



Høgskulen
på Vestlandet

Endelig budsjett 2024

Helge Skugstad

Bergen
7. mars 2024



KD-løyving i 2024

- › Størstedelen av endringa frå 2023 er justering for løns- og prisvekst
- › Utfasing koronaplassar og midlertidige rekrutteringsstillingar
- › Auke i resultat
 - › Kandidatinntekter på GLU utgjør ein stor del av auken
- › Inndekning satsingar
 - › I hovudsak fordelt pro rata
- › Rammeauke
 - › Maritim utdanning
 - › Lærarutdanning
 - › Desentralisert utdanning

Tildeling 2023 (etter vedtak i Stortinget)	2 284 700	Reelle endringar
Justering for løns- og prisvekst	147 381	0
Studieplassar (2019-2023)	-6 714	-6 714
Utfasing rekrutteringsstillingar	-5 588	-5 588
Resultatbasert utteljing	25 764	14 678
Inndekning satsingar	-22 584	-22 584
Omfordeling Ukraina	-2 623	-2 623
Rammeauke	33 562	9 100
Studieavgift	-3 034	-3 034
Nye studieplassar	451	451
Sum 2024	2 451 315	-16 314
Reell endring frå 2023 til 2024		-0,7 %



Samla budsjett 2024 ved HVL

- › Samla budsjett for 2024 samanlikna med budsjett 2023 og rekneskap 2023 lagt til 4,1% prisauke
- › Gir eit bilete av dagens kostnadsnivå samanlikna med årets budsjett
- › Alle fakultet går inn i 2024 med eit kostnadsnivå som er høgare enn KD-løyvinga
- › To av fakulteta kan tære på avsetjingar ein periode
 - › Langsiktig løysing er samsvar mellom inntekter og kostnader
- › Realbudsjettet adm. hadde stort mindreforbruk i 2023 (17 mill. kr.)

	Budsjett		Rekneskap	Differanse
	KD-løyving 2023	KD-løyving 2024	2023 lagt til 4,1%	
FLKI	420 386 940	458 122 452	474 591 900	-16 469 448
FHS	323 680 226	351 976 444	384 233 100	-32 256 656
FTMS	379 452 022	397 652 023	431 598 600	-33 946 577
Realbudsjettet adm.	359 250 600	370 234 200	360 602 400	9 631 800
Institusjonskostnader	821 047 412	889 529 880	889 222 200	307 680
	2 303 817 200	2 467 515 000	2 540 248 200	-72 733 200



Investeringsplan

- › Finansdepartementet har sett øvre grense for kor store avsetjingane kan vere
- › 5% av årets KD-løyving
- › Avsetjingar utover 5% av KD-løyving må vere bundne i ein investeringsplan
- › Investeringsplanen kan reviderast når verksemdene ynskjer det

Eining	2024	2025	2026	Sum
Avdeling for utvikling av læring og undervisning	1 909 065			1 909 065
Avdeling for arealforvaltning, drift og utvikling	14 859 000	3 006 000	39 208 000	57 073 000
Avdeling for organisasjonsutvikling og digitalisering	24 141 800	9 022 100	9 526 000	42 689 900
Fakultet for lærarutdanning, kultur og idrett	35 500 000			35 500 000
Fakultet for teknologi, miljø- og samfunnsvitskap	13 979 000			13 979 000
Sum	90 388 865	12 028 100	48 734 000	151 150 965



Budsjett for bidrags- og oppdragsverksemd

- › Alle innvilga prosjekt og kjende satsingar per fakultet lagt inn.
- › Prosjekt som blir innvilga i løpet av året vil kunne føre til justering av budsjettet
- › Effekt av BOA på økonomien til HVL i 2024:
 - › Dekkar lønskostnaden til om lag 130 årsverk
 - › Dekkar indirekte kostnader (husleige, administrasjon, straum, bibliotek, IT) for 67 mill. kr.
 - › Dette er kostnader som HVL måtte ha dekket med KD-midler viss ikkje BOA hadde dekket dei
 - › Bidreg med forventet fortjeneste på 11,5 mill. kr.
 - › I tillegg kjem overskot på oppdragsprosjekt, som i 2023 utgjorde 29 mill. kr.

	2023	2024	Endring
Inntekter frå BOA	261 541 000	245 665 000	-15 876 000
Budsjetterte inntekter frå BOA er fordelt på følgjande postar:			
Lønn	194 025 000	181 080 000	-12 945 000
Drift	53 301 000	39 003 000	-14 298 000
Indirekte kostnader	76 297 000	67 030 000	-9 267 000
Eigenandel	-65 197 000	-52 982 000	12 215 000
Fortjeneste	3 116 000	11 535 000	8 419 000
Sum	261 541 000	245 665 000	-15 876 000



Budsjett 2025

- › Veit allereie ganske mykje om inntektene i 2025
 - › Nytt finansieringssystem er presentert
 - › Oppnådde resultat i 2023 er grunnlag for resultatinntekter i 2025
 - › Midlertidige studieplassar blir trekt tilbake
- › Tabell under viser samla effekt av endring i studiepoengproduksjon og endring i studieplassar vi fekk tildelt under korona, som no blir trekt inn att
 - › Reduksjon i inntekter må fordelast på fakultet, fellesadministrasjon og institusjonskostnadar
 - › Ny budsjettfordelingsmodell ved HVL blir avgjerande for fordelinga

Fakultet	Endring studiepoengproduksjon	Endring studieplassar	Sum endring
Fakultet for helse- og sosialvitenskap	-7 900 000	-8 500 000	-16 400 000
Fakultet for lærarutdanning, kultur og idrett	-26 200 000	-2 100 000	-28 300 000
Fakultet for teknologi, miljø og samfunnsvitenskap	-7 600 000	-8 400 000	-16 000 000
Sum	-41 700 000	-19 000 000	-60 700 000



Budsjett 2026

- › Resultatinntektene i 2026 er i stor grad eit resultat av dei studentane som allereie er tekne opp ved HVL
 - › Gir grunnlag for å seie noko om resultatinntektene i 2026
 - › Prognose - ytterlegare reduksjon frå 2025 på om lag 50 mill. kr.
- › Vi veit også at midlertidige korona-studieplassar blir trekt tilbake i 2026
 - › Utgjer om lag 17 mill. kr. i 2026
- › Reduksjonen i resultat og studieplassinntekter i 2026 kjem på toppen av forventa reduksjon i 2025
- › Det vil kunne kome endringar som gjer at biletet ser annleis ut enn denne prognosen - tar utgangspunkt i den kunnskapen vi har tilgjengeleg



Økonomiske tiltak

- › Rekneskapstal for 2023 viser at det må setjast i verk tiltak for å oppnå balanse mellom inntekter og kostnadar – konsekvens: **kr 72 mill.**
- › I tillegg veit vi at inntektene går ned frå 2025 – både på grunn av dårlegare resultat og færre studieplassar – konsekvens: **kr 60 mill.**
- › HVL må redusere kostnad **kr 132 mill.** for 2024 og 2025
- › Realbudsjettet administrasjon
 - › Tilsetjingsstopp gjennom 2024
- › Felleskostnadar
 - › Lagt inn innsparingar i 2024 der det er mogeleg på kort sikt
- › Fakulteta
 - › Må ha handlingsplan som viser korleis kome i økonomisk balanse



