

Innehållsförteckning

1	Viktiga händelser under 2022	3
2	Ekonomisk sammanfattning	4
3	Prognossäkerhet	5
4	Mål och måluppfyllelse	5
5	Effekter av Rysslands invasion av Ukraina på ekonomi och verksamhet	11
6	Effekter av pandemin på ekonomi och verksamhet	11
7	Verksamhetsuppföljning	12
8	Internkontroll	20
9	Personaluppföljning	21
10	Uppföljning enligt barn- och ungdomspolicy	22
11	Redogörelse för övrigt miljöarbete	22
12	Framåtblick	23
13	Målbilaga	24
14	Bilaga över strategiska nyckeltal	27
15	Bilaga Internkontroll	29

I Viktiga händelser under 2022

- Kommunfullmäktige fattar beslut om ny nämndorganisation från 2023 som bland annat innebär att Förskole- och grundskolenämnden ersätts av Utbildningsnämnden som även omfattar drift av verksamhet i egen regi.
- Ny fristående förskola öppnar i Svinninge (Förskolan Svartgarn).
- Tre utförare inom pedagogisk omsorg lägger ned sin verksamhet. En utförare tillkommer.
- Ny fristående skola, F-6, öppnar i Margretelund (Robinson Valsjön).

2 Ekonomisk sammanfattning

Förskole- och grundskolenämnden redovisar för året ett överskott om 1,4 mnkr.

På intäktssidan uppgår överskottet till 25,1 mnkr. Överskottet beror till stor del på ej budgeterade statsbidrag om sammanlagt 16,8 mnkr. (Skolmiljarden 5,7 mnkr, Kvalitetshöjande åtgärder i förskola 9,5 mnkr, Bättre språkutveckling 1,6 mnkr) Avgifterna ligger cirka 4,1 mnkr över budget till följd av framförallt högre volymer inom förskola och fritidshem. Övriga intäkter som avviker är momsbidrag om 3,2 mnkr, främst inom förskola och grundskola, samt även högre ersättning för utbildningskostnader från Migrationsverket kopplat till asylsökande och elever från Ukraina.

Kostnadssidan redovisar ett underskott om 23,7 mnkr för året. Dels beror detta på de statsbidrag enligt ovan som har förts vidare till verksamheter om totalt 16,8 mnkr. Dels beror det på högre volymer inom framförallt fritidshem och förskola. Lokalkostnaderna avviker positivt för året till följd av lägre kostnader för idrottshallar i grundskolan än budgeterat för.

Driftsredovisning (tkr)	Budget 2022	Utfall 2022	Budgetavvikelse	Utfall 2021
Verksamhetens intäkter				
Avgifter	57 660	61 740	4 080	56 755
Övriga intäkter	24 040	39 386	15 346	28 738
Generella statsbidrag och utjämning	0	5 706	5 706	5 053
Summa intäkter	81 700	106 832	25 132	90 546
- varav interna intäkter				
Verksamhetens kostnader				
Personalkostnader	-12 199	-12 373	-174	-11 164
Lokalkostnader	-11 222	-9 606	1 616	-9 072
Kapitalkostnader	0	0	0	0
Köp av verksamhet	-1 089 655	-1 114 567	-24 912	-1 052 052
Övriga kostnader	-7 124	-7 383	-259	-8 004
Summa kostnader	-1 120 200	-1 143 929	-23 729	-1 080 291
- varav interna kostnader		-661 556		-618 881
Verksamhetens nettokostnad	-1 038 500	-1 037 097	1 403	-989 746

3 Prognossäkerhet

	Prognos
Januari	0
Februari	0
Mars	0
April	0
Maj	1 250
Juni	1 000
Juli	0
Augusti	0
September	2 000
Oktober	3 200
November	3 000
Bokslut	1 403


4 Mål och måluppfyllelse


Officiella nyckeltal som rapporteras av respektive huvudman till SCB hämtas från databaserna Siris (Skolverket) och Kolada (Sveriges Kommuner och Regioner, SKR). Övriga indikatorer följs upp genom interna enkäter och statistikuppgifter.

4.1 Invånarna ska uppleva en professionell service av hög kvalitet och ett gott bemötande i all kommunal service.

Uppföljning sker genom enkätundersökningen Med målen i sikte (MMIS). I enkäten användes tidigare ett index för nöjdhet där bland annat frågor om bemötande ingick. Resultatet är därför inte helt jämförbart med den nya frågan om bemötande i förskolan. Resultatet från enkäten ligger till grund för utvecklingsinsatser hos huvudmännen och insatser genom Pedagogcentrum.

4.1.1 Barn och vårdnadshavare får ett gott bemötande i kontakt med förskolan

	Resultatindikatorer	Utfall 2021	Utfall 2022	Mål 2022	Måluppfyllelse 2022
—	 Andel vårdnadshavare som anger att de får ett gott bemötande i kontakt med förskolan		96 %	95 %	101 %


		Resultatindikatorer	Utfall 2021	Utfall 2022	Mål 2022	Måluppfyllelse 2022
–		Andel vårdnadshavare som anger att barnet får ett gott bemötande i förskolan		96 %	95 %	101 %

Indikatorerna är nya i budget 2022.

4.2 Österåker ska ha en ekonomi i balans

Målet är att det inte ska finnas någon avvikelse mot budget. Vid avvikelser som inte beror enbart på volymer, ska en handlingsplan tas fram enligt budgetdirektivet. Avvikelser tidigare år har främst berott på förändringar i volymer men även i snittkostnad.

4.2.1 Ingen budgetavvikelse utom volymer

		Resultatindikatorer	Utfall 2021	Utfall 2022	Mål 2022	Måluppfyllelse 2022
↘		Åtgärdsplan vid negativ avvikelse mot budget	0,8 %	0,1 %	0 %	100 %

4.3 Österåker ska vara bästa skolkommun i länet

Kommunfullmäktige har fastställt fyra indikatorer för bästa skolkommun; nöjda föräldrar i förskola, behöriga lärare, elever som uppnått kunskapskraven i årskurs 9 och behörighet till gymnasieskolan.

Indikatorn **föräldrars nöjdhet i förskolan** utgörs av ett index i MMIS (Med målen i sikte, enkät) med följande frågeställningar:

- Jag har fått information om verksamhetens mål och innehåll
- Mitt barn får ett gott professionellt bemötande av personalen på förskolan
- Mitt barn är tryggt på förskolan
- Förskolan bidrar till att mitt barn utvecklar sin nyfikenhet
- Förskolan bidrar till att mitt barn utvecklar sin förmåga att leka och lära
- Förskolan bidrar till att mitt barn får stöd och stimulans i sin sociala utveckling
- Jag får ett gott professionellt bemötande av personalen på förskolan

Indikatorn **förskollärare och lärare med legitimation** hämtas från Kolada. Utfallet avser lägeskommun, det vill säga samtliga huvudmän inom kommunen. Uppgifter om personal rapporteras årligen i oktober till SCB av huvudmännen. Resultatet för 2022 publiceras i Kolada i mars/april 2023.

Indikatorn **lärare med legitimation och behörighet** i minst ett ämne avser lägeskommun. Resultatet avser läsåret 2021/22.

Även indikatorerna **andel som uppnår kunskapskraven i årskurs 9 och genomsnittligt meritvärde**, som hämtas från Kolada, avser lägeskommun. Österåker ligger på åttonde plats jämfört med kommunerna i länet. Sammantaget har resultatet i kommunen sjunkit något jämfört med föregående år, vilket härrör från ett lägre resultat i kommunala skolor. 2021 uppnådde 84 procent av eleverna i kommunala skolor kunskapskraven i alla ämnen. 2022 var andelen 80 procent. I fristående skolor gick resultatet i stället upp från 84 procent 2021 till 87 procent 2022.

Sammanlagt inom kommunen uppnådde 84 procent av pojkarna och 81 procent av flickorna kravnivån i alla ämnen 2022. Särskilt anmärkningsvärt är skillnaden i flickornas resultat mellan kommunala och fristående skolor. I kommunala skolor nådde 78 procent av flickorna kunskapsmålen i alla ämnen jämfört med 89 procent i fristående skolor. Skillnaden mellan pojkarna var mindre, 82 procent i kommunala skolor jämfört med 86 procent i fristående.

Det är stor variation mellan enheterna inom kommunen avseende indikatorn **andel som uppnått kunskapskraven** i alla ämnen. Spannet är 44 - 96 procent av eleverna. Det lägre resultatet i spannet utgörs av en resursskola. Om man i stället jämför ordinarie grundskolor är spannet 70 - 96 procent.

Det **genomsnittliga meritvärdet** har sjunkit från 247 till 243 jämfört med 2021. Meritvärdet ligger högre i kommunala skolor (245) än i fristående (240). Resultatet påverkas av enstaka enheter med låga resultat. Det är även skillnad i meritvärde mellan pojkar och flickor. Snittet för pojkar sammantaget i kommunen är 232 medan det för flickor är 253.

Inom länet har Danderyd högst genomsnittligt meritvärde (278) medan Nynäshamn ligger lägst (214).

Nationella prov i årskurs 3 är tänkt som ett stöd för läraren att bedöma en elevs kunskaper. Proven i matematik och svenska/svenska som andra språk består av ett antal delfrågor. Resultatet avser andel elever i åk 3 som deltog i provet och som klarat alla delprov. På grund av Covid-19 fanns inga krav på att genomföra ämnesprov i åk 3 under läsåret 2020 och 2021 och det publicerades därför inga resultat för de åren.

4.3.1 Utbildningen i förskola, förskoleklass, grundskola, grundsärskola och fritidshem har hög kvalitet

	Resultatindikatorer	Utfall 2021	Utfall 2022	Mål 2022	Måluppfyllelse 2022
—	Andel förskollärare med förskollärexamen	31 %		35 %	

		Resultatindikatorer	Utfall 2021	Utfall 2022	Mål 2022	Måluppfyllelse 2022
→	◆	Andel vårdnadshavare som anger att de är nöjda med barnets förskola	91 %	91%	100%	91%
—	■	Andel heltidsanställda förskollärare med förskollärlärolegitimation	31 %		35 %	
—	■	Andel anställda i förskolan med gymnasial utbildning för arbete med barn	13 %		17 %	
—	■	Andel barn 3-5 år som är inskrivna i förskola	88 %		85 %	
↘	◆	Andel elever i åk 9 som minst har uppnått kunskapskraven i alla ämnen, samtliga skolor inom kommunen	84 %	82 %	100 %	82 %
↘	◆	Genomsnittligt meritvärde åk 9 (17 ämnen), samtliga skolor inom kommunen	247	243	250	97 %
↗	■	Andel heltidsanställda lärare i grundskolan med lärarlegitimation och behörighet i minst ett ämne, samtliga skolor inom kommunen	65 %	67 %	85 %	79 %
—	■	Andel elever i åk 3 som klarar alla delprov i nationella prov i svenska, samtliga inom kommunen		77 %	100 %	77 %
—	■	Andel elever i åk 3 som klarar alla delprov i nationella prov i matematik, samtliga inom kommunen		69 %	100 %	69 %

Utfall 2022 för lärare och förskollärare med legitimation redovisas i mars/april 2023. För indikator "Nationella prov åk 3" saknas utfall 2021 på grund av Coronapandemin.

4.4 Österåker ska erbjuda högsta kvalitet på omsorg för äldre och personer med funktionsnedsättning

Andel enheter som deltar i fortbildningsinsatser genom Pedagogcentrum mäts genom intern statistik. Pedagogcentrum bidrar till ökad kunskap om olika funktionsvariationer. Ett exempel är insatser under rubriken Att möta olikheter (AMO) som syftar till att öka kunskap om till exempel neuropsykiatriska diagnoser (NPF) och öka tillgängligheten i undervisningen.

Andel barn och elever som uppger att de är delaktiga i utbildningen mäts genom enkäten MMIS. Resultatet utgörs av ett index från ett antal frågor kring undervisningen. Enkäterna analyseras tillsammans med respektive verksamhet som därefter ansvarar för åtgärder.

4.4.1 Alla barn och elever har möjlighet att utvecklas så långt som möjligt utifrån sina förutsättningar enligt utbildningens mål

		Resultatindikatorer	Utfall 2021	Utfall 2022	Mål 2022	Måluppfyllelse 2022
↗	◆	Andel enheter som deltar i utbildning kring funktionsvariationer genom Pedagogcentrum	84 %	86 %	100 %	86 %
→	◆	Andel barn i förskola som uppger att de är delaktiga i sin utbildning	90 %	90 %	95 %	94,74 %
↗	■	Andel barn i grundskolan som uppger att de är delaktiga i sin utbildning	71 %	72 %	95 %	75,79 %

4.5 Österåker ska ha en trygg miljö

Målet följs upp genom enkätundersökningen Med målen i sikte (MMIS) som besvaras av barn i förskola och skola. Nyckeltalet är ett sammanvägt index av flera frågor om barnets/elevens upplevda trygghet. I förskolan har resultatet legat på samma nivå de senaste tre åren, men har ännu inte uppnått målet 100 procent. I skolan har elever i årskurs F - 9 besvarat enkäten. Resultatet är något sämre än i de yngre åldrarna, men ligger relativt lika mellan åren. Inte heller i skolan har målet uppnåtts. Resultatet på enkäten ligger som grund för åtgärder i enheterna.

4.5.1 Barn och elever är trygga i sin förskola och skola

		Resultatindikatorer	Utfall 2021	Utfall 2022	Mål 2022	Måluppfyllelse 2022
→	◆	Andel barn som uppger att de är trygga i sin förskola	97 %	97 %	100 %	97 %
→	◆	Andel elever som uppger att de är trygga i sin skola	89 %	88 %	100 %	88 %

4.6 Österåker ska sträva efter ett långsiktigt hållbart samhälle, där goda förutsättningar ges för människa, miljö och natur att samverka

Genomförd gymnasieutbildning är en de viktigaste förutsättningarna för framtida goda livschanser och utvecklingsmöjligheter. Indikatorn avser andel behöriga till ett nationellt yrkesprogram i gymnasieskolan i samtliga skolor inom kommunen. Resultatet har ökat från 2020.

4.6.1 Alla ungdomar i Österåkers kommun ska ha en gymnasieutbildning

		Resultatindikatorer	Utfall 2021	Utfall 2022	Mål 2022	Måluppfyllelse 2022
→	◆	Andel behöriga till yrkesprogram i gymnasieskolan, samtliga skolor inom kommunen	92 %	89 %	100 %	89 %

4.7 Stark och balanserad tillväxt som är ekologiskt, socialt och ekonomiskt hållbar

Förskole- och grundskolenämnden prognostiserar årligen platsbehovet inom nämndens verksamhetsområde vilket bland annat ligger till grund för beslut om utbyggnad av förskolor och skolor. Rapporten överlämnas till Kommunstyrelsen.

4.7.1 Barn och ungdomar i Österåkers kommun ska ha god tillgång till förskola och skola

		Resultatindikatorer	Utfall 2021	Utfall 2022	Mål 2022	Måluppfyllelse 2022
→	●	Lokalbehovsprognos uppdateras årligen				100 %

5 Effekter av Rysslands invasion av Ukraina på ekonomi och verksamhet

Med anledning av Rysslands invasion av Ukraina så började barn och elever, hemmahörande i Ukraina, under april 2022 att skrivas in i nämndens verksamheter. Grundskolan är den verksamhet som haft störst mottagande av barn och elever från Ukraina. Under våren 2022 skrevs i snitt 2 elever in i förskola samt 32 elever i årskurs F-9. Under hösten 2022 har antalet elever i årskurs F-9 ökat till 56 elever och för hösten är det i snitt fem barn som gått i förskola, tre barn i pedagogisk omsorg och 11 elever i fritidshem.

Nämnden har rätt att söka ersättning för utbildningskostnader för elever som söker asyl samt även för elever under massflyktsdirektivet från Migrationsverket. Förvaltningen har sökt ersättning för vårterminens utbildningskostnader och erhållit dessa. Avseende ersättning för höstterminen, vilket totalt uppgår till cirka 2,9 mnkr, ansöker förvaltningen om ersättning i januari/februari 2023. Ersättningen är enligt schablonbelopp och i nivå med kommunens grundpeng för förskola och grundskola.

6 Effekter av pandemin på ekonomi och verksamhet

Skolmiljarden, ett statligt bidrag, har fördelats till grund- och gymnasieskolor för insatser som syftar till att minska de negativa konsekvenserna av pandemin. Kommunens bidragsram uppgick till totalt 7,5 mnkr för 2022. Nämnden har fördelat 5,7 mnkr till elever folkbokförda i Österåker och som går i grundskola inom länet.

7 Verksamhetsuppföljning

7.1 Verksamhetsuppföljning - helår

Driftsredovisning per verksamhet (belopp i tkr)	Budget 2022	Utfall 2022	Budgetavvikelse	Utfall 2021
Nämnd	-960	-916	44	-954
Stab	-10 790	-11 092	-302	-9 592
Pedagogcentrum	-8 260	-8 127	133	-7 900
Total gemensamma kostnader	-20 010	-20 135	-125	-18 447
Förskola				
Förskola	-281 430	-284 359	-2 929	-267 359
Pedagogisk omsorg	-11 130	-10 870	260	-10 671
Stöd i förskola och pedagogisk omsorg	-7 270	-7 705	-435	-6 692
Socioekonomisk viktning (fsk)	-1 560	-1 515	45	-1 490
Språkförskola (Penseln)	-1 190	-1 204	-14	-1 191
Ingmarsö PO	-170	-170	0	-170
Omsorg på obekvämt arbetstid	-520	-13	507	0
Öppen förskola	-1 530	-1 529	1	-1 730
Total förskola	-304 800	-307 364	-2 564	-289 303
Grundskola				
Förskoleklass	-36 760	-36 497	263	-34 793
Grundskola år 1-9	-511 450	-508 532	2 918	-492 257
Fritidshem	-79 870	-81 719	-1 850	-77 122
Elevstöd	-41 010	-37 602	3 408	-37 577
Socioekonomisk viktning (Salsa)	-11 680	-11 682	-2	-10 798
Skärgårdsstöd, skola	-410	-410	0	-650
Modersmål	-4 540	-4 593	-53	-3 831
Förberedelseklass	0	0	0	-719
Total Grundskola	-685 720	-681 036	4 685	-657 747
Särskola				
Grundsärskola	-23 170	-23 919	-749	-20 204
Fritidshem inom särskola	-4 800	-4 643	157	-4 043
Total Särskola	-27 970	-28 562	-592	-24 246
Verksamhetens nettokostnader	-1 038 500	-1 037 097	1 403	-989 743

7.2 Nämnd

Nämnden ansvarar, förutom driften, för förskola, pedagogisk omsorg, fritidshem, grundskola och anpassad grundskola (grundsärskola) samt öppen förskola, barnomsorg på obekvämt arbetstid och Pedagogcentrum.

Förskole- och grundskolenämnden har haft sex sammanträden, varav ett extrainsatt och ett inställt, under 2022. Nämnden redovisar ett mindre överskott mot budget 2022.

7.3 Stab

Utbildningsförvaltningens stab omfattar förvaltningschef och cirka åtta tjänster inom central förvaltning. Staben ansvarar bland annat för beredning av ärenden inför nämnd, underlag för budget och bokslut, tillsyn, kvalitets- och resultatuppföljning, resursfördelning, lokalbehovsprognoser och myndighetsbeslut, till exempel mottagande i sarskola samt fördelning av tilläggsbelopp.

Staben har ett underskott för året till följd av organisationsförändringar.

7.4 Pedagogcentrum

Personal

Inom Pedagogcentrum finns en utvecklingschef och fem utvecklingsledare/specialpedagoger med bred kompetens inom förskola, grundskola/anpassad grundskola. I augusti 2022 tillträdde en ny utvecklingschef då tidigare chef gått vidare till uppdrag i annan kommun.

Pedagogcentrum flyttade december 2022 till nya lokaler i Alceahuset.

Pedagogcentrum erbjuder stöd och utbildning till förskolor och skolor i Österåker i form av föreläsningar, handledning och materialutlåning. Verksamheten vänder sig till pedagoger och skolledare och utformas efter behov och önskemål från verksamheterna.

Nedan följer ett axplock av insatser under 2022. Utvärderingar av insatserna är generellt positiva och både pedagoger och skolledning anger att de fått nya kunskaper och insikter i arbetet med barn och elever.

Att möta olikheter (AMO)

Under året har enheterna nyttjat Pedagogcentrums utbud inom AMO genom bland annat skräddarsydda insatser efter enhetens behov, handledning, fortbildningar från det fasta kursutbudet och utlåning av pedagogiskt material. En utbildning som riktar sig mot undervisningsresurser är ett stående inslag i Pedagogcentrums utbud och är, efter beslut från skolchef, obligatorisk för nyanställda undervisningsresurser i kommunen. Handledning till skolskötorskor och kuratorer, har genomförts.

Språkutvecklande arbetsätt i förskolan

Under 2022 har Pedagogcentrum erhållit 1,6 mnkr i statsbidrag "För bättre språkutveckling i förskola". Syftet är att stärka språkutvecklingen i svenska språket. Det beslutades tillsammans med nämnden att göra en insats mot de tre förskolor i kommunen med högst antal barn med annat umgängesspråk än svenska. Utöver de tre förskolorna har medel även betalats ut till Berga och Ljusterö öppna förskola som en del av projektet. Öppna förskolan har med hjälp av medlen kunnat utöka antal medarbetare samt organiserat särskilda språkutvecklande insatser i verksamheten.

Språk- och kunskapsutvecklande arbetsätt

Ett prioriterat område för Österåkers kommun är att förstärka barn och elevers språkutveckling genom språk- och kunskapsutvecklande arbetsätt. Pedagogcentrum har utarbetat ett utbildningspaket för arbetslag i förskola, grundskolans yngre åldrar samt fritids.

Handledning

Det finns en stor efterfrågan av handledning till arbetslag inom för- och grundskola. Specialpedagogerna arbetar processinriktat med handledning för att ge förutsättningar för arbetslag att utveckla tankar, arbetsätt och skapa samsyn.

Digitala föreläsningar

Under året har det funnits tillgång till fler digitala utbildningar som man kunnat ta del av när som under året. Utifrån skolornas och förskolornas systematiska kvalitetsarbete framkom att delaktighet var ett utvecklingsområde, var på Pedagogcentrum tagit fram ett paket där man får tillgång till tre olika moduler med föreläsningar och reflektionsuppgifter. Flertalet förskolor och skolor har arbetat med dessa på sina planeringsdagar.

Många förskolor, men även skolor har även tagit del av digitala föreläsningar inom språkutveckling och språkutvecklande arbetsätt med logoped Karolina Larsson som pedagogcentrum köpt in tidigare år. Många rektorer uppger att insatserna gett pedagogerna en gemensam vetenskaplig grund samt ökad kunskap kring språkutveckling.

Digitala tjänster

Pedagogcentrum har fortsatt erbjudit bildstödsprogrammet widgit online till alla förskolor och skolor. Alla förskolor och skolor har också tillgång till inläsningstjänst och polyglutt. Polyglutt är en digital bokhylla som tillhandahåller inlästa, bläddringsbara barnböcker för förskolan. Majoriteten av böckerna är inlästa på svenska och det finns ett stort antal böcker med ljud eller text på andra språk. Anpassade grundskolan har tillgång till Polyfino som är en liknande tjänst mot skolan.

Sökbara medel för anpassning av undervisning

Skolor uppger att bidraget givit god effekt på arbetsro i undervisningen. I förskolan har bidraget främst nyttjats för inköp av material som stärkt arbetet kring digitalisering, språkutvecklande arbetsätt samt hjälpmedel som underlättar för flerspråkiga barn i förskolan.

Pedagogisk kick-off

Det årliga eventet genomfördes digitalt i samband med skolstart i samverkan med Lärarfortbildning AB. Temat var pedagogiskt utvecklingsarbete i vardagen samt ledarskap. Området ringades in i 2021 års enkätundersökning "Med målen i sikte". Omkring 1000 medarbetare i förskola och grundskola deltog i eventet.

Under två veckor efter skolstart gavs möjlighet att ta del av programmet digitalt för att öka tillgängligheten vilket var uppskattat av deltagarna. Dessutom erbjöds fyra spår av programmet - mot förskola, skola, fritidshem samt ett gemensamt - för att ytterligare öka relevansen och tillgängligheten.

Jord till bord

Pedagogcentrum har fördelat 125 tkr till tretton förskolor samt två skolor, som genomfört projekt i linje med den politiska satsningen "Från jord till bord". Flera av de deltagande enheterna angav att de genom projekten lättare kunde synliggöra läroplanen och tydliggöra miljömålen. En annan fördel som framkom i utvärderingen var att barnen/eleverna kunde följa maten från frö till måltid vilket medförde att fler barn vågade prova vegetariska rätter. Odlingarna stärkte också samhörighet och gemenskap och man fick en social mötesplats inom enheten.

Materialutlåning

Under 2022 har ett arbete påbörjats för att utveckla materialutlåningen. Utlåning till framför allt skolor har ökat. Bland annat har taktila hjälpmedel köpts in som är speciellt avsedda för att stärka fokus och koncentration, minska stress och oro.

Fortbildning mot anpassade grundsärskolan

Under läsåret 2021/2022 har en insats för fortbildning av pedagogisk personal inom våra två anpassade grundskolor finansierats genom statsbidrag från SPSM. Innehållet har bland annat fokuserat på att organisera en tillgänglig lärmiljö och öka kunskapen inom neuropsykiatriska funktionsnedsättningar och språkutveckling. Vid sidan om detta har även dessa skolor beviljats medel för inköp av anpassat material.

Metodverkstan

Verksamheten öppnade höstterminen 2022 efter två års stängning med anledning av pandemin. Upplägget är detsamma som tidigare där pedagoger kommer tillsammans med en barngrupp för praktisk handledning kring förskolans uppdrag.

Pedagogcentrum redovisar ett överskott om 0,1 mnkr till följd av vakanta tjänster i samband med rekrytering av ny personal.

7.5 Förskola

Förskolan är det första steget i barnets utbildning och erbjuds barn från och med ett års ålder. I Österåkers kommun finns det 17 kommunala förskolor och 21 enskilda förskolor. Under 2022 har i snitt 2 723 barn i åldern 1-5 år gått i förskola. Runt 55 procent av barnen går i kommunal förskola inom

kommunen. Ett statsbidrag, kvalitetshöjande åtgärder i förskola, har fördelats per folkbokfört barn inskriven i förskola inom kommunen. Statsbidraget skall gå till mindre barngrupper, bibehålla personal samt kompetensutveckling. Bidragets ram för kommunen uppgick till 9,5 mnkr för 2022.

För helåret redovisar förskola ett underskott om cirka 2,9 mnkr vilket främst beror på att 50 fler barn har gått i förskola jämfört med budget. Detta innebär en ökad kostnad om cirka 5,9 mnkr. Underskottet mot budget dämpas dock av att avgifterna är 2,9 mnkr högre än budget. Detta då fler barn gått i förskola samt att den snittavgift som vårdnadshavare betalar, är högre än budgeterat för.

Språkförskolan

Språkförskolan Penseln har 8 platser för barn med grav tal- och språkstörning. Verksamheten drivs i samverkan med Regionen som finansierar en logopedtjänst, vilket genererar en intäkt i budget.

Stöd i förskola och pedagogisk omsorg

För extraordinära stödinsatser finns möjlighet för fristående förskolor inom och utanför kommunen och kommunala förskolor utanför kommunen att ansöka om ett individuellt utformat tilläggsbelopp. För kommunala verksamheter inom kommunen utgår ett verksamhetsstöd som fördelas genom produktionsförvaltningen. Utfallet för 2022 innebär ett underskott om 0,4 mnkr till följd av ökade volymer. Antalet barn som har erhållit individuellt tilläggsbelopp har ökat med runt 40 procent jämfört med 2021. En förklaring är att flera barn har gått om förskolan ett extra år.

Socioekonomisk viktning

Viktade resurser utgår till enheter med minst 50 platser som har mer än 40 procent barn med föräldrar födda utomlands. 2022 erhöll två kommunala och en fristående förskola tilldelning.

Skärgårdsstöd

Skärgårdsstöd avser kompensation för merkostnader som har samband med verksamhetens geografiska läge, till exempel kostnader för transporter. Tidigare även kallat glesbygdstöd. Under 2022 utgår skärgårdsstöd för pedagogisk omsorg på Ingmarsö som drivs i kommunal regi.

Omsorg på obekväm arbetstid

Verksamheten har varit stängd under coronapandemin och första halvåret 2022, men öppnades igen 1 augusti 2022. Endast ett fåtal insatser utfördes hösten 2022 varvid ett överskott om 0,5 mnkr redovisas.

7.6 Pedagogisk omsorg

I Österåkers kommun finns det 20 verksamheter i enskild regi inom pedagogisk omsorg som bedrivs i det egna hemmet (familjedaghem) och en verksamhet i kommunal regi som bedrivs på Ingmarsö i en lokal som tidigare varit förskola. Pedagogisk omsorg ingår i kommunens samlade barnomsorgsutbud via kommunens hemsida.

Under vårterminen 2022 har utbildningsförvaltningen i samverkan med Pedagogcentrum genomfört tillsyn av samtliga enskilda utförare för pedagogisk omsorg i Österåkers kommun. Sedan 2019 har sakkunnig förskola följts åt av en utvecklingsledare vid tillsynen, detta för att vid identifierade utvecklingsområden snabbt kunna erbjuda huvudmannen stöd- och utvecklingsinsatser för bibehållen kvalitet i verksamheten. Konceptet att sätta utveckling i fokus under tillsynsbesöket är unikt och resulterar i ett främjande och förebyggande arbete där fokus inte bara hamnar på de lagstadgade kraven utan blir en framåtsyftande dialog kring verksamhetens potential. Tillsynen har följt den modell som Skolinspektionen använder vid tillsyn av huvudman för förskola där tillsynen utgår från tidigare brister som framkommit genom huvudmannens dokumenterade systematiska kvalitetsarbete, eller genom att en brist kommer till kommunens kännedom på annat sätt. Denna modell möjliggör också att undersöka ett speciellt område som behöver kvalitetsgranskas och utvecklas.

Pedagogisk omsorg är ett alternativ till förskola. Läroplan för förskolan gäller inte men ska vara vägledande för all pedagogisk omsorg. Läroplanens avsnitt om normer och värden är lika relevanta för pedagogisk omsorg som för förskolan och blir därmed vägledande i samband med kvalitetsbedömningen vid prövningen av enskild verksamhet (Prop. 2009/10:165).

Kvalitetsbedömningen har även tagit hänsyn till nya lagändringar som träder i kraft den 1 januari 2023 om utökade krav på pedagogisk omsorg. De tar sin utgångspunkt i prop. 2021/22:78 *Stärkt kvalitet och likvärdighet i pedagogisk omsorg*. Förslagen i propositionen innebär en stärkt koppling till skolan genom att pedagogisk omsorg ska förbereda barnen för fortsatt lärande i skolväsendet. Det är därför av vikt att huvudmän för pedagogisk omsorg är förtrogen med innehållet i såväl förskolans läroplan som skollagens bestämmelser. (Skolverkets Allmänna råd och kommentarer för pedagogisk omsorg). Utifrån dessa bestämmelser har fem särskilt utvalda områden inom barns utveckling och lärande kvalitetsgranskats i större omfattning detta år, undervisning, digitalitet, hållbar utveckling, tillgänglig lärmiljö och barn i behov av särskilt stöd.

Alla verksamheter i enskild regi inom pedagogisk omsorg är godkända vid tillsynen 2022.

För 2022 redovisar pedagogisk omsorg ett överskott mot budget 2022 om cirka 260 tkr. Snittkostnaden är lägre per barn jämfört med budget medan antalet barn är högre. Avgifterna är därtill högre än budgeterat för då fler barn har nyttjat pedagogisk omsorg under året.

7.7 Förskoleklass, grundskola och fritidshem

Förskoleklass och grundskola

Under 2022 har i snitt 646 elever gått i förskoleklass vilket är några fler än budgeterat för. Snittkostnaden är dock lägre än budget vilket ger ett överskott om 260 tkr. I grundskola årskurs 1-9 har det under året gått 5820 elever vilket är fem fler än budgeterat för. Grundskolan är den verksamhet som haft störst

mottagande av elever från Ukraina. Under höstterminen har cirka 53 elever varit inskrivna vid grundskolan och under hela 2022 i snitt 39 elever. För elever under massflyktsdirektivet ansöker nämnden om ersättning för utbildningskostnader. Grundskola visar på ett överskott om 2,9 mnkr vilket delvis beror på färre elever under 2022, om de elever nämnden erhållit ersättning för, exkluderas i beräkningen. Under 2022 har även lokalkostnader för idrottslokaler ett lägre utfall än budgeterat för, cirka 1,7 mnkr, vilket bidrar till överskottet mot budget.

Under 2022 har en extra resursförstärkning för digitala verktyg och läromedel om 12 mnkr fördelats till elever folkbokförda i kommunen i åk F-9. Syftet med satsningen är att öka kvaliteten och likvärdigheten i skolan.

Fritidshem

Fritidshem redovisar ett underskott för 2022. Under året har i snitt 90 fler elever nyttjat fritidshem jämfört budgeterat. Fördelningen skiljer sig också lite i budget och med utfallet för de olika ålderskategorierna. För förskoleklass var utfallet i linje med budget, cirka 90% nyttjade fritidshem. Vidare nyttjade 94% av eleverna i årskurs 1-3 fritidshem under året (budget 88%) samt cirka 56% av eleverna i årskurs 4-6 (budget 59%). Volymavvikelsen med 90 elever innebär en ökad kostnad om 2,6 mnkr. Kostnaden dämpas dock av ökade avgifter då elevantalet varit högre. Avgifterna uppgick till cirka 1 mnkr högre än budgeterat för. Totalt sett visar fritidshem ett underskott om 1,9 mnkr.

Elevstöd

Inom posten elevstöd ingår individuellt prövade tilläggsbelopp, verksamhetsstöd och strukturbidrag till fristående resursskolor och centrala särskilda undervisningsgrupper. Utfallet för 2022 visar på ett överskott jämfört med budget. Överskottet beror på lägre volymer jämfört budgeterat inom individuellt prövade tilläggsbelopp och volymer avseende strukturbidrag. Under 2022 erhöll 158 elever stöd i formen individuellt prövat stöd jämfört med 2021 då i snitt 153 elever erhöll detta stöd. Strukturbidraget betalades ut till skolor för 150 elever under 2022 vilket är samma elevantal som under 2021.

Socioekonomisk viktning/SALSA

Utfallet för 2022 är totalt 11,7 mnkr. Resurserna viktas utifrån andel föräldrar med låg utbildningsnivå och andelen nyinvandrade elever. 2022 har viktade resurser tillfallit kommunala enheter.

Skärgårdsstöd

Fördelas som kompensation för merkostnader i verksamheten, t ex transporter, lägre volym och högre personalkostnader. 2022 har extra resurser tilldelats Ljusterö skola.

7.8 Grundsärskola

Grundsärskola erbjuds inom kommunen på Sjökarbyskolan och Solskiftesskolan.

Under 2022 var i snitt 54 elever inskrivna i grundsärskolan. 15 av elever gick i grundsärskola i annan kommun, hos fristående utförare eller som integrerade i en grundskola. 31 elever hade fritidshem inom grundsärskolan.

Nyttjandegraden inom fritidshem i grundsärskolan har ökat de senaste åren, vilket har medfört ökade nettokostnader. Eftersom ersättningen utgår från grundbelopp och ett extra tillägg i fem behovsnivåer, påverkas kostnaderna förutom av volymer även av vilka behovsgrupper eleverna tillhör. Volymerna inom skolformen grundsärskola ökar vilket aktualiserar tillgång till platser. Under den kommande tioårsperioden väntas en ökning med ett tiotal elever.

Riksdagen har fattat beslut om att grundsärskolan byter namn till anpassad grundskola. Benämningen träningskola tas bort och elevens val avskaffas i den anpassade grundskolan. Uttrycket utvecklingsstörning ersätts i skollagen av intellektuell funktionsnedsättning. Ändringarna gäller från den 2 juli 2023.

Grundsärskola redovisar sammanlagt ett underskott om 0,6 mnkr vilket är kopplat till fler inskrivna elever vid grundsärskola än vad som var budgeterat för.

8 Internkontroll

Id*	Kontrollmoment:	Metod:	Periodicitet	Uppföljnings-ansvarig	Resultat**
Cent 1a	Kontroll att intäkter och kostnader är korrekt konterade	Kontrollrapport	8 ggr/år	Controller	Inga avvikelser
Cent 1b	Kontroll inför inlämning av Räkenskapsammandrag (RS)	excelmall	1 ggr/år	Controller	Inga avvikelser
Cent2	Kontroll av upprättandet av registerförteckningar	mall	Minst 1 ggr/år	Controller	Revision av tidigare års förteckning pågår
Cent3	Kontroll av löneutbetalningar	rapport	1 ggr/mån	Utb.dir/enhetschefer	Inga avvikelser
Cent4	Kontroll av uppgifter som levereras i statistiksyfte	rutin	Minst 1 ggr/år	Controller	Inga avvikelser
UBF 1	Utbetalning av resurs till korrekt mottagare/konto	Stickprov av utbetalning	1 ggr/mån	Controller/Utb.dir	Inga avvikelser
UBF 2	Korrekt upphandling av konsulttjänster inom PC	Förteckning över upphandlade konsulter	1 ggr/år	Utv.chef /Utb.dir.	Inga avvikelser

9 Personaluppföljning

9.1 HR

I tabellerna nedan redovisas personalstatistik för 2020, 2021 och 2022.

Sjukfrånvaron är högre 2022 än tidigare två år. Korttidssjukfrånvaron står för 4% och långtidssjukfrånvaron för 5,2%. Som korttidssjukfrånvaro räknas dock alla dagar upp till 60 dagar vilket gör att andelen långtidssjukfrånvaro även påverkar talet för det som benämns korttidssjukfrånvaro.

9.1.1 Antal anställda

Nyckeltal	Utfall 2020	Utfall 2021	Utfall 2022
Antal årsarbetare, tillsvidareanställda, 31 dec	22,2	18,3	21,4
Antal årsarbetare, tidsbegränsad anställning, 31 dec	1,8	1	0,5
Antal anställda med månadslön, 31 dec	25	20	23

9.1.2 Sjukfrånvaro

Nyckeltal	Utfall 2020	Utfall 2021	Utfall 2022
Sjukfrånvaro, per helår	3,3	4,5	9,2
Andel av sjukfrånvaron som är långtidssjukfrånvaro (60 dagar eller mer)	7	45	43,8
Andel av sjukfrånvaron som är korttidsfrånvaro	93	55	56,2

I 0 Uppföljning enligt barn- och ungdomspolicy

För att höja kompetensen i förskolan och skolan erbjuder Pedagogcentrum kompetenshöjande utbildningar och handledning till samtliga utförare i kommunen.

Ett exempel är utbildningspaketet ”Att möta olikheter” (AMO) som syftar till att sprida kunskap kring barn och unga med funktionsvariationer och erbjuda utbildning och metodstöd inom området. Modellen bygger på aktuell forskning inom området och bidrar därigenom även till att aktuell forskning kan ligga till grund för insatser i verksamheten.

Österåkers kommun arbetar sektorsövergripande med barnets bästa i centrum i frågor som berör barn och unga. Utbildningsförvaltningen, socialförvaltningen och verksamhet inom regionen samverkar inom ramen för BUS modellen (Barn och unga i behov av gemensamma stödinsatser från kommunen och regionen) som har tillämpats i kommunerna sedan 2001.

Öppna förskolan ingår i familjecentral Österåker i samverkan med regionen och socialförvaltningen.

Genom enkätundersökningen ”MMIS” lyfts barnens och elevernas röster vilket bland annat ligger till grund för kvalitetsutveckling i verksamheterna.

I I Redogörelse för övrigt miljöarbete

Förskole- och grundskolenämndens miljöarbete utgår från kommunens miljömål och anknyter till flera av målen i Agenda 2030.

Nämnden fördelar resurser till projekt inom ramen för ”Jord till Bord”. Syftet är att öka barn och elevers medvetenhet om ett hållbart samhälle genom att följa produktionskedjan av livsmedel. Det kan till exempel innebära att en förskola tilldelas resurser för ett växthus där barnen själva får odla grönsaker till förskolan.

Pedagogcentrum erbjuder webbaserade utbildningar som syftar till att minska skadliga ämnen i förskolan.

Genom att tillämpa kommunens upphandlingspolicy och upphandlade leverantörer säkerställs att varor och tjänster följer kommunens miljöregler.

I 2 Framåtblick

Ny nämndorganisation träder i kraft från den 1 januari 2023 vilket innebär att Förskole- och grundskolenämnden ersätts av Utbildningsnämnden. Utbildningsnämnden kommer även att ansvara för egen regi i kommunal verksamhet samt delar av Gymnasie- och vuxenutbildningsnämnden.

Tydligare och utökade krav på pedagogisk omsorg införs från den 1 januari 2023 i syfte att stärka kvalitet och likvärdighet i pedagogisk omsorg. Bland annat ställs högre krav på kompetens, lämplighet och ekonomiska förutsättningar för att bedriva verksamheten. En kommun ska efter ansökan pröva om en enskild kan godkännas som huvudman för pedagogisk omsorg som ska bedrivas i kommunen.

Lagändring för att öka deltagandet i förskolan införs i skollagen från den 1 juli 2023, innebärande att hemkommunen är skyldig att ta kontakt med vårdnadshavare från att barnet ska fylla tre år för att upplysa om förskolans syfte och barnens rätt till förskola. Det kommer även att bli obligatoriskt för kommunerna att erbjuda förskola till barn som har bott i Sverige under en kort tid.

Nya principer för betygssättning införs från den 1 juli 2022. Begreppet kunskapskrav ersätts med betygskriterier. Läraren ska göra en sammantagen bedömning av elevens kunskaper i förhållande till betygskriterierna.

En ökning av volymer i grundsärskolan prognostiseras. Översyn av kapaciteten inom kommunens grundsärskola pågår i syfte att säkerställa att tillgången motsvarar efterfrågan för kommunens invånare.

Reviderade riktlinjer för förskola och pedagogisk omsorg. Från och med januari 2023 återinförs en vistelsetid på 30 timmar/vecka exklusive lov i förskola och pedagogisk omsorg för barn till föräldralediga vårdnadshavare. Utvärdering av nuvarande regelverk har påvisat fördelar och önskemål om att återinföra 30 timmar/vecka.

I 3 Målbilaga

Inriktningsmål	Nämndsmål /resultatmål	Resultatindikatorer			Utfall 2020	Utfall 2021	Utfall 2022	Målnivå 2022	Måluppfyllelse 2022
Invånarna ska uppleva en professionell service av hög kvalitet och ett gott bemötande i all kommunal service.	Barn och vårdnadshavare får ett gott bemötande i kontakt med förskolan	Andel vårdnadshavare som anger att de får ett gott bemötande i kontakt med förskolan	—	●			96 %	95 %	101 %
		Andel vårdnadshavare som anger att barnet får ett gott bemötande i förskolan	—	●			96 %	95 %	101 %
Österåker ska ha en ekonomi i balans	Ingen budgetavvikelse utom volymer	Åtgärdsplan vid negativ avvikelse mot budget	↘	●	0,6 %	0,8 %	0,1 %	0 %	100 %
Österåker ska vara bästa skolkommun i länet	Utbildningen i förskola, förskoleklass, grundskola, grundsärskola och fritidshem har hög kvalitet	Andel förskollärare med förskollärexamen	—	■	24 %	31 %		35 %	
		Andel vårdnadshavare som anger att de är nöjda med barnets förskola	—	■	91 %	91 %		100 %	
		Andel heltidsanställda förskollärare med förskollärligitation	—	■	28 %	31 %		35 %	
		Andel anställda i förskolan med gymnasial utbildning för arbete med barn	—	■	16 %	13 %		17 %	
		Andel barn 3-5 år som är inskrivna i förskola	—	■	91 %	88 %		85 %	

Inriktningsmål	Nämndsmål /resultatmål	Resultatindikatorer		Utfall 2020	Utfall 2021	Utfall 2022	Målnivå 2022	Måluppfyllelse 2022
		Andel elever i åk 9 som minst har uppnått kunskapskraven i alla ämnen, samtliga skolor inom kommunen	↗	83 %	84 %	82 %	100 %	82 %
		Genomsnittligt meritvärde åk 9 (17 ämnen), samtliga skolor inom kommunen	↗	245	247	243	250	97 %
		Andel heltidsanställda lärare i grundskolan med lärarlegitimation och behörighet i minst ett ämne, samtliga skolor inom kommunen	↗	65 %	65 %	67 %	85 %	79 %
		Andel elever i åk 3 som klarar alla delprov i nationella prov i svenska, samtliga inom kommunen	↔			77 %	100 %	77 %
		Andel elever i åk 3 som klarar alla delprov i nationella prov i matematik, samtliga inom kommunen	↔			69 %	100 %	69 %
Österåker ska erbjuda högsta kvalitet på omsorg för äldre och personer med funktionsnedsättning	Alla barn och elever har möjlighet att utvecklas så långt som möjligt utifrån sina förutsättningar enligt utbildningsmål	Andel enheter som deltar i utbildning kring funktionsvariationer genom Pedagogcentrum	↗	89 %	84 %	86 %	100 %	86 %
		Andel barn i förskola som uppger att de är delaktiga i sin utbildning	↗	90 %	90 %	90 %	95 %	94,74 %
		Andel barn i grundskolan som uppger att de är delaktiga i sin utbildning	↗	79 %	71 %	72 %	95 %	75,79 %

Inriktningsmål	Nämndsmål /resultatmål	Resultatindikatorer			Utfall 2020	Utfall 2021	Utfall 2022	Målnivå 2022	Måluppfyllelse 2022
Österåker ska ha en trygg miljö	Barn och elever är trygga i sin förskola och skola	Andel barn som uppger att de är trygga i sin förskola	→	◆	97 %	97 %	97 %	100 %	97 %
		Andel elever som uppger att de är trygga i sin skola	→	◆	89 %	89 %	88 %	100 %	88 %
Österåker ska sträva efter ett långsiktigt hållbart samhälle, där goda förutsättningar ges för människa, miljö och natur att samverka	Alla ungdomar i Österåkers kommun ska ha en gymnasieutbildning	Andel behöriga till yrkesprogram i gymnasieskolan, samtliga skolor inom kommunen	→	◆	88 %	92 %	89 %	100 %	89 %
Stark och balanserad tillväxt som är ekologiskt, socialt och ekonomiskt hållbar	Barn och ungdomar i Österåkers kommun ska ha god tillgång till förskola och skola	Lokalbehovsprognos uppdateras årligen	→	●					100 %

Indikatorn "gott bemötande i förskolan" är ny 2022. Utfall från 2020 och 2021 saknas. Redovisning sker i årsbokslutet 2022. Indikatorn "nationella prov åk 3" saknar utfall 2020 och 2021 eftersom skolorna under dessa år inte behövde rapportera resultat på nationella prov beroende på coronapandemin.

I 4 Bilaga över strategiska nyckeltal

I 4.1 Nyckeltal- år

I 4.1.1 Pedagogisk omsorg

Nyckeltal	Utfall 2019	Utfall 2020	Utfall 2021	Utfall 2022	Budget 2022
Antal barn pedagogisk omsorg, genomsnitt över året	159	137	135	140	130
Nyttjandegrad, pedagogisk omsorg 1-5 år	6%	5%	4%	4%	4%

Befolkningsprognosen för 2022 bygger på utfallet nov 2022 då SCB ännu inte redovisat statistik per december 2022.

I 4.1.2 Förskola

Nyckeltal	Utfall 2019	Utfall 2020	Utfall 2021	Utfall 2022	Budget 2022
Antal barn förskola, genomsnitt över året	2 453	2 480	2 565	2 724	2 673
Antal barn förskola och pedagogisk omsorg, genomsnitt över året	2 612	2 617	2 700	2 855	2 803
Nyttjandegrad, barn i förskola 1-5 år	87%	87%	84%	88%	87%
Befolkningsprognos, 1-5 år	2 826	2 855	3 066	3 105	3 060

Befolkningsprognosen för 2022 bygger på utfallet nov 2022 då SCB ännu inte redovisat statistik per december 2022.

I 4.1.3 Grundskola

Nyckeltal	Utfall 2019	Utfall 2020	Utfall 2021	Utfall 2022	Budget 2022
Befolkningsprognos 6 år	565	643	651	669	641
Befolkningsprognos, 7-15 år (åk 1-9)	5 797	5 750	5 853	5 903	5 893
Antal elever förskoleklass, genomsnitt över året	562	596	637	647	641
Total volym grundskola åk 1-9 över året	5 750	5 701	5 750	5 820	5 815
Antal elever grundskola åk 6-9, genomsnitt över året	2 646	2 612	2 618	2 633	2 615

Nyckeltal	Utfall 2019	Utfall 2020	Utfall 2021	Utfall 2022	Budget 2022
Antal elever grundskola åk 4-5, genomsnitt över året	1 223	1 240	1 289	1 303	1 340
Antal elever grundskola åk 1-3, genomsnitt över året	1 881	1 849	1 844	1 885	1 860
Nyttjandegrad, förskoleklass	99%	93%	98%	97%	100%
Nyttjandegrad, grundskola 7-15 år (åk 1-9)	99%	99%	99%	99%	99%

Befolkningsprognosen för 2022 bygger på utfallet nov 2022 då SCB ännu inte redovisat statistik per december 2022.

14.1.4 Grundsärskola

Nyckeltal	Utfall 2019	Utfall 2020	Utfall 2021	Utfall 2022	Budget 2022
Antal elever särskola, genomsnitt över året	33	38	47	55	50

14.1.5 Fritidshem

Nyckeltal	Utfall 2019	Utfall 2020	Utfall 2021	Utfall 2022	Budget 2022
Antal elever fritidshem (åk F-6), genomsnitt över året	3 011	2 971	2 960	3 089	3 000
Antal elever fritidshem inom grundsärskola, genomsnitt över året	23	24	27	31	30

I 5 Bilaga Internkontroll

Id*	Kontrollmoment:	Metod:	Periodicitet***	Uppföljningsansvarig	Resultat**
CENT 1a	Kontroll av intäkter och kostnader är korrekt konterade	Kontrollrapport	8 ggr/år	Controller	Uppfyllt
CENT 1b	Kontroll inför inlämning av räkenskapssammandrag (RS)	excelmall	1 ggr/år	Controller	Uppfyllt
CENT 2	Kontroll av upprättandet av registerförteckningar	mall	1 ggr/år	Controller	Delvis uppfyllt
CENT 3	Kontroll av löneutbetalningar	Rapport	1 ggr/mån	Utb.dir/enhetsschef	Uppfyllt
CENT 4	Kontroll av uppgifter som levereras i statistiksyfte	Rutin	1 ggr/år	Controller	Uppfyllt