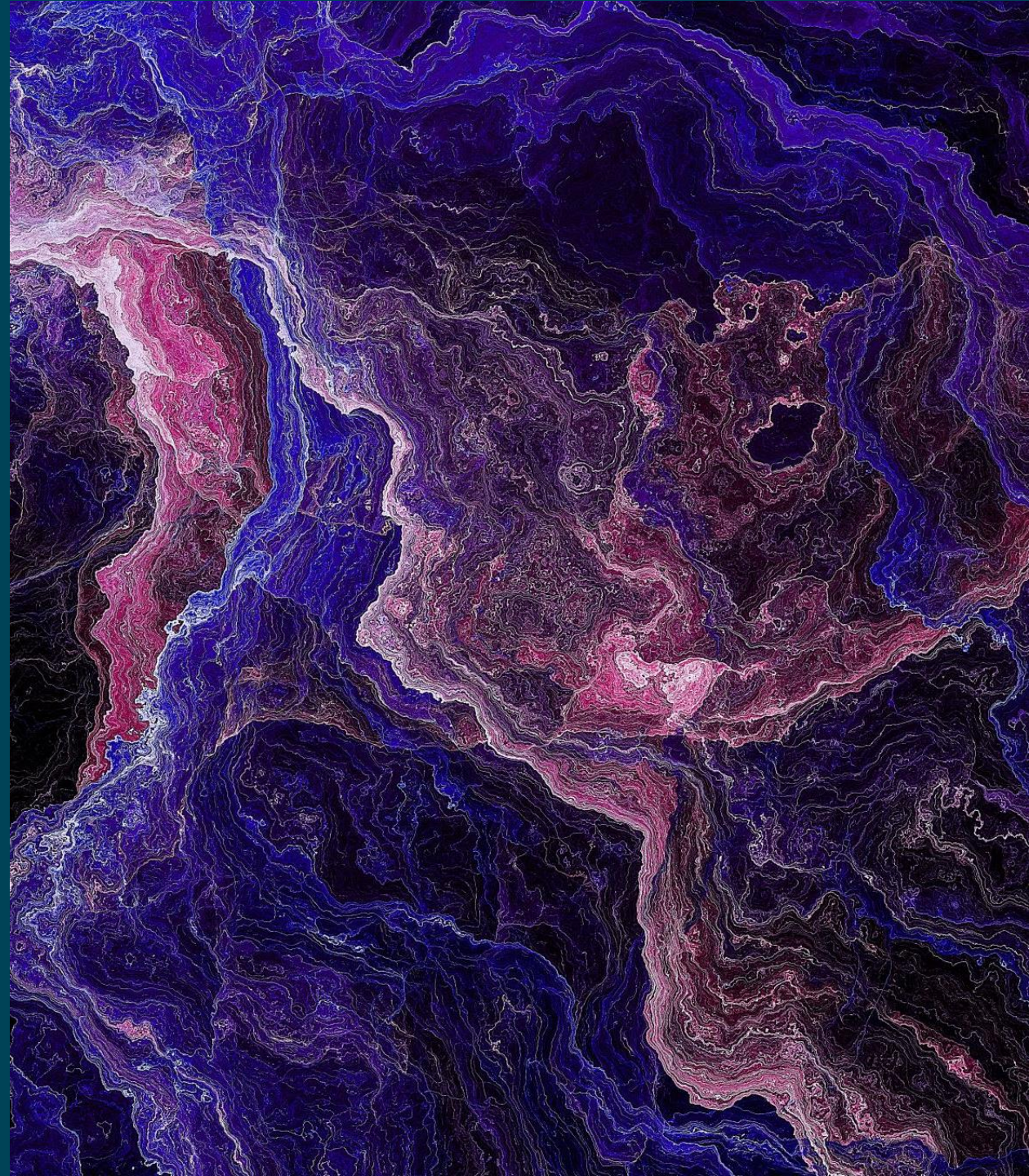


Rekneskap 2024

Helge Skugstad

Stord

5. og 6. mars 2025



Samla resultat

- › HVL sin eksterne rekneskapsrapport for 2024 viser eit resultat på 116,4 mill.
- › Dette resultatet består av
 - › 1) Eit overskot på 29,5 mill. på oppdragsverksemda
 - › 2) Eit overskot på 86,9 mill. i internrekneskapen
- › Avsetningane er på 315,3 mill., ein auke på 90,4 mill. i løpet av året
- › Verksemdskapitalen er på 185,1 mill., ein auke på 29,5 mill.

Rekneskap mot budsjett – KD-finansiert aktivitet

Oversikt	Rekneskap	Estimat for perioden
Inntekter	2 501 320 965	2 488 853 553
Kostnader	- 2 597 852 629	-2 728 345 414
Resultat (inntekter - kostnader)	- 96 531 664	-239 491 861
Netto resultat frå eksterne prosjekt (BOA)	183 479 628	162 060 082
Resultat inkl. BOA	86 947 964	- 77 431 779

- › Lågare kostnader enn estimert
 - › Elektrisitet
 - › Stillingar
 - › Pensjonskostnad
 - › Utsette investeringar
 - › Teknisk endring knytt til periodisering (krav Riksrevisjonen)

Resultat pr. eining – KD-finansiert aktivitet

Fakultet/administrasjon	Resultat	Bruk av avsetjingar	Resultat inkl. bruk av avsetjingar
Adm. fellestenester	10 821 948		
Fellesmidlar	36 953 965		
FHS	18 959 731	-16 565 001 *	2 394 730
FLKI	42 826 700		
FTMS	-22 614 380	23 536 727	922 347
Totalt HVL	86 947 964		

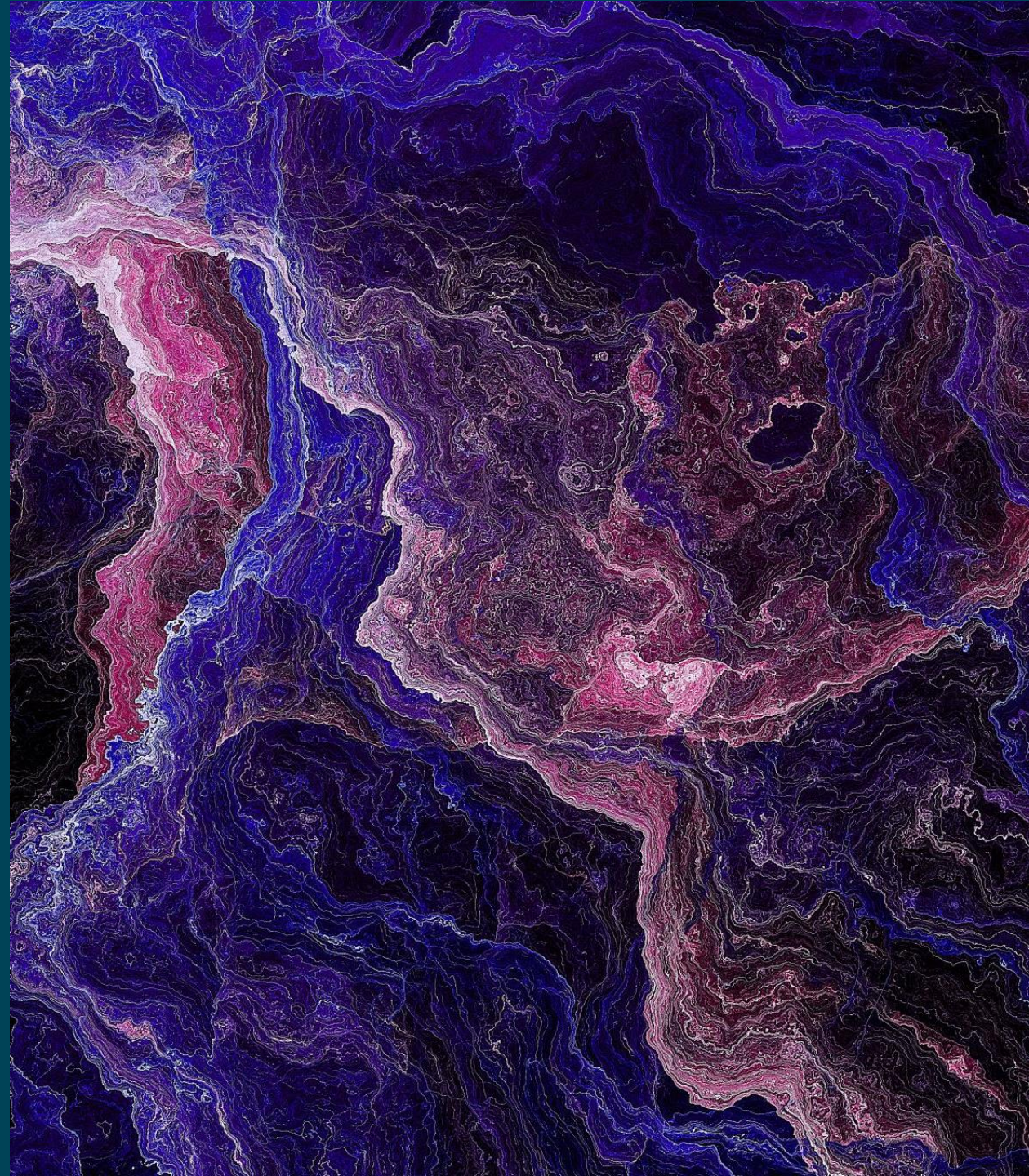
*negative avsetjingar dei tok med seg inn i året

- › Fellesmidlar: Lågare kostnader til elektrisitet, investeringar, lønn og pensjon
- › FHS: Omstillingstiltak har hatt god effekt både på løn og drift
- › FLKI: Ekstraordinære tildelingar og stor BOA-aktivitet – bur seg på år med lågare inntekter
- › FTMS: Høgare kostnader enn tildelt ramme gir rom for

Budsjett 2025

Helge Skugstad

Stord
6. mars 2025



Endring i budsjett frå 2024 til 2025 i nominelle kroner

Eining	Budsjett 2025 - vedteke nov. 2024	Tilleggsløyvingar	Endeleg budsjett 2025
FHS	360 059 221	0	360 059 221
FLKI	456 538 151	33 250 371	489 788 521
FTMS	435 415 865	0	435 415 865
Innsatsmidlar/strategiske satsingar	15 000 000	0	15 000 000
Rekrutteringsstillingar	84 658 000	0	84 658 000
Støttetenester og felleskostnadar	1 118 456 790	8 405 629	1 126 862 419
Reserve	17 645 975	-4 000 ¹	17 641 975
Sum	2 487 774 000	41 652 000	2 529 426 000

Budsjett 2025 - oppsummering

- › Ny rammefordelingsmodell teken i bruk
 - › 2025 blir eit tilpassingsår
- › Auka basis til fakulteta skuldast innsparingar på driftskostnadar samanlikna med 2024
- › Få poster er realbudsjettet (men nokre store poster)
- › Stipendiatrammer
 - › Fordelt til fakulteta
 - › KD-stillingar er nytta som grunnlag for fordelinga
- › Forskingskomponent – eigen styresak

Inntekter i 2026

Fakultet	Endring		
	studiepoengproduksjon	Endring studieplassar	Sum endring
Fakultet for helse- og sosialvitenskap	-4 000 000	-8 000 000	-12 000 000
Fakultet for lærarutdanning, kultur og idrett	-20 700 000	-2 200 000	-22 900 000
Fakultet for teknologi, miljø og samfunnsvitenskap	100 000	-7 100 000	-7 000 000
Sum	-24 600 000	-17 300 000	-41 900 000

- › Endring i resultatinntekter og studieplassar går same retning
- › Gir samla sett reduserte inntekter på 42 mill. kr. frå 2025 til 2026

Først tildelt	Fakultet	Type studieplass	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
2020 RNB	FHS	Sjukepleie, 4 år	20	20	20	0	-20	-20	-20	
2020 RNB	FHS	Vidareutdanning sjukepleie, 2 år	15	15			-15	-15		
2020 RNB	FHS	Andre helse- og sosialfagsutd., 4 år	46	46	46	0	-46	-46	-46	
2020 RNB	FLKI	Barnehagelærer, 4 år	10	10	10	0	-10	-10	-10	
2020 RNB	FLKI	Grunnskulelærarutdanning, 5 år	10	10	10	0		-10	-10	-10
2020 RNB	FTMS	Juridiske og. Øk.adm fag, 4 år	60	60	30	0	-60	-60	-30	
2020 RNB	FTMS	MNT og teknologi, 4 år	20	20	20	0	-20	-20	-20	
			181	181	136	0	-171	-181	-136	-10
		Endring basis	9 900 000	19 700 000	17 300 000	7 400 000	-9 300 000	-19 200 000	-17 300 000	-7 900 000

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

Investing	2025	2026	2027	2028	2029	Sum
Oppgraderingsprosjekt bygg og campus	20 450 000	28 451 000	17 900 000	10 050 000	10 130 000	86 981 000
Utstyr nytt bygg Haugesund	-	42 000 000	-	-	-	42 000 000
FLKI	19 000 000	24 000 000	33 000 000	-	-	76 000 000
IT-utstyr	6 000 000	5 000 000	-	-	-	11 000 000
FTMS	1 157 000	-	-	-	-	1 157 000
Medielab	1 726 000	-	-	-	-	1 726 000
Avdeling for studieadministrasjon	400 000	-	-	-	-	400 000
Sum	48 733 000	99 451 000	50 900 000	10 050 000	10 130 000	219 264 000

