



Arkivnr: 2015/11453-124  
Saksbehandlar: Adeline Berntsen Landro

## Saksframlegg

### Saksgang

Utval	Saknr.	Møtedato
Hordaland fagskulestyre		06.04.2018

## Årsrekneskap og årsmelding for Fagskolane i Hordaland 2017

### Samandrag

I denne saka vert det vist årsrekneskap for Fagskolane i Hordaland for 2017, samt årsrekneskap for investeringar og kursverksemd ved Fagskolen i Hordaland 2017. Vidare vert det lagt fram ei årsmelding for Fagskolane i Hordaland 2017 (sjå vedlegg). Årsmeldinga syner viktige aktivitetar for styret og fagskulane i 2017; eit utdrag frå kvalitetsmeldingane, mål og tiltaksplan, samt årsrekneskap og rekneskap for kursverksemd og investeringar. I samband med handsaming av årsmeldinga vert det føreslått å sende den som melding til fylkestinget som skuleeigar.

### Forslag til vedtak

1. Årsmelding for Fagskolane i Hordaland 2017 vert vedteke og sendt som melding til fylkestinget.
2. Styret tek årsrekneskapa for Fagskolane i Hordaland til orientering.

Svein Leidulf Heggheim  
fylkesdirektør opplæring  
ansvarleg for saksførebuing til fagskulestyret

Linda Farestveit  
seksjonsleiar skule

*Saksframlegget er godkjent elektronisk og har derfor inga underskrift.*

### Vedlegg

- 1 Årsmelding for Fagskolane i Hordaland 2017

**Fylkesrådmannen, 18.03.2018**

I denne saka vert det vist årsrekneskap for Fagskolane i Hordaland for 2017, samt årsrekneskap for investeringar og kursverksemd ved Fagskolen i Hordaland 2017. Vidare vert det lagt fram ei årsmelding for Fagskolane i Hordaland 2017 (sjå vedlegg). Årsmeldinga syner viktige aktivitetar for styret og fagskulane i 2017; eit utdrag frå kvalitetsmeldingane, mål og tiltaksplan, samt årsrekneskap og rekneskap for kursverksemd og investeringar. I samband med handsaming av årsmeldinga vert det føreslått å sende den som melding til fylkestinget som skuleeigar.

<b>Hordaland helsefagskole – Årsrekneskap 2017</b>				
Art		<b>Rekneskap</b>	<b>Revidert budsjett</b>	<b>Avvik</b>
	TOTAL	1 695 726	1 200 000	-495 726
<b>10111</b>	Fast løn, lærarar	3 045 502	1 050 000	-1 995 502
<b>10260</b>	Vikar under sjukdom	13 793	0	-13 793
<b>10560</b>	Funksjonstillegg	84 671	0	-84 671
<b>10570</b>	Sensor ved eksamen	50 619	0	-50 619
<b>10590</b>	Kjøpte tenester, trekkpliktig	5 000	0	-5 000
<b>10600</b>	Bilgodtgjersle, trekkpliktig	6 445	0	-6 445
<b>10950</b>	KLP sykepleiere	52 272	0	-52 272
<b>10970</b>	Statens pensjonskasse, premie	303 244	0	-303 244
<b>10980</b>	Personalforsikringar	4 434	0	-4 434
<b>10990</b>	Arbeidsgjevaravgift	489 713	150 000	-339 713
<b>11057</b>	Bøker, filmer og lignende til elever/skulebibliotek	793	0	-793
<b>11150</b>	Beverting/matvarer	7 135	0	-7 135
<b>11400</b>	ANNONSE, REKLAME, INFORMASJON	4 034	0	-4 034
<b>11402</b>	Informasjonsmateriell/Trykk/Kopiering	10 269	0	-10 269
<b>11502</b>	Kurs / Kompetanseheving	14 580	0	-14 580
<b>11600</b>	Bilgodtgjersle, oppgåvepliktig	39 380	0	-39 380
<b>11610</b>	Kostgodtgjersle, oppgåvepliktig	520	0	-520
<b>11701</b>	Reiseutgifter, ikkje oppgåvepliktig	59 143	0	-59 143
<b>11953</b>	Kontingentar	3 067	0	-3 067
<b>12010</b>	Utstyr Kjøp/Leasing	120	0	-120
<b>12780</b>	Kjøpte tenester	82 800	0	-82 800
<b>14290</b>	Utgiftsføring av betalt mva./kompensert	5 822	0	-5 822
<b>17000</b>	Refusjon frå staten	-2 426 050	0	2 426 050
<b>17101</b>	Refusjon sjukeløn	-90 127	0	90 127
<b>17105</b>	Refusjon feriepengar av sjukeløn	-10 130	0	10 130
<b>17290</b>	Kompensert mva.	-5 822	0	5 822
<b>17300</b>	Refusjon frå fylkeskommunar	-55 500	0	55 500

**Kommentar:**

Årsrekneskapet ved Hordaland helsefagskole syner eit meirforbruk på om lag kr 500 000,-. Meirforbruket går inn i Fusa vidaregåande skule sitt resultat for 2017.

I kolonnen «Revidert budsjett» er det av styret gjeve ei styrking på kr 1,2 mill. i 2017 og dette bidreg til eit lågare meirforbruk i 2017.

Som ein ser av art 10111 er lønnskostnadene ved helsefagskolen på om lag kr 3 mill., i tillegg til om lag kr 200 000 i andre lønsrelaterte kostnader, medan inntektene frå staten under art 17000 er på om lag kr 2,4 mill.

<b>Fagskolen i Hordaland – Årsrekneskap 2017</b>			
<b>Art</b>		<b>Rekneskap</b>	<b>Budsjett</b>
	TOTAL	93 764 280	93 153 982
<b>01951</b>	Lisensar IT	25 072	0
<b>02003</b>	Inventar og utstyr (investeringar)	7 941 102	1 520 000
<b>12003</b>	Inventar og utstyr	1 463 935	7 685 706
<b>02780</b>	Kjøpte tenester	31 372	0
<b>04290</b>	Utgiftsføring av betalt mva./kompensert	1 999 388	0
<b>07000</b>	Refusjon frå staten	-7 866 643	0
<b>10100</b>	Fast løn	80 353 047	78 313 000
<b>17000</b>	Lønnsrefusjonar	-2 947 866	-2 710 000
<b>11000</b>	Kontormateriell	11 377	0
<b>11002</b>	Budsjettfordeling	0	-434 484
<b>11010</b>	Kontor- og datarekvisita	607 313	500 000
<b>11011</b>	Trykksaker	1 597	0
<b>11012</b>	Abonnement/faglitteratur, inklusiv lydbøker og videogram	132 143	150 000
<b>11050</b>	Undervisningsmaterieill	511 198	350 000
<b>11053</b>	Abonnement	48 004	25 000
<b>11150</b>	Beverting/matvarer	816 307	200 000
<b>11200</b>	ANNA FORBRUKSMATERIELL, RÅVARER OG TENESTER	484	0
<b>11202</b>	Arbeidstøy og tekstilar	52 534	0
<b>11203</b>	Reinhaldsrekvisita	56 040	0
<b>11204</b>	Papir og plast	53 308	0
<b>11221</b>	Velferdstiltak, Kantinetenester	122 361	350 000
<b>11224</b>	Ekskursjonar	1 000	0
<b>11225</b>	Gåver til tilsette	8 473	5 000
<b>11231</b>	Opphaldsutgifter	162 189	0
<b>11300</b>	POST, BANKTENESTER, TELEFON	101 558	25 000
<b>11320</b>	Abonnement	3 907	0
<b>11400</b>	ANNONSE, REKLAME, INFORMASJON	632 031	400 000
<b>11500</b>	Opplæring og kurs	275 182	210 000
<b>11600</b>	Godtgjersle reiser	900 475	404 294
<b>11711</b>	Reiseutgifter ekskursjonar	51 080	0

11712	Leige av transportmiddel	41 538	0
11800	Energi	1 668 990	1 100 000
11850	Forsikringar og utgifter til vakthald og sikring	2 853	0
11857	Vakthald	127 236	130 000
11900	Leige av lokale og grunn	6 045	-2 513 075
11901	Husleige	34 014	0
11950	AVGIFTER, GEBYR, LISENSAR OG LIKNANDE	1 073 658	650 000
12000	KJØP OG FINANSIELL LEASING AV DRIFTSMIDLAR	3 525	0
12001	Kjøp av bøker til bibliotek	13 340	50 000
12303	Vedlikehald av bygningar, andre utgifter	2 800 307	1 320 000
12600	Reinhalds- og vaskeritjenester	124 667	50 000
12780	Kjøpte tenester	5 867 484	3 045 000
12790	Vikartjenester	80 704	100 000
14290	Utgiftsføring av betalt mva./kompensert	2 754 223	0
14300	Overføring til fylkeskommunar	0	1 028 541
15500	Avsetjing til bundne driftsfond	807 389	0
16216	Sal av bøker, publikasjonar m.m.	-20 830	0
16220	Elevbetaling for materiell	-498 238	0
16223	Eksamensgebyr	-204 523	0
16226	Kopipengar	-4 771	0
16230	Inntekt kursverksemd	-449 462	0
16270	Andre sals-, leige- og bonusinntekter	-1 003 886	0
16301	Husleige	-50 000	0
16910	Fordelte utgifter	-2 196 070	0
16911	Indekking lokalt underskot	1 028 541	1 950 000
17290	Kompensert mva.	-2 754 223	0
17700	Refusjon frå andre (private)	-1 036 199	-750 000

**Kommentar:**

Rekneskapet for Fagskolen i Hordaland syner eit meirforbruk på om lag kr 600 000,- i driftsrekneskapet. I tillegg til dette er det eit meirforbruk på om lag kr 1,4 mill. under investeringar. Dette gjer at Fagskolen i Hordaland har eit meirforbruk i 2017 på kr 2 mill. Art 16910 syner underskotet i 2017 på kr 2 014 505,-, men fordi dette hovudsakleg er relatert til investeringar, er det ikkje synleg i totalen.

Art 16911 syner inndecking av underskot som skulen har frå samanslåinga mellom Bergen maritime fagskole og Bergen tekniske fagskole.

Art 16301 syner husleigekostnader på kr 50 000,-. Årsaka til at denne er låg, er at Eigedomsavdelinga har teke over ansvaret for varige husleigekostnader ved alle skulane i 2017.

## Investeringar – Kvalitetsmidlar

Prosjekt		Inntekter/ Utgifter	Rekneskap	Revidert budsjett	Avvik
08004	Simulator elkraft(63041)		0	0	0
08004		Utgifter	3 895 500	0	-3 895 500
08004		Inntekter	-3 895 500	0	3 895 500
08005	Digital klasserom(63044)		-1 022 920	0	1 022 920
08005		Utgifter	2 948 223	0	-2 948 223
08005		Inntekter	-3 971 143	0	3 971 143
08006	«Investering på skulen»		1 633 218	0	-1 633 218
08006		Utgifter	1 633 218	0	-1 633 218
09525	Bevilgning fagskole		1 520 000	1 520 000	0
09525		Utgifter	1 520 000	1 520 000	0
63041	Simulator elkraft		9 343	0	-9 343
63041		Utgifter	9 343	0	-9 343
63044	Digital klasserom		272 580	0	-272 580
63044		Utgifter	273 827	0	-273 827
63044		Inntekter	-1 247	0	1 247

## Kursverksemd

Prosjekt		Inntekter/ Utgifter	Rekneskap	Revidert	Avvik
	TOTAL		-1 368 757	0	1 368 757
60007	Opplæringscenteret - Administrasjon		-2 835	0	2 835
60007		Utgifter	-2 835	0	2 835
60018	BTF, Forkurs for ingeniørutdanning		-989 325	0	989 325
60018		Utgifter	55 990	2 300 000	2 244 010
60018		Inntekter	-1 045 315	-2 300 000	-1 254 685
60058	FIH, Borekurs 02/16(61368)		1 500	0	-1 500
60058		Utgifter	1 875	0	-1 875
60058		Inntekter	-375	0	375
60059	FIH, Hydraulikkurs 2016(61369)		-33 431	0	33 431
60059		Utgifter	127 211	0	-127 211
60059		Inntekter	-160 643	0	160 643
60060	FIH, Høyspent 2016(61370)		-170 451	0	170 451
60060		Utgifter	17 049	0	-17 049
60060		Inntekter	-187 500	0	187 500
60063	FIH, ECDIS kurs 2016(61373)		-88 000	0	88 000

<b>60063</b>		Inntekter	-88 000	0	88 000
<b>60068</b>	FIH, Trykk kontroll kurs 2016(61376)		-21 615	0	21 615
<b>60068</b>		Inntekter	-21 615	0	21 615
<b>60069</b>	FIH, Kurs i Boresimulator(61377)		-64 600	0	64 600
<b>60069</b>		Inntekter	-64 600	0	64 600

**Kommentar:**

Fagskolen i Hordaland har ikkje hatt stor kursverksemd i 2017, men dei kursa som har vore gjennomført har som rekneskapet syner gitt ei inntekt.