




Høgskulen
på Vestlandet

O-10/23 Rekneskap for 2022

Hovudpunkt

Styremøte 7-8. mars 2023

 Høgskulen
på Vestlandet

Arkivsak-dok. 22/04277-22 Arkivkode. 120
Saksbehandler Svein Tore Sviggum

Saksgang Motedato
Høgskulestyret 2023-2027

O-10/23
REKNESKAP FOR 2022

Forslag til vedtak/innstilling:
Styret tek rekneskapen for 2022 til orientering.

Samandrag
Saksframstillinga trekker fram dei delane av den samla rekneskapen som rektor ynskjer å orientere særskilt om, medan vedlegget viser oversikt over reisekostnader og konsulentkostnader. Dette er to område som har hatt stor merksemd dei siste åra, både frå KD og styret ved HVL.

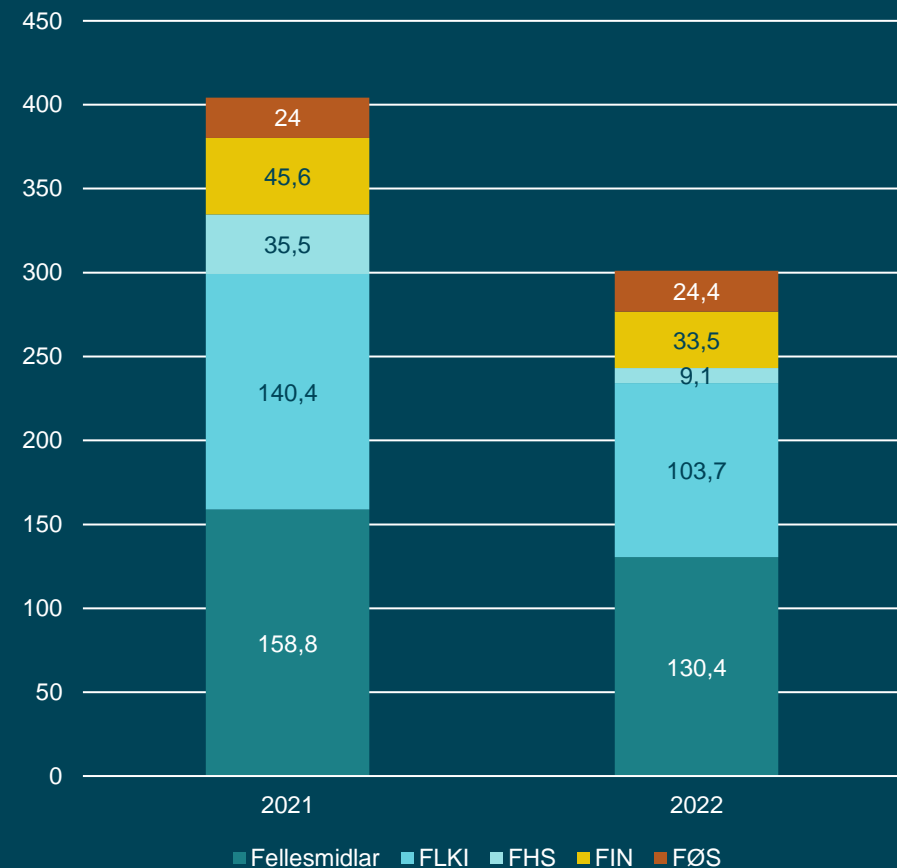
- Avsette KD-midlar har gått ned frå 404 MNOK i 2021 til 301 MNOK ved utgangen av 2022. Reduksjonen i avsetjingar er planlagt og nødvendig.
- HVL har framleis god kontroll på økonomien.
- Det er framleis fakulteta som har størst avsetjingar, men det er også dei som har hatt den største reduksjonen i 2022.
- Totale kostnader har auka med 9,1%
- Størst kostnadsauke er det på løn, reisekostnader, investeringar
- Ekstern aktivitet har auka med 6% i 2022 samanlikna med 2021.

Vedlegg:
Oversikt over konsulentkostnader og reisekostnader

O-10/23 Rekneskap for 2022 - Avsetjingar

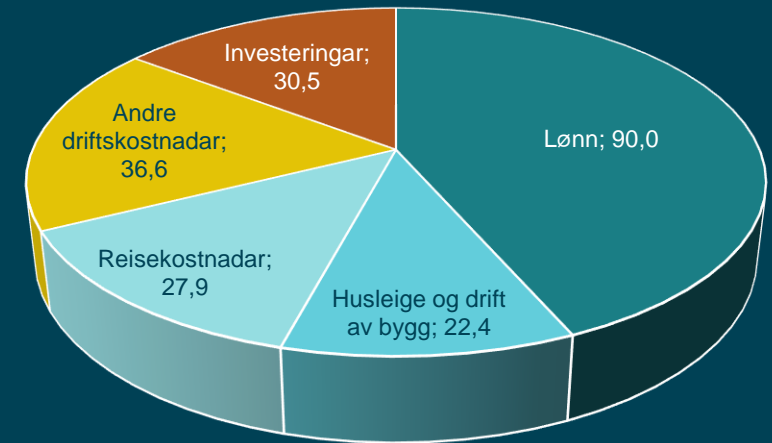
- › Avsette KD-midler har gått ned frå 404 MNOK i 2021 til 301 MNOK i 2022
 - › Reduksjonen er planlagt og nødvendig
 - › 57% av avsetjingane i 2022 ligg hjå fakulteta
 - › Stor skilnad mellom fakulteta

Endring i KD-avsetjingar frå 2021 til 2022



O-10/23 Rekneskap for 2022 - Kostnadsauke

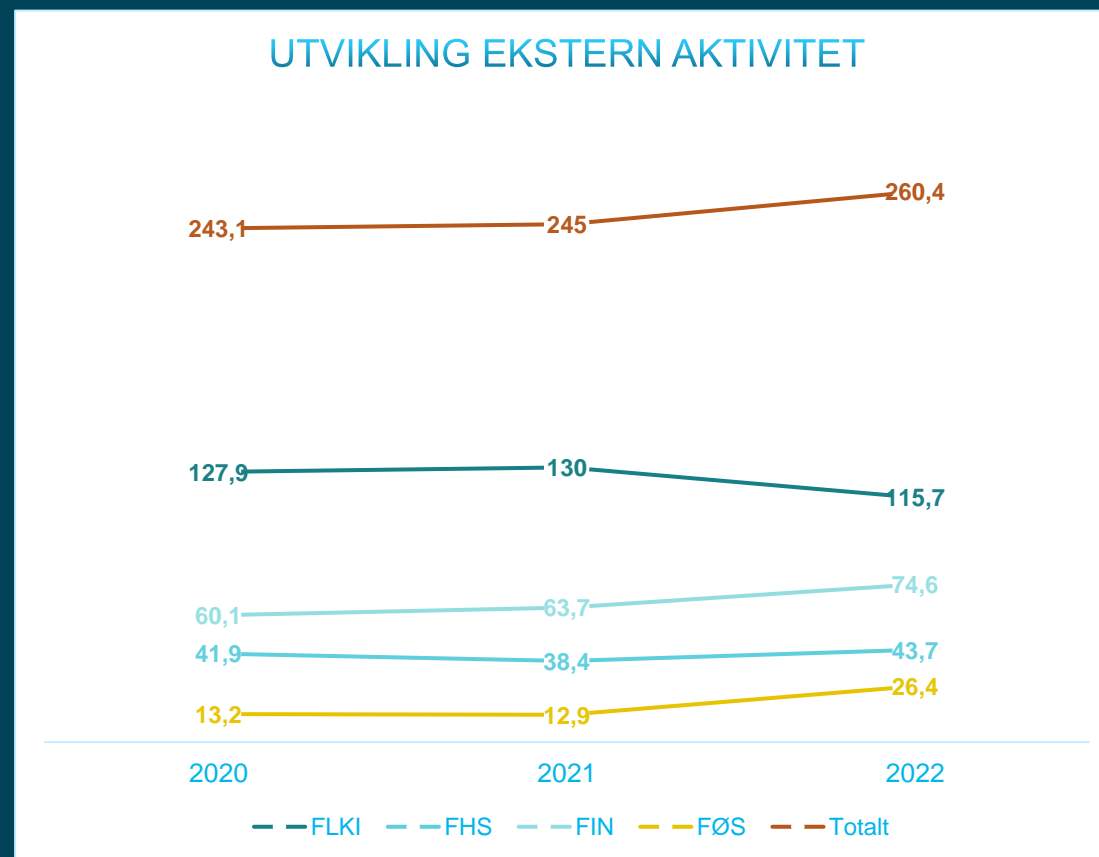
- › Kostnadane har auka med 9,1% samanlikna med 2021
 - › Utgjer 209,4 MNOK



- › Postar med stor auke:
 - › Lønn – 90,0 MNOK → Fleire stillingar og lønsoppgjer
 - › Husleige og drift – 22,4 MNOK → I hovudsak auka energikostnader
 - › Reisekostnader – 28,0 MNOK → Lite reiser i 2021, så naturleg med stor auke
 - › Andre driftskostnader – 36,6 MNOK
 - › Investeringar 30,5 MNOK → Planlagde investeringar for å redusere avsetjingar

O-10/23 Rekneskap for 2022 – Ekstern aktivitet

- › Inntekter frå ekstern aktivitet står for 10,5% av den totale aktiviteten ved HVL i 2022
- › Inntektene har auka med 6% i 2022
- › FØS har størst auke
- › Reduksjonen på FLKI kjem frå omklassifisering av deler av EVU-portefølja frå bidragsprosjekt til oppdragsprosjekt
 - › Utan denne omklassifiseringa hadde FLKI hatt ein auke på 5% frå 2021 til 2022



O-10/23 Rekneskap for 2022 – Oppsummert

- › HVL har framleis god kontroll på økonomien, sjølv om avsetjingane er redusert
- › HVL kan likevel ikkje ha mange slike år med stor kostnadsauke
- › Reduksjon må starte i 2023
- › HVL må vere budd på strammare budsjett dei komande åra
- › Rektor ynskjer å nytte handlingsrommet dei neste par åra til å vurdere endringar knytt til:
 - › Administrativ organisering
 - › Fakultetsstruktur
 - › Studieportefølje
 - › Auke eksterne inntekter

