

Den negativa avvikelsen på verksamhet IFO Barn och Ungdomsverksamhet är direkt kopplat till en konsultkostnad som ej var aktuell när budget lades.

Övriga kommentarer

Resursfördelningsmodellen fick justeras ned för att få ihop RAM:en för BUNS total. Detta medförde att flertalet skolor och förskolor fick mindre intäkter än vid budgettillfället. Utifrån resursfördelningsmodellen har vi inte fått full kompensation utifrån ökat elevantal i förskola och skola. Barn och elevpengen har därmed minskat då kostnaderna för utökningen finns i verksamheterna men intäkten har ej justerats utifrån det faktiska barnantalet.

Förskola har under början av året fått in fler barn i verksamheten vilket innebär att intäkter för detta ej inkommit. Vi beräknar att vi kommer få intäkter för utökad antal barn och därmed prognosticerar vi inte en negativ avvikelse.

På grundskolan har personalkostnaderna analyserats noggrant och rektorerna har beredskap att inte förlänga vissa anställningar vid delåret om man ser tendenser till att prognosen inte håller. Vi ser ett utökad elevantal och även här räknar vi med att verksamheten får intäkter för utökad antal elever.

Kostnader för utökningen av gymnasieskola/vuxenutbildning har inte tagits med i prognosen då vi inväntar politiska beslut.

Översyn görs av skolpengen där det skett justeringar inför budgetåret 2017. Dessa justeringar har medfört en osäkerhet i prognosen. I dagsläget förändrar vi inte vår prognos utan återkommer i samband med delårsbokslutet med djupare analys.