DRIFTSRAPPORTERING PR. 1 KVARTAL 2016
AVDELING: OPPLÆRING

	Siste kvartal		Hittil i år		Årsprognose pr 31.12.2016			
	Faktisk	Budsjett	Faktisk	Budsjett	Prognose	Budsjett	Best	Verst
Lønnskostn	-800	-800	-800	-800	-2 800	-2 800		
Andre kostn	-128	-166	-128	-166	-470	-455		
Inntekter	80	89	80	89	358	358		
	-848	-877	-848	-877	-2 912	-2 897	-2 850	-3 050

KOMMENTARAR TIL HENDINGAR, AVVIK, HØVE OG UTFORDRINGAR

Siste periode

• Inntektene er lågare enn budsjettert grunna at fagskulane merkar nedgang i etterspurnad etter simula-torer som følgje av at næringslivet reduserer kostnadene sine
• Lønskostnadene er som budsjettert men det er vesentleg lågare *bemanning enn føresett i kvartalet grunna høgt sykefravær. Hadde vi hatt opphavleg føresett bemanning hadde kostnadene vore vesentlig høgare
• Andre kostnader er lågare enn budsjettert, men dette skulda *periodisering i budsjett i tilhøve til faktiske kost-nader. Vi reknar med ein vesentleg auke i 4 kvartal

Hittil i år

• Inntektene er høgare enn føresett grunna stor etterspurnad etter simulatorar i første halvår.
• Lønskostnadene er i tråd med budsjett sjølv om vi i første halvår hadde fleire tilsette enn budsjettert. Dette vert skulda at lønsmiksen er noko forskjellige enn vi hadde føresett. Det vert òg skulda at vi i siste kvartal har hatt stort langtids-sykefravær utan at vi har sett i vesentleg med ekstra bemanning for å handtera dette
• Lønskostnadene er lågare for pedagogisk personell, men høyrarar enn budsjettert for administrativt personell
• Andre kostnader er lågare enn budsjettert, men dette vert skulda periodisering i budsjett i tilhøve til faktiske kostnader. Vi reknar med ein vesentleg auke i 4 kvartal

***Årsprognose inkludert best og verst case**

Det er lagt til grunn inntekter på nivå med budsjett for 2015 . Den svake nedgangen i etterspurnaden trekkjer ned, men statstrygd i samband med Programmet Hjelp 2015 vil vega opp for dette
• Lønskostnadene er òg prognostisert som budsjettert. Om langtidssykefraværet går vesentleg ned eller vikar-leiga vesentleg opp er det stor fare for at denne vert høgare enn budsjettert
• For andre kostnader vil vi ha ein sprekk for 2015 . Vi veit at lærlingekostnadene vil verta høgare som følgje av auka satsar og fleire lærlingar. Vi er òg usikker på der kostnadene for fagprøver og voksenopplæring vil enda og det er ein vesentleg risiko for at desse vil verta høgare enn prognostisert
• Best prognose: For å gå i retning av denne må vi i tillegg til høgare inntekter enn anteke for simulatorlægje få *lærlingekostnader og *voksenopplæringskostnader i tråd med eller under budsjett
• Verst prognose: Inntektene frå programmet Hjelp 2015 *uteblir og vi får endå høgare lærlingekostnader enn prognostisert (noko som er ganske sannsynleg)

• Fond: Slik resultata er for skulane antakast det at fonda i skulane vil auka med 2 mill pr årsslutt. Av dei 28 mill som var i fellesfond pr inngangen av 2015 er 17 bunde til prosjekt. Det er ikkje lagt til grunn nokon oppløysing av dei attverande.