner ska ha en nära samverkan med undervisande lärare, uppgifterna ska vara systematiska och återkommande samt undervisningsnära. Det har utmynnat i att varje profession tilldelats ett eller två specifika uppdrag förutom de generella uppdrag som pågår.

En annan del som skolan stärker går under namnet "Jenny-uppdraget". I det arbetet ingår ett förtydligande av t.ex. mentorsuppdraget, frånvarorutin, elevinflytande, utvecklingssamtal, elevhälsoarbete, läroplanen o.s.v. I det arbetet kommer flera olika professioner delta i kompetensutveckling för skolans personal med syfte högre måluppfyllelse utifrån skolans två uppdrag.

Ett annat projekt som skolan är mycket stolta över är Mentorerna i våldsprevention, MVP. I korthet går det ut på att genomföra lektionsserie, med målet att elever och lärare lär sig att ta ansvar för varandra och säga ifrån om de ser eller hör våld och kränkningar för att förhindra en eventuell eskalering. Är ett samarbete mellan kuratorerna samt lärare inom en del program på skolan. Det här projektet tror personalen mycket på.

Ovanstående grundar sig på skolans systematiska kvalitetsarbete (SKA). Det är analysen från vårt SKA arbete som ligger till grund för de förändringar som genomförs kontinuerligt. Syftet är att skapa en struktur, tydlighet och kontinuitet.

På Gymnasiesärskolan spelar elevpengen en central roll och det är svårt att justera personalstyrkan efter eventuella förändringar som sker under läsåret. Innan avstämningen till våren 2022 slutade fem elever på nationellt program och två på det individuella programmet. Dessutom började en elev på individuellt program, som behövde dubbelbemanning. Att en elev på nationellt program slutar ändrar inte med automatik behovet av pedagogiska assistenter i den klassen, utan genererar bara mindre pengar till verksamheten. Enheten har analyserat orsaken till varför varje elev har slutat, framförallt är det anmärkningsvärt att fem elever på nationella program slutar. Ett led i detta är att stärka verksamhetens elevhälsa. Bland annat har en studie och yrkesvägledare anställts på heltid och även en socialpedagog på heltid. Kuratorstjänst har utökats med 25% och en ytterligare utökning kan bli aktuell framöver.

Förväntad utveckling

På Jenny Nyströmskolan har skolledningen under de senaste åren arbetat fokuserat med pedagogiska skolutvecklingsfrågor utifrån skolan dubbla uppdrag. Metoden som används är kollegial och de aktiviteter som genomförs grundar sig på beprövad erfarenhet och forskning. Skolans systematiska kvalitetsarbete ligger till grund för insatta aktiviteter. Parallellt har strukturella förbättringar genomförts för en tydlighet i organisationens olika delar och professioner. Läggs därtill att skolan har en kompetent och engagerad personal.

Förväntningar är höga på såväl personalens förbättrade metoder såsom elevernas måluppfyllelse och skolledningen fortsätter arbeta strategiskt och långsiktigt. Med det sagt så är förväntningarna fler antal elever och hög måluppfyllelse.

På gymnasiesärskolan har ett arbete påbörjats med att skapa förutsättningar för ett tydligare systematiskt kvalitetsarbete med nya mallar och arbetssätt samt en förbättrad struktur på möten genom att ha en gemensam SITE för verksamheten. Den är färdig för användning vid terminsstarten i augusti 2022 och har implementerats under våren 2022. Personalen har också börjat förbereda inför en flytt från Campus Storken till Campus Västergård, som blir av till hösten 2023. De nationella programmen kommer att samlas i samma byggnad tillsammans med skolledning och EHT, vilket förhoppningsvis ökar förutsättningar för att ytterligare utveckla skolan. Organisatoriskt har enheten

sedan hösten 2022 en egen skolledning, som kan koncentrera sig på frågor som är direkt relaterade till gymnasiesärskolans verksamhet. Sammantaget blir lokalfrågan och utformningen av lärmiljöerna på Campus Västergård den stora utmaningen. Lokalerna är idag inte anpassade och tillgängliga för alla elever i målgruppen vilket kommer skapa behov av exempelvis ny utrustning.

Lars Kaggskolan

Ekonomiskt utfall

Lars Kaggskolans ingående budget visade en budget i balans. Skolans elevutveckling har varit positiv de senaste åren och de har därmed ökat sin elevvolym.

Helårsprognosen är baserat på antalet elever inskrivna på skolan per den 6 september. Elevantalet visar 10 färre elever mot prognosen i mars vilket ger en direkt negativ effekt på prognosen med 0,5 mkr. Detta kompenseras delvis av lägre PO-kostnader samt tillskott i form av intäkter för vuxenutbildning på Bygg- och anläggningsprogrammet.

Fordons- och transportprogrammet har behövt anpassa sina lokaler inför skolstart för delar av sin utbildning då skolan lämnat en extern lokal i juni, vilket har medfört en högre kostnad än tidigare beräknat. I prognosen finns även kostnader medtagna för trygghetsskapande åtgärder. Hantering och handlingsplan av dessa kostnader kommer skolledningen att arbeta med under sista kvartalet.

Årsprognos för skolan är plus 0,5 mkr.

Viktiga händelser under året

Ledningsgruppen på Lars Kaggskolan upplever en minskad måluppfyllelse, framför allt i matematik, som kan kopplas till distansundervisningen under pandemin och har därför tilldelats extra resurser. De har lagts på lärare i matematik och fysik. Över tid har behovet av stöd och hjälp i ämnet svenska/svenska som andraspråk ökat, vilket inneburit en strategisk omfördelning av mer resurs i svenska på skolans Resurscentrum. För att ytterligare öka måluppfyllelsen i textunga ämnen har lärare i svenska/svenska som andraspråk och SO-ämnen deltagit i en utbildning i språk- och kunskapsutvecklande arbetssätt som letts av en av skolans SYL och de fortsätter fördjupa det arbetet under hösten.

Sett till antal gymnasieexamen är det emellertid ingen minskning. Under läsåret har en större mängd elever jämfört med tidigare år läst om kurser, alternativt gjort prövningar och detta har lett till att de nått sin examen. Lärare har under läsåret gjort en fantastisk insats i sitt engagemang för att eleverna ska lyckas.

Efter att ha kunnat visa upp skolan och programmen på gymnasiemässa, gymnasiedag samt välkommen-till kväll är nu utbildningsplatserna fyllda inför läsårsstart 22/23 och dessutom långa köer till vissa program. Ett ökat söktryck innebär att konkurrensen till programmen har ökat betydligt och det krävs höga meritpoäng för att kunna få en utbildningsplats. Hösten 2022 startar tre vuxenutbildningar på BA, där en är helt baserad på ett lärlingsupplägg. På HV pågår sedan i våras diskussioner om att anta en eller två lärlingar i samarbete med Kunskapsnavet.

Lokaler på Verkstadsgatan som använts till svetsutbildning lämnades den 1:a juli. En ombyggnad av fordonslokalerna har därför genomförts för att utbildningen ska kunna fortsätta som tidigare. Golvet i arbetsrummen i D100-korridoren har åtgärdats utifrån problem som är orsakade av fukt.

Arbetet med att skriva fram SYL-uppdragen på ett tydligare sätt än tidigare fortsätter. Utgångspunkten är en analys av behov i verksamheten och redan i samband med att utlysningen sker från förbundet är de utvecklingsområden som SYL ska arbeta med lokalt identifierade och kända. Responsen är att både SYL och övrig personal upplever en ökad tydlighet, transparens och förståelse för vad uppdragen innebär.

Lars Kaggskolan knyter ihop arbetet med de interna utvecklingsprocesserna och den strategiska kompetensförsörjningen med ett internt visions- och utvecklingsarbete. Arbetet har påbörjats i en mindre arbetsgrupp under våren och i samband med läsårsupstart kommer all personal att delta i arbetet. Målet är en lärande organisation som systematiskt arbetar med verksamhetsnära utvecklingsfrågor.

Förväntad utveckling

Det finns uttalade önskemål från politisk ledning att antalet elever på yrkesprogrammen ska öka. En eventuell ökning kräver tidig översyn av lokaltillgång, utrustning, personella resurser, utbildningsformer, dialog med branschen kring tillgång på APL- och lärlingsplatser. De förändrade timplanerna på yrkesprogrammen där eleverna ska ges möjlighet att läsa behörighetsgivande kurser utanför individuella-vals-tider innebär ett ökat behov av resurser i svenska/svenska som andraspråk och engelska.

Fler elever som söker gymnasiet de närmaste åren medför att fler elever behöver komma in på skolans program. För att möta elevtillströmningen behöver yrkesprogrammen, som i nämnt ovan, växa. Här kan man se hinder i form av lokaler, möjlighet att rekrytera yrkeslärare samt vikande arbetsmarknad inom vissa områden som påverkar APL, lärlingsplatser och elevernas möjlighet till anställning. Möjligheter är att vidga programmens innehåll och finna nya yrkesutgångar men detta kan bli resurskrävande.

Möjlighet för fortsatt utveckling är hög kompetens hos befintliga yrkeslärare och en realistisk vilja att utveckla bara förutsättningarna finns.

Hur arbetar skolan förebyggande och främjande i större utsträckning? Det finns utmaningar i att organisera en effektiv och tydlig EHT-struktur och elevhälsoarbete som i högre grad skapar bättre målluppfyllelse och välmående hos elevgruppen.

I ett längre perspektiv förväntas att de SYL-uppdrag som genomförs ska ha en främjande effekt. Skolan ser också fram emot det arbete inom MVP som påbörjas under höstterminen; det är ett stort och genomgripande arbete vad gäller elevernas trygghet och trivsel.

Storleken på skolans matsal är en fortsatt begränsande faktor och en eventuell utbyggnad hör också tätt samman med en eventuell utbyggnad av skolans program, och därmed också allt som följer med det.

Restaurang och café

Ekonomiskt utfall

Restaurang & café påverkas i hög utsträckning av rådande läge i världen. Stora prisökningar på livsmedel och rengöringsmedel har slagit igenom och ytterligare prishöjningar väntas. Under första halvåret har prisökningen som har påverkat kostnaderna för livsmedel varit 10 %. Utöver höga priser är det också problem med transporter och tillgång på vissa varor som gör att det är svårt att planera. Eleverna har varit på plats i skolorna och verksamheten i kök och restaurang har varit i gång som normalt. Enheten har även haft en normal försäljning under perioden, både i caféer och till externa gäster. Frånvaron bland personal är fortfarande högre än normalt. Det är omöjligt att tillämpa distansarbete i restaurang och caféverksamheten vilket gör att all frånvaro måste ersättas. Under våren har 400 - 500 elever från Stagneliusskolan schemalagts för lunch på Jenny Nyströmskolan för att avlasta restaurangen på Stagnelius, detta kommer även att göras under höstterminen. En mer långsiktig plan för hur måltidssituationen ska lösas på Stagnelius är under framtagande. Kök och restaurang på Lars Kaggskolan är fullt utnyttjat och har behov av ytterligare yta. Andelen elever som kräver individanpassad kost har ökat och det är mer resurskrävande ute i köken, speciellt gäller detta elever som är inskrivna på AST enheten eller på särskolan. Årsprognos minus 1,5 mkr.

Viktiga händelser

Restaurang & café har återtagit arbetet med att försöka öka andelen serverade vegetariska portioner i elevrestaurangerna. Ambitionen är att 20 % av serverade portioner ska vara vegetariska. Under pandemin har fokusområdet inte fått samma prioritet och andelen serverade vegetariska portioner har minskat från 18 % år 2019 till idag 14%. Detsamma gäller för ekologiska inköp, verksamheten har minskat andelen ekologiska inköpta livsmedel under pandemin. Återigen är det fokus på att andelen ekologiska inköp uppnår till minst 25% vid årsskiftet.

För att kunna erbjuda det ökade antalet elever på Stagneliusskolan lunch och sittplatser har elever schemaplanerats i högre utsträckning till Jenny Nyströmskolan för lunch. I dagsläget är ca. 400 – 500 elever planerade att äta sin lunch på Jenny Nyströmskolan. Det är elever som har lektion på Campus Storken eller Västergård som har planerats för lunch på Jenny Nyströmskolan. Kalmarsunds gymnasieförbund inväntar en avsiktsförklaring för kvarteret Forellen där Stagneliusskolans kök och restaurang är belägen. Det finns ett behov av renovering av befintlig byggnad alternativt en helt ny byggnad i området beroende på planen för kvarteret.

Förväntad utveckling

Enheten behöver planera för att möta det ökade antalet elever som önskar lunch på skolorna. På sikt behövs fler sittplatser och det behövs en större kapacitet i köken för att klara framtidens behov. Ytterligare ett orosmoln är kompetensförsörjningen inom restaurangområdet. Bristen på kockar och kvalificerad personal inom restaurangområdet är stor i samhället. Det innebär att verksamheten behöver vara mer proaktiv vid tjänstetillsättningar och i högre grad erbjuda tillsvidare tjänster för att kunna behålla kompetensen.

Stagneliusskolan

Ekonomiskt utfall

I samband med budget 2022 prognostiserade Stagneliusskolan ett resultat som visade en budget i balans. Med hänsyn taget till antagning av nya elever de kalkylerade klasserna hösten 2022 så höjs det prognostiserade resultatet. Skolan har utökat organisation för ytterligare en klass på ekonomiprogrammet och skolan ökar därmed totalt antalet klasser i förhållande till de som avslutat sina studier i och med vårterminen 2022.

Trycket är högt även på skolans AST-enhet och generellt för skolan är lokaler och planering av lokaler av hög prioritet.

Helårsprognosen för enheten är positiv om 3,6 mkr.

Viktiga händelser

Under antagningsprocessen märktes det i ett tidigt skede ett högt söktryck för Stagneliusskolans program. Initialt var det ett högt söktryck mot ekonomiprogrammet, men även på försäljning och serviceprogrammet. På samhällsprogrammet såg det ut att bli många platser lediga på vissa inriktningar, men detta ändrades efterhand. Man valde därför inför slutantagningen att öppna ytterligare en klass på ekonomiprogrammet och utöka antal platser till 192 st istället för de tidigare 160. Till hösten 22 överstiger elevantalet på Stagneliusskolan 1300 elever.

Efter den slutgiltiga antagningen hade ekonomiprogrammet behållit och till viss del utökat det höga söktryck som var, samtidigt hade försäljning och service fyllt samtliga platser och även samhällsvetenskapliga programmet var relativt välfyllt.

AST (som har ett särskilt antagningsförfarande) har haft ett rekordstort söktryck och har detta året varit tvungna att låta några av de sökande se sig om efter plats på annan skola då platserna inte räckte till. Detta har varit en tuff och svår process som tagit mycket tid och energi, men som ändå varit nödvändig för att bibehålla småskaligheten och den goda kvaliteten i verksamheten.

Under läsåret 21/22 genomfördes för första gången skolans utvecklingsarbete med hjälp av en gemensam metod, nämligen aktionslärande. Utgångspunkten för arbetet är personalens specifika frågeställningar inom områden där de identifierat svårigheter för elever att ta till sig kunskap. Den organisatoriska basen för lärgrupperna är ämneslagen men det finns även tvärgrupper av personal som fokuserar på KL, genusfrågor i undervisningen, sambedomning språk, EHT och UF. Grupperna delade med sig av lärdomar i form av ett reflektionscafé där SYL var samtalsledare för varsin grupp.

Merparten av skolans SYL deltog i gruppcoachning utifrån rollen som mellanledare, något som var väldigt uppskattat och lyckosamt.

Förväntad utveckling

Om utvecklingen på Stagneliusskolan fortsätter och skolan tar in lika många elever under två års tid så betyder det att Stagneliusskolan utan AST kommer vara ca 1400 elever och med AST runt 1500.

Om scenariot blir som ovan innebär det att enheten på sikt behöver ytterligare lokaler att nyttja då både AST och Stagneliusskolan växer. Stagneliusskolan kommer då att behöva nyttja lokaler på tex. Jenny Nyströmsskolan. I tillägg till fler lärare måste även personalstyrkan inom administration, EH och skolläring anpassas i proportion till det ökande elevantalet.

Utifrån erfarenheterna från LÅ21/22 bygger skolan vidare med aktionslärandet tillsammans med IKT-pedagog som gemensam bas för lärgruppernas utvecklingsarbete och tar in handledning för SYL/skolläring för att få mer stöd i att strukturera utvecklingsarbetet och aktionslärandet. Man fortsätter även med gruppcoachning för att stärka SYL, den här gången deltar samtliga SYL. Förväntningarna är en stärkt och mer driven SYL-grupp som bättre kan leda lärgruppernas arbete och därmed också skapa förutsättningar för ett än bättre pedagogiskt arbete i klassrummen.

Ölands utbildningscenter

Ekonomiskt utfall

Vid ingången av året kalkylerades ett underskott för Ölands utbildningscenter om 0,2 mkr. Efter redovisning av statsbidrag för regionalt vux, avseende år 2021, så kan dock hälften av de uppbokade bidrag enheten förväntades behöva återbetala återföras till resultatet (0,8 mkr). Skolverket har godkänt redovisningarna och den interna fördelningen inom samverkan regionalt vux är klar.

I årets budget har inte utrymme funnits för att utöka budgeten för inköp av utbildningar vilka enheten inte kan erbjuda kommunens invånare inom egen verksamhet. Överenskommelse finns med kommunen om en gemensam finansiering vilket är en lättnad för skolans ekonomi.

Årsprognosen för enheten beräknas till positiv om 0,5 mkr.

Viktiga händelser

Skolan har varit öppen hela första halvåret 2022. Med en god organisation och en schemaläggning där inte alla elever är inne samtidigt samt goda hygienrestriktioner så har enheten kunnat genomföra det mesta som planerat. Ingenting är dock som före pandemin vilket innebär att skolan jobbar med ÖUC distans som startades före pandemin och det har visat sig vara så bra så att enheten valt att fortsätta. Det innebär att lärarna varvar distans med undervisning på skolan. Detta flexibla arbetssätt passar fler och möjliggör för eleverna att kombinera studier med arbete.

Ölands utbildningscenter har förberett start av en kombinationsutbildning inom redan etablerade restaurangutbildningen. SFI/SVA i kombination med kockutbildningen och stödjande insatser som startar i augusti.

Specialistutbildad undersköterska inom demensvård är en yrkeshögskoleutbildning som skolan förberett att starta i september. Detta sker tillsammans med TUC yrkeshögskola där skolan blir

satellitort. Utbildningen tar in 6 elever som ska läsa på distans hemifrån men också från Ölands utbildningscenter.

I maj hade skolan för första gången en egen utbildningsmäss på elevbistron där representanter för TUC och arbetsförmedlingen fanns med. Det blev mycket lyckat med många nöjda besökare och skolledningen räknar med att kunna fortsätta med mässan även nästa vår.

Regionalt arbete tillsammans med företrädare för regionen samt rektorer på komvux från hela länet har träffats regelbundet och jobbat med stora frågor såsom validering, finansiering av yrkesutbildningar, samarbete kring antagning samt planering av utbildningar. Ett omfattande arbete på uppdrag av skolverket.

Förväntad utveckling

Under hösten 2022 förväntas och hoppas skolan att utbildningar kan fortsätta utan avbrott för pandemi. Distans för alla på heltid ser skolan som ett stort hinder för utveckling av verksamheten. Enheten vill fortsätta utveckla utbildningar tillsammans med TUC och att starta ytterligare två under år 2023, Behandlingspedagog samt Hotell- och restaurang manager.

Tillsammans med regionen och andra kommuner i länet hoppas skolan på ett fortsatt arbete kring validering för att kunna uppfylla de nya krav och förväntningar som kommer att ställas. Skolan kommer att jobba vidare med kombinationsutbildning och se över om och hur man kan utveckla andra utbildningar till kombinationsutbildningar på olika sätt utifrån arbetsgivarnas behov.

Ett utökat samarbete kring dimensioneringen av vuxenutbildningen är ytterligare förhoppningar. Rätten till utbildning måste förbättras oavsett var man bor i landet. Skolan ser stora möjligheter att kunna förändra och anpassa enhetens utbildningar samt undervisningssätt ytterligare för att på så sätt än mer motsvara samhällets behov.



Driftredovisning

Enhet	Kostnader		Intäkter		Netto		Avvikelse
	Budget	Prognos	Budget	Prognos	Budget	Prognos	Prognos
Gemensamt	187 413	184 489	128 244	122 920	59 168	61 569	-2 401
Restaurang och café	31 353	32 637	6 950	6 762	24 403	25 875	-1 471
Gymnasieskola							
Lars Kaggskolan	129 749	130 043	6 031	6 784	123 718	123 259	459
Stagneliusskolan	114 792	111 625	3 055	3 444	111 737	108 181	3 556
Jenny Nyströmsskolan	131 674	138 530	10 728	13 094	120 945	125 436	-4 491
Vuxenutbildning							
Axel Weüdelsskolan	64 780	70 011	20 116	24 999	44 664	45 012	-348
Ölands utbildningscenter	14 767	14 553	5 606	5 917	9 161	8 636	525
Avdrag görs för							
Avskrivningar	-8 633	-8 633	0	0	-8 633	-8 633	0
Finansiella poster	0	-19	0	-5	0	-14	14
Intern ränta	-500	-346			-500	-346	-154
Statsbidrag	0	0	-15 702	-13 409	15 702	13 409	2 293
Intern poster	-17 180	-17 180	-17 180	-17 180	0	0	0
arbetsgivavg	76 884	78 629	0	0	76 884	78 629	-1 746
reducering finansiering	-100	-101 057	0	0	-100 726	-101 057	331
pensioner	726						
Summa verksamhet	624 372	633 283	147 848	153 326	476 524	479 956	-3 433
Pensionskostnader	29 219	28 352	0	0	29 219	28 352	867
Avskrivningar	8 633	8 633	0	0	8 633	8 633	0
Verksamhetens nettokostnad	662 224	670 267	147 848	153 326	514 375	516 941	-2 565
Medlemsbidrag	0	0	501 981	501 981	-501 981	-501 981	0
Statsbidrag	0	0	15 702	13 409	-15 702	-13 409	-2 293
Verksamhetens resultat	662 224	670 267	665 532	668 716	-3 308	1 551	-4 859
Finansiella tillgångar/skulder	318	2 517	10	595	308	1 921	-1 613
Extraordinära poster	0	0	0	0	0	0	0
Årets resultat	662 542	672 783	665 542	669 311	-3 000	3 472	-6 472

Investeringsredovisning

	Budget 2022	Utfall 2022	Nyttjat	Prognos 2022
Centrala investeringar	815	306	37%	815
Restaurang o Café	985	203	21%	985
IT	6 000	988	16%	4 500
Lars Kaggsskolan	1 000	671	67%	1 000
Stagneliusskolan	900	157	17%	900
Jenny Nyströmsskolan	700	0	0%	700
Axel Weüdelsskolan	500	298	60%	500
Ölands utbildningscenter	100	94	94%	100
Summa investeringar	11 000	2 716	25%	9 500
<i>Investering 2021</i>	<i>10 000</i>	<i>7 150</i>	<i>72%</i>	

Resultaträkning

(tkr)

	Not	Budget 2022	Prognos 2022	Delår 2022	Bokslut 2021	Budget 2021	Prognos 2021	Delår 2021
Verksamhetens intäkter	1	147 172	153 248	92 969	145 162	140 611	144 324	95 204
Verksamhetens kostnader	2	-623 696	-633 283	-406 672	-599 586	-608 656	-604 841	-377 711
Pensionskostnader	3	-29 219	-28 352	-21 593	-28 813	-25 535	-27 318	-20 184
Avskrivningar	4	-8 633	-8 633	-5 202	-6 778	-6 970	-6 843	-4 414
Verksamhetens nettokostnad		-514 375	-516 941	-340 497	-490 015	-500 551	-494 677	-307 106
Medlemsbidrag	5	501 981	501 981	334 654	487 085	487 086	487 086	324 846
Statsbidrag	6	15 702	13 409	10 318	18 333	14 255	13 593	9 593
Verksamhetens resultat efter statsbidrag		3 308	-1 551	4 475	15 403	501 341	6 003	27 333
Finansiella intäkter	7	10	595	585	1 508	0	10	1 104
Finansiella kostnader	8	-318	-2 517	-2 208	-162	-291	-292	-68
Årets resultat		3 000	-3 472	2 853	16 750	499	5 721	28 369
RUR			3 472		-10 961			
Årets resultat		3 000	0	2 853	5 789	499	5 721	28 369

Balansräkning

(tkr)			Delår 2022	Bokslut 2021	Delår 2021
	Not				
Anläggningstillgångar					
Maskiner och inventarier	9		30 436	32 921	28 358
Summa anläggningstillgångar			30 436	32 921	28 358
Omsättningstillgångar					
Fordringar	10		83 786	66 400	145 275
Kassa och bank	11		72 052	110 849	97 471
Summa omsättningstillgångar			155 838	177 249	242 747
Tillgångar			186 274	210 169	271 105
	Not		Delår 2022	Bokslut 2021	Delår 2021
Eget kapital					
Ingående eget kapital			73 741	56 991	56 991
Direktbokning eget kapital	13		-10 000	0	0
Årets resultat			2 853	16 750	28 369
Summa eget kapital			66 593	73 741	85 360
Avsättningar					
Avsättningar för pensioner	12		2 711	2 144	1 997
Andra avsättningar	13		1 033	1 033	3 883
Skulder					
Kortfristiga skulder	14		115 936	133 251	179 865
Summa skulder			119 680	136 429	185 745
Eget kapital och skulder			186 274	210 169	271 105
Ansvarsförbindelser					
Pensionsförpliktelser före 980101	16		25 295	25 923	25 977
inklusive löneskatt			31 432	32 212	32 280
Borgensåtaganden					
Leasingåtaganden operationella	17		166 000	121 016	117 562
Nyckeltal					
Anläggningskapital			30 436	32 921	28 358
Rörelsekapital			39 902	43 997	62 882
Soliditet			36%	35%	31%
Likvida medel			72 052	110 849	97 471
soliditet inkl ansvarsförbindelse			19%	20%	20%

Kassaflödesanalys

(tkr)	Not	Delår 2022	Bokslut 2021	Delår 2021
Den löpande verksamheten				
Resultat efter finansiella poster		2 853	16 750	28 369
<i>Justering för poster som inte ingår i kassaflödet</i>				
Av- och nedskrivningar av anläggningstillgång	4	5 202	6 778	4 414
Avsättning till pensioner	12	567	158	11
Övrigt	13	-10 000	-4 463	-1 613
Ökning (-) / minskning (+) av förråd och lager		0	0	0
Ökning (-) / minskning (+) av kortfristiga fordringar	10	-17 386	-26 021	-104 897
Ökning (+) / minskning (-) av kortfristiga skulder	14	-17 315	14 928	61 542
Medel från den löpande verksamheten		-36 080	8 131	-12 174
Investeringsverksamheten				
Förvärv av materiella anläggningstillgångar	9	-2 716	-7 840	-912
Medel från investeringsverksamheten		-2 716	-7 840	-912
Finansieringsverksamheten				
Medel från finansieringsverksamheten		0	0	0
ÅRETS KASSAFLÖDE		-38 797	291	-13 087
Likvida medel vid årets början		110 849	110 558	110 558
Likvida medel vid årets slut		72 052	110 849	97 471

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 förbundet 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.

Finansiella placeringar

De finansiella placeringarna 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 2021 samt prognostiserad ökning.

Not 1: Verksamhetens intäkter	Delår 2022	2021	Delår 2021
Intäkter	120 509	189 357	124 278
interna poster	-27 540	-44 194	-29 074
Summa intäkter verksamhet enligt RR	92 969	145 162	95 204

Not 2: Verksamhetens kostnader	Delår 2022	2021	Delår 2021
Kostnader	-434 212	-643 781	-406 785
interna poster	27 540	44 194	29 074
Summa kostnader verksamhet enligt RR	-406 672	-599 586	-377 711

Not 3: Pensionskostnader m m externt	Delår 2022	2021	Delår 2021
Semesterlöneskuld	-333	-854	-333
Löneväxling	4	-17	-317
Personalbil redovisning	0	6	-4
Löneskatt	-4 085	-5 786	-3 288
Avtalsförsäkringar (KPA, FORA)	-45	-31	-40
FÅP	-5 548	-8 305	-5 663
Omställningsfonden	0	-117	-156
Förvaltningsavgifter	-456	-233	-434
Förändring pensionsskuld	-456	-652	-9
Utbetalda pensioner	-1 470	-1 906	-1 240
Pensioner (ind. valet)	-9 204	-10 790	-8 338
Summa	-21 593	-28 813	-19 822

Not 4: Avskrivningar	Delår 2022	2021	Delår 2021
Avskrivningar	-5 202	-6 778	-4 414
Internränta	-206	-371	-247
Summa	-5 408	-7 149	-4 661

Not 5: Medlemsbidrag	Delår 2022	2021	Delår 2021
Borgholm	10,0%	10,1%	10,1%
Torsås	7,0%	7,3%	7,4%
Kalmar	69,8%	69,0%	69,2%
Mörbylånga	13,2%	13,5%	13,4%
Summa	334 654	487 085	324 846

Not 6: Statsbidrag m m	Delår 2022	2021	Delår 2021
Övrigt	10 318	18 333	9 593
Summa	10 318	18 333	9 593
Not 7: Finansiella intäkter	Delår 2022	2021	Delår 2021
Räntor på likvida medel	5	12	10
KLP	580	1 497	1 093
Summa	585	1 508	1 104
Not 8: Finansiella kostnader	Delår 2022	2021	Delår 2021
Finansiella kostnader p-skuld	-20	14	22
Kostnadsränta	-19	-176	-90
KLP	-2 168	0	0
Summa	-2 208	-162	-68
Not 9: Anläggningstillgångar	Delår 2022	2021	Delår 2021
Maskiner och inventarier			
Ingående anskaffningsvärde	225 220	217 380	217 380
Inköp	2 716	7 840	912
Utgående anskaffningsvärde	227 936	225 220	218 292
Ingående avskrivningar	-192 299	-185 520	-185 520
Årets nedskrivningar	0	0	0
Årets avskrivningar	-5 202	-6 778	-4 414
Utgående ack. avskrivningar	-197 500	-192 299	-189 934
Utgående redovisat värde	30 436	32 921	28 358
Not 10: Kortfristiga fordringar	Delår 2022	2021	Delår 2021
Kundfordringar	1 660	18 271	87 705
Förutbetalda kostnader	14 882	14 919	12 766
Upplupna intäkter	18 376	1 269	18 213
Övriga fordringar	-174	0	-199
Schablonmoms	0	1 641	0
Fodran moms	1 332	4 243	1 147
Fordringar hos staten	-26	-1 260	-505
Skattekonto	18 618	16 233	15 406
Portfölj KLP	29 110	11 082	10 743
Interimsfordringar löner	9	3	0
Summa	83 786	66 400	145 275
Not 11: Likvida medel	Delår 2022	2021	Delår 2021
Bankkonto	71 271	110 449	97 101
Konto KLP	771	389	359
Handkassor	10	11	11
Summa	72 052	110 849	97 471
Not 12: Avsättning pensioner mm	Delår 2022	2021	Delår 2021

Ingående avsättning Rek 17.2	2 145	1 986	1 986
<i>Nyintjänad pension varav</i>	33	36	23
<i>förmånsbestämd ålderspension</i>	0	0	0
<i>särkild avtalspension</i>	33	36	23
<i>efterlevandepension</i>	0	0	0
<i>övrigt</i>	0	0	0
<i>Årets utbetalningar</i>	-164	-134	-83
<i>Ränte- och basbeloppsuppräknig</i>	34	26	20
<i>Ändring av försäkringstekniska grunder</i>	0	49	48
<i>Övrigt</i>	553	151	1
<i>Förändring löneskatt</i>	111	31	2
Utgående avsättning	2 711	2 144	1 997
<i>varav löneskatt</i>	529	419	390

Antal visstidsförordnanden

Politiker	0	0	0
Tjänstemän	0	0	0

Rek 15 Total pensionsskuld

Pensionsförpliktelser

Total pensionsförpliktelse i balansräkningen	34 143	34 356	34 277
a.) <i>Avsättning inkl särskild löneskatt</i>	2 711	2 144	1 997
b.) <i>Ansvarsförbindelse inkl särskild löneskatt</i>	31 432	32 212	32 280
Pensionsförpliktelse som tryggats i pensionsförsäkring	74 951	73 476	70 254
Pensionsförpliktelse som tryggats i pensionsstiftelse	0	0	0
Summa pensionsförpliktelser (inkl försäkring)	109 093	107 832	104 530

Utredningsgrad	98%	98%	98%
-----------------------	------------	------------	------------

Förvaltade pensionsmedel - marknadsvärde

Totalt pensionsförsäkringskapital	102 407	102 406	60 651
<i>varav överskottsmedel</i>	16 524	16 524	10 336
Totalt kapital, pensionsstiftelse	0	0	0
Finansiella placeringar (egna förvaltade pensionsmedel)	29 908	11 497	11 093
Summa förvaltade pensionsmedel	132 315	113 903	71 745

Finansiering

Återlånade medel	-23 222	-6 071	32 786
Konsolideringsgrad	1,2	1,1	0,7

Not 13: Eget kapital och övriga avsättningar	Delår 2022	2021	Delår 2021
Eget kapital			
<i>Utdelning av eget kapital</i>			
<i>Borgholm</i>	1 000		
<i>Torsås</i>	700		
<i>Kalmar</i>	6 900		
<i>Mörbylånga</i>	1 400		
	10 000		

Ingående avsättning	1 033	5 496	5 496
<i>Tillkomna avsättningar</i>			
Återbetalning friskolor 2015-2018		-2 762	
Återbetalning friskolor 2019	0	-88	0
Återbetalning JB	0	-1 613	-1 613
Utgående avsättning	1 033	1 033	3 883

Not 14: Kortfristiga skulder	Delår 2022	2021	Delår 2021
Semesterlöneskuld	25 071	24 738	24 217
Leverantörsskulder	13 770	23 944	9 287
Upplupna kostnader	8 441	6 030	2 384
Övriga kortfr skulder	1 822	8 570	39 927
Intäktsförskott	44 893	45 183	82 350
Upplupna pensionskostnader	9 866	11 187	10 223
Upplupen arbetsgivaravgift	6 453	6 817	6 097
Portfölj KLP	33	1	29
Upplupna skatter	5 587	6 781	5 350
Totala kortfristiga skulder	115 936	133 251	179 865

Not 15: Långfristiga skulder	Delår 2022	2021	Delår 2021
Summa	0	0	0

Not 16: Ansvarsförbindelser mm	Delår 2022	2021	Delår 2021
Leasing och lokalhyror			
Leasing	1 708	2 648	2 622
Lokalhyra inom ägarkretsen	84 807	114 957	110 939
Lokalhyra utom ägarkretsen	79 485	3 412	4 002
Summa	166 000	121 016	117 562

Pensionsförpliktelser äldre än 1998

Ingående förbindelse (Rek 10)	32 211	31 735	31 735
<i>Ränte- och basbeloppsuppräknings</i>	625	429	748
Ändring av försäkringstekniska grunder	0	795	-107
<i>Nyintjänad pension</i>	77	88	119
Årets utbetalningar	-1 258	-1 760	-2 084
Övrigt	-73	832	453
<i>Förändring löneskatt</i>	-153	93	-1168
Utgående avsättning	31 431	32 211	32 279
<i>varav löneskatt</i>	6 136	6 289	6 302

Not 17: Leasing	Delår 2022	2021	Delår 2021
Leasingavtal över 3 år			
Totala minimileaseavgifter	1 708	2 648	2 622
<i>Därav förfall inom 1 år</i>	106	68	86
<i>Därav förfall inom 1-5 år</i>	710	836	754
<i>Därav förfall senare än 5 år</i>	892	1 745	1 782

Not 18: Räkenskapsrevision	Delår 2022	2021	Delår 2021
Sammanlagd kostnad för kommunala revisoremas granskning av bokföring, delårsrapport och årsredovisning	7,3	69,5	4,9

Ärende 19

Ordning för inkallande av ersättare i nämnder och styrelse

KS § 16/23

23/KS0023

Ordning för inkallande av ersättare i nämnder och styrelse

Ärendebeskrivning

Ordning för inkallande av ersättare i nämnder och styrelse;

1. I första hand den personliga ersättaren,
2. I andra hand inkallas ersättare från samma parti,
3. I tredje hand, om det gäller ledamot från "majoritetsgruppen" (S, C, V, M) inkallas ersättare från den denna grupp efter åldersordning, *med yngst i första hand*. När det gäller "oppositionspartierna" (SD, KD, L, MP) inkallas ersättare från dessa grupper, *med yngst i första hand*,
4. I fjärde hand inkallas ersättare från annat parti efter åldersordning *med yngst i första hand*.

En ledamot som är förhindrad att delta i sammanträdet, ska snarast anmäla det till berörd nämndsekreterare, som kallar in ersättare.

Kommunstyrelsen beslutar:

att notera informationen gällande ordning för inkallande av ersättare i nämnder och styrelse,

att informera ledamöterna i kommunfullmäktige.

Sändlista

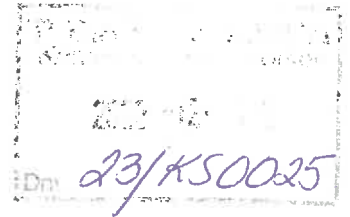
Kommunfullmäktige

Ärende 20

Granskning av kommunens upphandling

Torsås kommun
Revisorerna

2022-12-14



Till
Kommunstyrelsen

För kännedom
Kommunfullmäktiges presidium

Granskning av kommunens upphandlingar och inköp

Kommunens revisorer har gett PwC i uppdrag att granska om kommunstyrelsen har säkerställt en ändamålsenlig inköps- och upphandlingsverksamhet.

Granskningen ligger inom den av revisorerna beslutade revisionsplanen för år 2022.

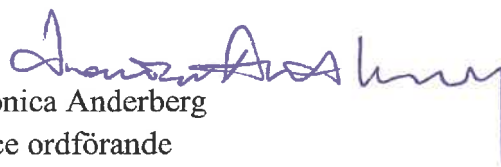
Utifrån genomförd granskning är den samlade bedömning att kommunstyrelsen inte helt har säkerställt en ändamålsenlig inköps- och upphandlingsverksamhet.

I bifogad rapport redovisas gjorda iakttagelser, revisionell bedömning och rekommendationer.

Vi emotser kommunstyrelsens yttrande över rapporten, med redogörelse för planerade åtgärder, senast den 31 mars 2023.

För kommunens revisorer


Ronny Ramberg
Ordförande


Monica Anderberg
Vice ordförande

Granskning av kommunens upphandlingar och inköp

Torsås kommun

December 2022

Emma Ekstén, certifierad kommunal revisor

Jonathan Melkko, revisionskonsult

Sammanfattning

PwC har på uppdrag av de förtroendevalda revisorerna i Torsås kommun genomfört en granskning av kommunens inköps- och upphandlingsverksamhet. Granskningens syfte är att bedöma om kommunstyrelsen har säkerställt en ändamålsenlig inköps- och upphandlingsverksamhet.

Utifrån genomförd granskning är vår samlade bedömning att kommunstyrelsen **inte helt** har säkerställt en ändamålsenlig inköps- och upphandlingsverksamhet

Nedan ses bedömning för varje revisionsfråga. För fullständiga bedömningar se respektive revisionsfråga i rapporten eller det avslutande avsnittet "Sammanfattande bedömningar utifrån revisionsfrågor".

Revisionsfrågor	Bedömning	
1. Är organisationen ändamålsenlig?	Delvis	
2. Finns riktlinjer, rutiner och processer för upphandling och inköp?	Delvis	
3. Efterlevs riktlinjer, rutiner och processer?	Delvis	
4. Finns rutiner och processer för att säkerställa avtalstrohet och att upprättade avtalsvillkor efterlevs?	Nej	
5. Sker en tillräcklig uppföljning av inköp- och upphandlingsverksamheten?	Nej	

Rekommendationer

Mot bakgrund av vad som framkommit i granskningen lämnas följande rekommendationer till kommunstyrelsen:

- Kommunstyrelsen rekommenderas att revidera gällande styrdokument så att de dels är anpassade till den organisation som finns idag samt till gällande lagstiftning
- Kommunstyrelsen rekommenderas att tillse att tilldelningsbeslutet fattas korrekt enligt gällande delegationsordningar
- Kommunstyrelsen rekommenderas att tillse att det beräknade värdet framgår av upphandlingsunderlagen
- Kommunstyrelsen rekommenderas att tillse att direktupphandlingar dokumenteras enligt gällande riktlinjer samt Konkurrensverkets minimikrav.

- Kommunstyrelsen rekommenderas att tillse att det tas fram rutiner och processer för att säkerställa avtalstrohet och att upprättade avtalsvillkor efterlevs.
- Kommunstyrelsen rekommenderas att utveckla den interna kontrollen genom att genomföra uppföljning av upphandling och inköp samt att avtalsområden följs upp vad avser avtalstrohet och att det även finns en kontroll av att avtalsvillkor och dokumentationskrav efterlevs.

Innehållsförteckning

Sammanfattning	1
Inledning	4
Bakgrund	4
Syfte och revisionsfrågor	4
Revisionskriterier	4
Avgränsning	4
Metod	5
Granskningsresultat	6
Organisation	6
Riktlinjer och rutiner	7
Efterlevnad av riktlinjer och rutiner	10
Rutiner för avtalstrohet	13
Uppföljning	14
Samlad bedömning	15
Rekommendationer	15
Sammanfattande bedömningar utifrån revisionsfrågor	16

Inledning

Bakgrund

Regler för offentlig upphandling finns för att tillvarata konkurrensen på marknaden och uppnå en god ekonomi i den offentliga verksamhetens inköp. På upphandlingsområdet finns olika lagar att beakta beroende på vilken verksamhet som en upphandlande myndighet bedriver men mest central är lag (2016:1145) om offentlig upphandling (LOU). Lagarna kring upphandling och inköp utgår från grundläggande principer om likabehandling, icke-diskriminering, öppenhet, proportionalitet och ömsesidigt erkännande. Dessa ska genomsyra verksamhetens styrdokument, processer och beslut.

Upphandling och inköp har en stor betydelse för kommunens ekonomi utifrån hur processerna hanteras, vilka leverantörer som anlitas, vilka prestationer som erhålls och till vilka villkor samt hur dessa efterlevs och följs upp. Det finns även risker för ekonomisk skada och förtroendeskada om upphandling och inköp inte hanteras i enlighet med gällande regelverk.

Mot bakgrund av detta har revisorerna utifrån sin bedömning av väsentlighet och risk beslutat att granska upphandlings- och inköpsverksamheten.

Syfte och revisionsfrågor

Granskningens syfte är att bedöma om kommunstyrelsen har säkerställt en ändamålsenlig inköps- och upphandlingsverksamhet.

Följande revisionsfrågor används för att svara mot syftet:

1. Är organisationen ändamålsenlig?
2. Finns riktlinjer, rutiner och processer för upphandling och inköp?
3. Efterlevs riktlinjer, rutiner och processer?
4. Finns rutiner och processer för att säkerställa avtalstrohet och att upprättade avtalsvillkor efterlevs?
5. Sker en tillräcklig uppföljning av inköp- och upphandlingsverksamheten?

Revisionskriterier

Med revisionskriterier avses de bedömningsgrunder som bildar underlag för revisionens analyser och bedömningar.

- Lag (2016:1145) om offentlig upphandling (LOU)
- 19 kap. §15 (LOU) (Krav om riktlinjer för direktupphandling)
- Kommunens riktlinjer/policys inom området

Avgränsning

Granskningen avgränsas till år 2022.

Metod

Granskningen genomförs genom dokumentstudier av relevanta styrande dokument såsom regler och riktlinjer för inköp och upphandling.

Intervjuer har skett med:

- ekonomichef och två controllers

Inom ramen för granskningen har vi också genomfört stickprov på sex genomförda upphandlingar och sex genomförda direktupphandlingar.

De intervjuade har beretts möjlighet att sakgranska rapporten.

Granskningsresultat

Organisation

Revisionsfråga 1: Är organisationen ändamålsenlig?

Iakttagelser

I kommunstyrelsens reglemente¹ tydliggörs att kommunstyrelsens ansvarar för upphandlingar.

Av kommunstyrelsens delegationsordning² framgår att ekonomichef är delegat för upphandlingsärenden, bland annat tecknande av fullmakt och antagande av leverantör.

Av bilaga till Regler och riktlinjer för upphandling och inköp³ framgår att kommunstyrelsen/förvaltningen för ledning och administration ansvarar för:

- Övergripande strategiskt ansvar för kommunens upphandlings- och inköpsprocess.
- Inköp och upphandlingar inom styrelsens ansvarsområde

Granskningen visar att styrdokumentet *Regler och riktlinjer för upphandling och inköp* från år 2015 anger att övriga nämnder/förvaltningar ansvarar för inköp och upphandlingar inom sina respektive ansvarsområden.

Vid intervjuer tydliggörs att den upphandlingsfunktion som administrerar upphandlingar inom Torsås kommun utgörs av ekonomichef samt två ekonomer/controllers. Dessa finns inom ekonomiavdelningen under kommunledningsförvaltningen. Intervjuade framhåller att det inte finns resurser för Torsås kommun att genomföra egna upphandlingar och att de därför har ett samarbetsavtal med Kalmar kommun. Kalmar kommuns upphandlingsenhet samordnar genom samverkan ramavtalsupphandlingar med bland annat Torsås kommun samt bistår kommunen vid behov med deras övriga upphandlingar. Vi har i granskningen efterfrågat men inte tagit del av samverkansavtalet och kan därför inte uttala oss om den faktiska roll- och ansvarsfördelningen mellan Kalmar kommuns upphandlingsenhet och Torsås kommun.

I övrigt är Torsås kommun ansluten till SKRs inköpscentral ADDA. Administrationen för samarbetet med Kalmar kommun och ADDA sköts av ekonomichefen, tillika upphandlingsansvarig.

I intervjuer uppges att kommunen genomför ett mindre antal upphandlingar utanför samarbetet med Kalmar kommun och ADDA. Dessa uppges vara unika och säregna upphandlingar eller mindre direktupphandlingar som då sköts av ekonomikontoret. När specifika upphandlingar ska genomföras framhålls det att berörd verksamhet involveras i upphandlingen och får inkomma med sina krav. Gällande beställare i kommunen finns

¹ Senast antagen av kommunfullmäktige 2017-06-12 § 63.

² Senast reviderad av kommunstyrelsen 2016-01-26 § 10.

³ Antagen av kommunstyrelsen 2015-05-26 § 159.

inte några särskilt utsedda sådan men när inköp ska göras brukar verksamheterna vända sig till ekonomiavdelningen med sina förfrågningar. Ekonomiavdelningen kontrollerar då om det finns avtal att avropa från. Avrop från ramavtal görs av controllers och verksamheterna får ofta vända sig till närmaste chef för att kunna avropa.

Kommunens avtalsdatabas administreras av de två ekonomerna/controllers, som utgör del av den funktion som administrerar upphandlingar.

I övrigt har fullmäktige, 2019-01-15 § 16, tagit beslut för vilka inom kommunens organisation (kommunstyrelse och kommunledningsförvaltning) som tecknar kommunens firma.

Bedömning

Revisionsfråga 1: Är organisationen ändamålsenlig?

Svaret på revisionsfrågan är **delvis**.

Bedömningen grundar vi på att upphandling och inköp främst ska ske genom kommunens ekonomiavdelning. Dock noterar vi att det finns en avsaknad av dokument som beskriver ansvarsfördelningen mellan ekonomiavdelningen och övriga delar av kommunens verksamhet. Den riktlinje som finns är senast reviderad år 2015 och troligen har organisationsförändringar skett i kommunen sedan dess. Även om Torsås kommun har ett samarbete med Kalmar kommun är det av vikt att det finns en intern organisation gällande såväl inköp som upphandlingar.

Riktlinjer och rutiner

Revisionsfråga 2: Finns riktlinjer, rutiner och processer för upphandling och inköp?

Iakttagelser

Styrdokument

En policy för upphandling eller liknande styrande dokument är ett sätt för kommunen att styra och ställa krav på de upphandlingar som sker. Exempelvis kan riktlinjer/krav tydliggöras för att kommunens upphandlingar ska vara affärsmässiga och kostnadseffektiva samt hur uppföljning och motverkande av korruption ska ske.

Utifrån den granskning som genomfördes av kommunens revisorer år 2019 framkom att det inte fanns någon upphandlingspolicy antagen av kommunfullmäktige. Vid tidpunkten för denna granskning har vi inte tagit del av någon upphandlingspolicy och vi har ej kunnat spåra fullmäktige antagit en sådan policy.

Det dokument som vi inom granskningen tagit del av är:

- Regler och riktlinjer för upphandling och inköp (2015)⁴
- Riktlinjer vid direktupphandling (2019)⁵

⁴ Antagen av kommunstyrelsen 2015-05-26 § 159.

⁵ Antagen av kommunstyrelsen 2019-03-26 § 50

ett beslut av kommunstyrelsen, 2019-03-26 § 50 gällande riktlinjer för direktupphandling, som tydliggör att:

“Direktupphandling är ett enkelt förfarande vid upphandling upp till 586 907 kronor (2018) för varor, tjänster och byggentreprenader.”

Regler och riktlinjer för upphandling och inköp

Syftet med styrdokumentet för upphandling och inköp är att säkerställa att inköp och upphandling utförs affärsmässigt i enlighet med gällande lagstiftning. Vidare ska upphandling och inköp utföras med en för kommunen god och långsiktig hållbar totalekonomi.

Kommunens agerande vid inköp och upphandling ska enligt styrdokumentet utgå från vissa förhållningssätt. Det ställer bl.a. krav på planering i god tid, kommungemensam upphandling (om möjligt), miljö- och sociala krav samt likabehandling.

Tillhörande riktlinjerna finns också anvisningar som beskriver avtalstrohet, direktupphandlingar och ansvar.

Riktlinjer vid direktupphandling

Tillhörande beslutet finns riktlinjer för direktupphandling som anger kontroller innan direktupphandling, vilket är att kontrollera om ramavtal finns samt att fylla i en leverantörskontroll före begäran om anbud vid direktupphandling. En kopia av denna ska skickas till ekonomiavdelningens inköpsadministration som undersöker i leverantördatabasen så att direktupphandlingsbeloppet inte är överskridet. Det framgår också vad en direktupphandling innebär och att det finns dokumentationskrav för direktupphandlingar som överskrider 100 000 kr. Följande punkter anger vad som ska göras vid en direktupphandling:

- Begär in skriftligt anbud från minst tre leverantörer som kan vara aktuella för leverans av vara/tjänst och ange senast tidpunkt för anbud. Beskriv vad som ska upphandlas, leveransplats och leveranstid.
- Vid anbudsöppning ska direktupphandlingsprotokoll föras. Följ punkterna i protokoll och motivera beslutet
- Direktupphandlingsprotokollet ska signeras av minst två personer som närvarar vid anbudsöppningen
- Direktupphandlingsprotokollet arkiveras tillsammans med andra handlingar avseende upphandlingsobjektet
- Tilldelningsbeslut vid direktupphandling.

Vi har i granskningen efterfrågat men ej tagit del av mallen för direktupphandlingsprotokollet. I intervju anges att protokollet inte tillämpas i någon större omfattning då det håller på att implementeras en digital hantering där all dokumentation ska ske.

Hemsida och intranät

På kommunens hemsida nämns samma belopp avseende direktupphandling enligt ovan nämnda beslut. Här bör tydliggöras att gränsbeloppet för direktupphandling har reviderats och är, från 2022-02-01, 700 000 kr. Riktlinjen som kommunstyrelsen beslutade om i 2019 samt information på kommunens hemsida behöver således aktualiseras. Vid intervjuer framhålls även att detta är något som bör och ska aktualiseras.

Av de utdrag från kommunens intranät finns information om upphandling och inköp för kommunens medarbetare. Där lämnas exempelvis information om att upphandlingsenheten i Kalmar kommun samordnar ramavtalsupphandlingar med bland annat Torsås kommun. Vidare framgår, av intranätet, tröskelvärden för offentlig upphandling där beloppen utgår från de senaste beloppen från 2022-01-01, det vill säga direktupphandlingsgränsen för varor och tjänster står skrivet som 700-000 kr. Uppgifterna har senast uppdaterats 2022-09-30.

Intranätet beskriver vidare riktlinjer om upphandling överstiger angivna tröskelvärden. Vid dessa fall skall ytterligare bestämmelser tillämpas, bland annat hänvisning till att annonsdatabasen skall vara öppen för hela EU.

Avseende direktupphandling beskriver intranätet bland annat:

- Vid direktupphandling gäller LOU och LUF⁶.
- Affärsmässighet ska gälla och anbud från minst tre leverantörer om möjligt ska begäras.
- Om upphandlingen avser ett mer fortlöpande inköp bör det övervägas om direktupphandlingsgränsen över en inköpsperiod på tre år kommer att överskridas. Om så är fallet, bör en öppen upphandling enligt LOU eller LUF göras.
- Vid direktupphandling under 100 000 kr görs inköp direkt utan krav på direktupphandlingsprotokoll med mera. Det anses dock vara bra om leverantörsinfo ges till ekonomiavdelningen så att leverantör kan läggas upp innan faktura kommer.

I övrigt beskrivs även process för hur en direktupphandling ska göras i form av formaliakrav, vars materialet ska lämnas, protokollsföring, arkivering och distribuering av tilldelningsbeslut.

Bedömning

Revisionsfråga 2: Finns riktlinjer, rutiner och processer för upphandling och inköp?

Svaret på revisionsfrågan är **delvis**.

Bedömningen grundar vi på att det finns regler och riktlinjer för upphandling men att dessa inte är uppdaterade eller reviderade sedan år 2015. Vi noterar att dessa innehåller gamla beloppsgränser som inte längre är gällande samt att dessa inte innehåller några specifika rutin- eller processbeskrivningar för genomförandet av

⁶ Lagen om upphandling inom försörjningssektorerna.

upphandlingar. Vidare finns riktlinjer för direktupphandlingar, men även där anges gamla beloppsgränser. Vidare ser vi också att det finns skillnader gällande det som beskrivs på intranätet kontra det som framgår av riktlinjerna. Vi har i granskningen inte heller tagit del av någon upphandlingspolicy.

Efterlevnad av riktlinjer och rutiner

Revisionsfråga 3: Efterlevs riktlinjer, rutiner och processer?

Iakttagelser

För att kontrollera om det sker en efterlevnad av riktlinjer, men framförallt lagstiftning, har vi inom granskningen även genomfört stickprov för att se vilken dokumentation som kommunen säkerställer, dels inom upphandlingar och dels inom direktupphandlingar. Nedan följer resultat från respektive stickprov.

Stickprov på genomförda upphandlingar

Inom ramen för granskningen har vi begärt in underlag för sex genomförda upphandlingar. Nedan följer resultatet av stickprovsgenomgången:

Tabell 1: Stickprov på genomförda upphandlingar.

Stickprov	Är värdet beräknat	Har rätt förfarande använts?	Är upphandlingen annonserad?	Finns öppningsprotokoll?	Framgår utvärdering av anbud?	Har ett korrekt tilldelningsbeslut fattats?	Är kontrakt tecknat med iakttagande av avtalsspår?
1	Nej	Ja	Ja	Ja	Ja	Ja	Ja
2	Nej	Ja	Ja	Ja	Ja	Nej	Ja
3	E/T, avser hyra	E/T, avser hyra	E/T, avser hyra	E/T, avser hyra	E/T, avser hyra	E/T, avser hyra	E/T, avser hyra
4	Nej	Förfarande framgår ej av erhållet underlag	Ja	Ja	Ja	Nej	Ja
5	E/T, upphandlat av Kalmar kommun	E/T, upphandlat av Kalmar kommun	E/T, upphandlat av Kalmar kommun	E/T, upphandlat av Kalmar kommun	E/T, upphandlat av Kalmar kommun	E/T, upphandlat av Kalmar kommun	E/T, upphandlat av Kalmar kommun
6	E/T, upphandlat av Kalmar kommun	E/T, upphandlat av Kalmar kommun	E/T, upphandlat av Kalmar kommun	E/T, upphandlat av Kalmar kommun	E/T, upphandlat av Kalmar kommun	E/T, upphandlat av Kalmar kommun	E/T, upphandlat av Kalmar kommun

Notering: E/T = Ej tillämpligt.

Efter genomgång av stickproven ser vi att upphandlingarna i huvudsak har genomförts av Kalmar kommun och därför har vi inte i detalj granskat underlagen. För de tre stickprov där kommunen genomfört upphandlingen kan vi av underlagen inte spåra att värdet är beräknat. Gällande stickprov 2 och 4 ser vi att tilldelningsbeslut fattats av

förvaltningschefen för teknik och fastighet. Delegationsordningen för tekniska nämnden anger att upphandla entreprenader, varor och tjänster där värdet understiger det fastställda beloppet för direktupphandling ligger inom uppdraget för förvaltningschefen samt berörda chefer, s.k. ställningsfullmakt. I dessa fall är det alltså inte fråga om någon delegerad beslutanderätt. I övrigt styrs upphandlingsområdet i kommunstyrelsens delegationsordning som anger att tecknande av fullmakt, antagande av leverantör samt träffande av avtal avseende varor och tjänster åligger ekonomidirektören. Båda upphandlingarna överstiger i detta fall direktupphandlingsgränsen.

Stickprov på genomförda direktupphandlingar

Inom ramen för granskningen har vi genomfört en registeranalys där vi jämfört kommunens leverantörsreskontra med kommunens avtalsdatabas. Utifrån resultatet av analysen har vi valt ut sex leverantörer där vi från leverantörsreskontran inte fann motsvarande part i avtalskatalogen där inköpen överstiger 100 000 kr. För dessa leverantörer har vi bland annat begärt ut dokumentation för direktupphandlingen eller om eventuellt avtal finns.

Lagen om offentlig upphandling tillåter att upphandlande myndigheter direktupphandlar om avtalets värde inte överstiger 700 000 kr (2022). Det finns inga juridiska formkrav för hur annonsering och tilldelning ska ske, men om värdet överstiger 100 000 kr gäller att organisationen ska ha riktlinjer för direktupphandling samt att upphandlingen dokumenteras. Enligt Konkurrensverkets bedömning utgör följande punkter ett minimum för att uppfyllnad av dokumentationsplikten för direktupphandlingar:

- Den upphandlande myndighetens eller enhetens namn och organisationsnummer.
- Avtalsföremålet.
- Avtalets löptid och uppskattade värde samt när avtalet ingicks.
- Om och hur konkurrensen togs till vara.
- Vilka leverantörer som tillfrågades och hur många som lämnade anbud.
- Vilken leverantör som tilldelades avtalet.
- Det viktigaste skälet för tilldelningen

I syfte att klargöra vilka dokumentationskrav som föreligger har Konkurrensverket tagit fram en dokumentationsblankett för direktupphandlingar. Denna eller motsvarande blankett bör enligt Konkurrensverket fyllas i för varje inköp.

Nedan följer resultatet av våra stickprov:

Tabell 2: Stickprov på genomförda direktupphandlingar

Stickprov	Finns avtal?	Belopp största faktura	Har någon blankett fyllts i?	Finns övrig dokumentation som uppfyller lagstiftningens och Konkurrensverkets minimikrav?	Kommentar från kommunen
1	Nej	129 297 kr	Nej	Nej	Kommunen anger att denna tjänst handlar om mycket snabba svar om akuta ärende, ingen upphandling har gjorts i

					detta fall.
2	Nej	95 945 kr	Understiger gränsen för dokumentations-plikt	Understiger gränsen för dokumentations-plikt	
3	Nej	225 125 kr	Nej	Nej	Avser test. Föll inte ut enl. önskemål. En ytterligare direktupphandling genomfördes ej
4	Nej	205 240 kr	Nej	Nej	Tilläggsinstallation för uppgradering gjordes med samma leverantör.
5	Ja	187 720 kr	Ej tillämpligt	Ej tillämpligt	Avrop från ramavtal via Adda
6	Nej	199 813 kr	Nej	Nej	Ingen upphandling har gjorts och det har löpt på i flera år.

Vi har inte för något av stickproven erhållit protokoll eller annan dokumentation i för direktupphandlingarna.

Då stickproven är utvalda utifrån att fånga inköp där det finns risker så är inte urvalet representativt för samtliga av kommunens inköp och upphandlingar.

Bedömning

Revisionsfråga 3: Efterlevs riktlinjer, rutiner och processer?

Svaret på revisionsfrågan är **delvis**.

Bedömningen grundar vi på att genomförda upphandlingar i huvudsak har genomförts korrekt. Dock noterar vi att tilldelningsbeslutet inte fattats korrekt enligt gällande delegationsordning samt att vi inte av underlagen har kunnat spåra det beräknade värdet. Däremot ser vi att anbudsutvärdering görs och motiveras och att öppningsprotokoll finns.

Gällande direktupphandlingarna bedömer vi att dessa inte genomförs i enlighet med riktlinjer eller gällande lagstiftning. Vi vill särskilt poängtera att även om direktupphandlingen avser ett så kallat "test" undantas inte dokumentationskraven vid en sådan typ av direktupphandling om värdet överstiger 100 000 kr.

Rutiner för avtalstrohet

Revisionsfråga 4: Finns rutiner och processer för att säkerställa avtalstrohet och att upprättade avtalsvillkor efterlevs?

lakttagelser

Av *Regler och riktlinjer för upphandling och inköp*⁷ tydliggörs att avtalstrohet mot tecknade ramavtal skapar förutsättningar för att uppnå goda och långsiktiga affärsmässiga avtal. Vid inköp och innan eventuell upphandling ska alltid förekomsten av ramavtal kontrolleras. Vidare framgår att om ramavtal finns, ska dessa användas då leverantören kan hävda avtalsbrott om så inte sker. Slutligen tydliggör styrdokumentet att avtalstroheten ska följas upp årligen. Det regleras inte hur uppföljning ska ske eller om denna uppföljning ska delges kommunstyrelsen.

Det som framgår av kommunens intranät avseende ramavtal är att en kontroll om avtal efterlevs alltid ska göras i avtalsregistret av ekonomiavdelningen. Utöver detta visar vår granskning att det inte finns särskilda dokument som tydliggör för rutiner och processer vad gäller avtalstrohet.

Enligt intervjuade har kommunen i somras 2022 inlett samarbete med en extern part för ett automatiserat arbetssätt för att få ut statistik på avtalstrohet. Detta framhåller intervjuade som en möjliggörare för att på ett tydligt och effektivt sätt kunna ta ut statistik som även kan delges kommunstyrelsen löpande. Eftersom arbetet påbörjades efter sommaren uppger intervjuade att arbetet inte helt är implementerat ännu. Informationen ska också göras känd i resten av organisationen.

Av granskningen framkommer att det inte görs några särskilda uppföljningar gällande att avtalsvillkor efterlevs, utöver att det förs dialoger med leverantörer på förekommen anledning.

Inom ramen för granskningen har vi också begärt in fakturor med tillhörande attester för fem av leverantörerna. I granskningen har vi inte erhållit några prisbilagor för leverantörerna varför vi har haft svårt att spåra huruvida fakturerade priser är i enlighet med avtalen. Fakturorna har inte heller varit tillräckligt specificerade för att vi på så vis skulle kunna kontrollera om avropet har skett på rätt sätt i förhållande till avtalet. Vi har heller inte erhållit attestförteckningar och har därmed inte kunnat se om testerna är utförda av korrekt attestant.

Bedömning

Revisionsfråga 4: Finns rutiner och processer för att säkerställa avtalstrohet och att upprättade avtalsvillkor efterlevs?

Svaret på revisionsfrågan är **nej**.

Bedömningen grundar vi på att det inte finns några rutiner eller processer för att säkerställa avtalstrohet eller att upprättade avtalsvillkor efterlevs. Det finns inte några styrdokument som anger hur detta ska ske och det sker inte heller med någon

⁷ Antagen av kommunstyrelsen 2015-05-26 § 159.

regelbundenhet. Vi ser positivt på att det har implementerats ett arbete gällande att få ut statistik gällande avtalstrohet framöver.

Uppföljning

Revisionsfråga 5: Sker en tillräcklig uppföljning av inköp- och upphandlingsverksamheten?

lakttagelser

Eftersom Torsås kommun i flera avseenden samarbetar med Kalmar gällande ramavtalsupphandlingar åligger det Kalmar kommun att följa upp avtalen. Vi kan inte se att någon sådan särskild uppföljning kommit Torsås kommun till dels. Vi har inte heller sett att det genomförts någon särskild dokumenterad utvärdering eller uppföljning gällande samarbetet med Kalmar kommun.

I övrigt finns information om upphandlingar som har skett och som planeras ske i den ordinarie uppföljningsstrukturen i delårsrapporten och årsredovisningen. Detta gäller även de inköp som har gjorts. Från protokoll framgår även att liknande uppföljning sker avseende genomförda och kommande upphandlingar. Detta är dock ej uppföljning som syftar till att beskriva hur själva inköp- och upphandlingsverksamheten fungerar, utan mer vilka upphandlingar som kommunen omfattas av.

I kommunstyrelsens internkontrollplan återfinns inte några kontrollmoment avseende upphandling eller inköp.

Vår granskning visar att uppföljning avseende upphandling och inköp ej sker i andra forum eller sammanhang.

Bedömning

Revisionsfråga 5: Sker en tillräcklig uppföljning av inköp- och upphandlingsverksamheten?

Svaret på revisionsfrågan är **nej**.

Bedömningen grundar vi på att det inte finns några dokumenterade rutiner för kontinuerlig uppföljning av upphandlingar och på vilket vis dessa ska göras. Vi konstaterar att någon särskild uppföljning inte genomförs gällande inköp och upphandlingar förutom den information som återges i delårsrapport och årsredovisning.

Samlad bedömning

PwC har på uppdrag av de förtroendevalda revisorerna i Torsås kommun genomfört en granskning av kommunens inköps- och upphandlingsverksamhet. Granskningens syfte är att bedöma om kommunstyrelsen har säkerställt en ändamålsenlig inköps- och upphandlingsverksamhet.

Utifrån genomförd granskning är vår samlade bedömning att kommunstyrelsen **inte helt** har säkerställt en ändamålsenlig inköps- och upphandlingsverksamhet

Rekommendationer

Mot bakgrund av vad som framkommit i granskningen lämnas följande rekommendationer till kommunstyrelsen:

- Kommunstyrelsen rekommenderas att revidera gällande styrdokument så att de dels är anpassade till den organisation som finns idag samt till gällande lagstiftning
- Kommunstyrelsen rekommenderas att tillse att tilldelningsbeslutet fattas korrekt enligt gällande delegationsordningar
- Kommunstyrelsen rekommenderas att tillse att det beräknade värdet framgår av upphandlingsunderlagen
- Kommunstyrelsen rekommenderas att tillse att direktupphandlingar dokumenteras enligt gällande riktlinjer samt Konkurrensverkets minimikrav.
- Kommunstyrelsen rekommenderas att tillse att det tas fram rutiner och processer för att säkerställa avtalstrohet och att upprättade avtalsvillkor efterlevs
- Kommunstyrelsen rekommenderas att utveckla den interna kontrollen genom att genomföra uppföljning av upphandling och inköp samt att avtalsområden följs upp vad avser avtalstrohet och att det även finns en kontroll av att avtalsvillkor och dokumentationskrav efterlevs.

Sammanfattande bedömningar utifrån revisionsfrågor

Revisionsfråga	Bedömning	
1. Är organisationen ändamålsenlig?	Delvis Upphandling och inköp ska främst ske genom kommunens ekonomiavdelning. Dock noterar vi att det finns en avsaknad av dokument som beskriver ansvarsfördelningen mellan ekonomiavdelningen och övriga delar av kommunens verksamhet. Även om Torsås kommun har ett samarbete med Kalmar kommun är det av vikt att det finns en intern organisation gällande såväl inköp som upphandlingar.	
2. Finns riktlinjer, rutiner och processer för upphandling och inköp?	Delvis Det finns regler och riktlinjer för upphandling men att dessa inte är uppdaterade eller reviderade sedan år 2015. Dessa innehåller gamla beloppsgränser som inte längre är gällande samt att dessa inte innehåller några specifika rutin- eller processbeskrivningar för genomförandet av upphandlingar. Vidare finns riktlinjer för direktupphandlingar, men även där anges gamla beloppsgränser.	
3. Efterlevs riktlinjer, rutiner och processer?	Delvis Genomförda upphandlingar i huvudsak har genomförts korrekt. Dock noterar vi att tilldelningsbeslutet inte fattats korrekt enligt gällande delegationsordning samt att vi inte av underlagen har kunnat spåra det beräknade värdet. Däremot ser vi att anbudsutvärdering görs och motiveras och att öppningsprotokoll finns. Gällande direktupphandlingarna bedömer vi att dessa inte genomförs i enlighet med riktlinjer eller gällande lagstiftning.	
4. Finns rutiner och processer för att säkerställa avtalstrohet och att upprättade avtalsvillkor efterlevs?	Nej Det finns inte några rutiner eller processer för att säkerställa avtalstrohet eller att upprättade avtalsvillkor efterlevs. Det finns inte några styrdokument som anger hur detta ska ske och det sker inte heller med någon regelbundenhet. Vi ser positivt på att det har implementerats ett arbete gällande att få ut statistik gällande avtalstrohet framöver.	

5. Sker en tillräcklig uppföljning av inköp- och upphandlingsverksamheten?

Nej

Det finns inte några dokumenterade rutiner för kontinuerlig uppföljning av upphandlingar och på vilket vis dessa ska göras. Vi konstaterar att någon särskild uppföljning inte genomförs gällande inköp och upphandlingar förutom den information som återges i delårsrapport och årsredovisning



2022-12-14

Jörn Wahlroth

Emma Ekstén

Uppdragsledare

Projektledare

Denna rapport har upprättats av Öhrlings PricewaterhouseCoopers AB (org nr 556029-6740) (PwC) på uppdrag av Torsås kommuns förtroendevalda revisorer enligt de villkor och under de förutsättningar som framgår av projektplan från 2022-04-05. PwC ansvarar inte utan särskilt åtagande, gentemot annan som tar del av och förlitar sig på hela eller delar av denna rapport.