



Notat

Dato: 14.11.2019
Arkivsak: 2015/11453-224
Saksbehandlar: adelan

Til: Styret for Fagskolen i Hordaland

Frå: Fylkesdirektør opplæring

Rekneskapsrapport 3. kvartal

Pr. 2.kvartal er Fagskolen i Hordaland sitt årsbudsjett følgende:

Budsjettpost	Revidert årsbudsjett 2019
Løn og andre kostnader	108 020 940
Statstilskot	-87 844 000
Inntekter fra oppdragsverksemd	-650000
Andre inntekter	-9 345 940
Midlar frå HFK	-10 181 000
Sum	0

Skulen har i 2019 budsjettet med 108 mill.kr. i utgifter og tilsvarende beløp i inntekter og fylkeskommunalt tilskot. I tillegg har skulen kr 2 025 600 på disposisjonsfond pga. overskot i 2018.

Pr. 3.kvartal er Fagskolen i Hordaland sitt rekneskap følgende:

Budsjettpost	Regnskap pr. 3.kvartal inkl. midlar frå HFK
Løn og andre kostnader	87 154 855
Statstilskot	-87 414 000
Inntekter frå oppdragsverksemd	-870 000
Andre inntekter	-17 406 175
Sum før HFK-tilskot	-18 535 320
Midlar frå HFK (periodisert)	-7 635 750
Sum	-26 171 070

Rekneskapet pr. 3.kvartal viser samla kostnader på kr 87'2 mill.kr., medan summen av statstilskot, andre inntekter og periodisert fylkeskommunalt tilskot samla utgjør kr 110'4 mill.kr.

Pr. 3. kvartal er Fagskolen i Hordaland sitt rekneskap pr utdanning følgande:

Utdanning	Regnskap 3.kvartal	BUDSJETT 3.kvartal	AVVIK	Tal stude ntar	Regnsk ap pr. student	Merknad
Bygg (Bygg og KEM)	11 608 501	10 909 593	698 908	234	49 609	
Lønn og andre kostnader	11 824 617					
Andre inntekter	-216 116					Refusjon lønn + mva komp
Anlegg	2 227 182	2 502 034	-274 852	50	44 544	
Lønn og andre kostnader	2 234 405					
Andre inntekter	-7 223					Refusjon lønn + mva komp
Dekk	10 920 206	9 020 678	1 899 528	76	143 687	
Lønn og andre kostnader	11 532 672					
Andre inntekter	-612 466					Refusjon lønn + mva komp
Elektro (Elkraft og Automatisering)	13 451 474	13 960 153	-508 679	333	40 395	
Lønn og andre kostnader	14 174 096					
Andre inntekter	-722 622					Refusjon lønn + mva komp
Helse	3 014 773	3 719 198	-704 425	55	54 814	Manglar faktura frå Helse Bergen.
Lønn og andre kostnader	3 209 434					
Andre inntekter	-194 661					Refusjon lønn + mva komp
Hjeltnes (Arborist og Lokal matkultur)	2 423 502	1 279 038	1 144 464	26	93 212	
Lønn og andre kostnader	2 488 935					
Andre inntekter	-65 433					Mva komp
Maskin (Maskin, Maskinoffiser og CNC)	11 952 299	11 277 033	675 266	183	65 313	
Lønn og andre	12 339 835					

kostnader						
Andre inntekter	-387 536					Refusjon lønn + mva komp
Mesterbrev	-25 598	84 932		0		Avslutta
Lønn og andre kostnader	55 102					Ompostert lønnskostnader
Andre inntekter	-80 700					
Petroleum (Boring, Havbunn og Prosess)	8 949 363	9 780 038	-830 675	100	89 494	
Lønn og andre kostnader	9 572 085					
Andre inntekter	-622 722					Refusjon lønn + mva komp
Administrasjon, fagskole felles, IT, Bibliotek, skolelokaler og oppdragsverksemd	-83 031 424	-78 011 508	-5 019 916	1 057		
Lønn og andre kostnader	19 723 674					Ventilasjon/ombbygg 756 000
Andre inntekter	-14 471 098					Bransjeprogram 4 945000 - MARFAG 1 383000
Statstilskot	-87 414 000					Factory/Bygg 2 737 500
Inntekter frå oppdragsverksemd	-870 000					
Sum før midlar frå HFK	-18 509 722			1 057		
Midlar frå HFK	-7 635 750					
Sum etter midlar frå HFK	-26 145 472			1 057		

Statstilskotet er budsjettetert på administrasjon og ikkje fordelt på utdanningane. Rekneskapet for einskilde avdelingar syner eit meirforbruk, dette vert omtala lengre nede i saka.

Budsjettpost	Budsjett pr. 3.kv	Regnskap pr. 3.kv	Avvik	
Løn og andre kostnadar	79 425 470	87 129 257	-7 703 787	(Av dette er 1'33 lønnskostnader i prosjekt)+ 1'51 andre utgifter i prosjekt
Statstilskot	-83 844 000	-87 414 000	3 570 000	
Inntekter frå oppdragsverksemd	-487 502	-870 000	382 498	
Andre inntekter	-13 572 779	-17 380 579	3 807 800	(prosjektmidlar)

Sum før midlar frå HFK	-18 478 811	-18 535 322	56 511	
Midlar frå HFK	-7 635 750	-7 635 750		
Sum etter midlar frå HFK	-26 114 561	-26 171 072	-56 511	

Prosjekter

NAMN	TILDELT	REST
Digitalt laboratorium	2 177 500	1 966 182
Utvikl.læremidler (bygg)	560 000	406 610
Bransjeprogram industri	3 195 000	2 876 695
Bransjeprogram helse	1 750 000	1 748 275
BIM	122 000	-13 696
Kvalitet i utdanningen	3 000 000	1 608 872
REST	10 804 500	8 592 938

Meirforbruk

UTGIFTER IKKJE BUDSJETTERT	
Ventilasjonsanlegg	750 000
Teknesal	980 000
TOTALT	1 730 000

MEIRFORBRUK AVD.		KOMMENTAR
BYGG	698 908	Klassisk bygningshåndtverk, utstyr ca. 340 000
DEKK	1 899 528	Lønnsutgifter + opplæring og reiseutgifter (2 nye ansatte fra juli)
HJELTNES	1 144 464	Lønnsutgifter + utstyr
MASKIN/MASKINOFF.	675 266	Lønnsutgifter
TOTALT	4 418 166	

På bakgrunn av meirforbruket i dei nemnte postane kan skulen få eit underskot i årsrekneskapet, men då er ikkje skulen sitt disposisjonsfond frå 2018 på kr 2 025 600 medrekna.

