



Høgskulen
på Vestlandet

SAMSPEL
BEREKRAFT
NYSKAPING

Internregnskap

2. Tertial 2020

Helge Skugstad
Styremøte
28.-29. oktober 2020



Internregnskap 2. tertial 2020

- › HVL sin totaløkonomi var tilfredsstillende pr 2. tertial, men med store interne forskjeller
- › Samlet mindreforbruk på kr om lag kr 100 mill. (både felles og fakultet)
 - › Forskjøvet aktivitet på blant annet på strategiske tiltak
 - › Fortsatt ikke full virkning av nye stillinger
 - › Noen periodiseringsfeil, vil jevne seg ut (om lag kr 15-20 mill)
 - › Mange nye rehab-prosjekter i 2020, alt ikke gjennomført og regnskapsført
 - › Besparelser ved Covid 19 (om lag kr 35 mill)
- › Effekten av korona kan være større, (refusjoner NAV, reiser, aktivitetsnivå, praksis)
- › De eksterne inntektene økende

Fakultetene og fellesadministrasjon

- › Korona-effekt på regnskapene, mindreforbruk eller i balanse
- › Mindre reiser, økte refusjoner, færre arrangement, utsatt ansettelse
- › Lavere lønnsvekst
- › Uten disse effektene ville det vært merforbruk på flere av fakultetene
- › FLKI – flere nye særtildelinger

Fellesmidler

- › Konsulentkostnader høye – skyldes endring av klassifisering
- › Stort mindreforbruk knyttet til eksamen, areal etc
- › Totale akkumulerte avsetninger fortsatt høye, tiltak for å få ned i 2021

