



Arkivnr: 2015/11453-177
Saksbehandlar: Adeline Berntsen Landro

Saksframlegg

Saksgang

Utval	Saknr.	Møtedato
Styret for Fagskolen i Hordaland		22.03.2019

Årsrekneskap 2018 og årsbudsjett 2019

Samandrag

I denne saka vert Fagskolen i Hordaland sitt årsrekneskap for 2018 og årsbudsjett for 2019 lagt fram for handsaming. Årsrekneskapet syner at skulen har eit mindreforbruk på om lag 2 mill. i 2018 etter at underskotet frå 2017 er dekt inn. Mindreforbruket er hovudsakeleg knytt til pengeløyvingar overført i desember sentralt og meirinntekter på kurs. Årsbudsjettet for 2019 syner avdelingsvis fordeling av fylkeskommunalt driftstilskot på om lag 10 mill. og statlege inntekter på om lag 84 mill.

Forslag til vedtak

1. Årsrekneskap for 2018 vert teke til orientering.
2. Årsbudsjett for 2019 vert vedteke slik det kjem fram av saka.

Bjørn Lyngedal
fylkesdirektør opplæring
ansvarleg for saksførebuing til fagskulestyret

Linda Farestveit
seksjonsleiar skule

Saksframlegget er godkjent elektronisk og har derfor inga underskrift.

Fylkesrådmannen, 18.02.2019

Styret fekk orientering om årsrekneskap for 2018 og årsbudsjett for 2019 i møte 24.01.2019. I denne saka vert årsrekneskapet og årsbudsjettet lagt fram for handsaming i styret. Det er ikkje gjort endringar i høve til kva som vart orientert om i førre styremøte, men tal på studentar og tilsette er lagt til i eigne kolonnar i budsjettet, samt ei kolonne som syner budsjett per student.

Totalresultat 2018

Org.Stad	Kontogruppe	Rekneskap	Budsjett inkl. endring	Avvik
		8 174 855	14 592 358	6 417 503
691		8 174 855	14 592 358	6 417 503
691	01	Løn	84 513 531	-8 462 531
691	02	Andre kostnader	21 820 472	411 275
691	03	Inntekter	-98 159 149	14 468 760

Av totalresultat skal følgjande avsetast til bundne fond (KD-midlar):

Org.Sted	Prosjekt	Regnskap	Budsjett inkl. endring	Avvik
		-2 377 398	0	2 377 398
691		-2 377 398	0	2 377 398
691	63061	FIH, Kompetanse BIM	-72 943	72 943
691	63062	FIH, Kvalitet i utdanninga ved hjelp av digitalisering	-2 304 454	2 304 454

Totalresultat med fråtrekk for avsetningar **4 040 105**

Underskot 2017 - 2 014 505

Totalresultat etter inndekking av tidlegare års underskot **2 025 600**

Hovudforklaring på mindreforbruk:

- ❖ Pengeløyvingar overført desember 2018 – restmidlar sentralt (905 000)
- ❖ Meirinntekter på kurs (utan at lønskostnadane har auka tilsvarande)

Differanse kontogruppe:

Org.Stad	Kontogruppe		Rekneskap	Budsjett inkl. endring	Avvik
			8 174 855	14 592 358	6 417 503
691			8 174 855	14 592 358	6 417 503
691	01	Løn	84 513 531	76 051 000	-8 462 531
691	02	Andre kostnader	21 820 472	22 231 747	411 275
691	03	Inntekter	-98 159 149	-83 690 389	14 468 760

Meirutgifter på løn skuldast:

- ❖ Helse, CNC og Lokal matkultur som starta i august var ikkje budsjettert

14 mill. i meirinntekter kan forklarast på følgjande måte:

- ❖ 5,9 mill. i høgare refusjon frå staten (helse og prosjektmidlar)
- ❖ 1 mill. i høgare inntekter på kursverksemd
- ❖ 2,9 mill. i kompensert mva der motpost ligg i andre kostnader
- ❖ 1,1 mill. i sjukerefusjonar
- ❖ 1,3 mill. i ikkje budsjettert inntekt frå Sunnhordland IKS
- ❖ 1,5 mill. i ikkje budsjetterte oppdrag (Markom 2020)

Oversikt over refusjon frå staten i 2018 – meirinntekt på 5,9 mill. der 3.1 mill. skal settast av på bundne fond:

Prosjekt	Bilagstekst	År	Periode	Beløp
	Tilskot fagskule 2018-oppr.	2018	7	-41 000 000,00
	Ref. bilag 30638/1	2018	3	-41 000 000,00
63062	Tilskot18: komp.vha.digital	2018	10	-3 000 000,00
63061	tilskot18: kompetanse BIM	2018	10	-122 000,00
	Tilskot helsefag vår+haust 2018	2018	10	-2 794 500,00
	Tilfeldig oppdrag	2018	4	-3 400,00
	Tilfeldig oppdrag	2018	6	-4 681,00

Årsbudsjett 2019	Summer av Budsjett 2019	TAL STUDENTAR	TAL TILSETTE	BUDSJETT PR. STUDENT
Adm	- 78 491 350		6	
Andre kostnader	8 560 839			
Inntekter	- 94 956 419			
Løn	7 904 230			
Merkantil	2 934 290		6	
Andre kostnader	- 32 300			
Inntekter	- 12 000			
Lønn	2 978 590			
Bygg	18 397 495	295	25	62 364
Andre kostnader	669 700			
Inntekter	-			
Løn	17 727 795			
Dekk	12 343 684	81	15	152 391
Andre kostnader	1 519 000			
Inntekter	- 50 000			
Løn	10 874 684			
Elektro	19 129 300	342	25	55 934
Andre kostnader	1 486 000			
Inntekter	- 100 000			
Løn	17 743 300			
Helse	5 090 990	58	6	87 776
Andre kostnader	618 500			
Inntekter	- 70 000			
Løn	4 542 490			
Hjeltnes	1 826 420	26	7	70 247
Andre kostnader	750 330			
Inntekter	-			
Løn	1 076 090			
Maskin	15 449 584	157	21	98 405
Andre kostnader	1 273 000			
Inntekter	- 50 000			
Løn	14 226 584			
Mesterbrev	109 359			
Andre kostnader	-			
Løn	109 359			
Petroleum	13 391 678	67	17	199 876
Andre kostnader	1 445 500			
Inntekter	- 150 000			
Løn	12 096 178			
(tom)				
(tom)				
Totalsum	10 181 450	1026	128	

