

Til Universitetsstyret
Fra Universitetsdirektøren

Sakstype: Vedtakssak
Møtesaksnr.: V-sak 10/22
Møtenr.: 2/2022
Møtedato: 9. mars 2021
Notatdato: 24.02.2021
Arkivsaksnr.: 2021/17604
Saksansvarlig: Ellen Johanne Caesar
Saksbehandler: Marit Olli Helgesen, Marianne Løken

Virksomhetsrapport per 3. tertial 2021

I virksomhetsrapport for 3. tertial 2021 gjennomgår vi status for UiOs økonomi pr. 31.12.2021. UiO har en stabil og god økonomi. Inntektene og kostnadene i 2022 har noe økning sammenlignet med det foregående pandemiåret 2020.

Mindreforbruket på den bevilgningsfinansierte virksomheten beløper seg til 589 mill. kroner i 2021, en økning med 185 mill. kroner fra 2020. Mindreforbruket knyttet til investeringer beløper seg til 344 mill. kroner. Dette innebærer at gjenværende mindreforbruk utgjør 4% av årets KD-inntekter og ligger under KDs fastsatte grense på 5%.

Den største avsetningen til investeringsformål gjelder rehabiliteringen av Eilert Sundts hus (ca. 184 mill. kroner). Andre enkeltprosjekter gjelder Brøggers hus (totalrehabilitering og utstillinger), rehabilitering I-Lab og tak kjemi og oppgradering av konvensjonell dyrestall ved Domus Medica.

På overordnet nivå forventes en stabil økonomisk utvikling i 2022, med sannsynlighet for å redusere mindreforbruket. Det er usikkerhet knyttet til utviklingen ved fakultetene med hensyn til hvor raskt midler settes i aktivitet. Det er også usikkerhet knyttet til tempo på å sette investeringsmidler i aktivitet.

Av enhetene som har hatt særskilt oppfølging så har både OD og LOS en positiv utvikling. LOS ser ut til å gå i økonomisk balanse, mens OD utvikler seg i riktig retning, men ikke i ønsket tempo. Universitetsdirektøren anbefaler derfor at fristen for OD til å komme i økonomisk balanse forlenges med 1 år, til 2024.

FORSLAG TIL VEDTAK:

1. Styret tar virksomhetsrapporten for 3.tertial 2021 til etterretning.
2. Styret forlenger fristen for OD til å gå i isolert og akkumulert balanse med ett år, til utgangen av 2024.

Arne Benjaminsen
universitetsdirektør

Ellen Johanne Caesar
avdelingsdirektør



Vedlegg:

1. Virksomhetsrapport per 3. tertial 2021



Virksomhetsrapport til universitetsstyret

3. tertial 2021



Notat til behandling i Universitetsstyret 3. mars 2022



1. Innledning

De tertialvise virksomhetsrapportene skal gi ledelsen og universitetsstyret informasjon om oppfølging av UiOs årsplan, gjennomføring av aktiviteter, oppnådde resultater og økonomi.

2. Økonomistatus per 3. tertial 2021

Sammendrag

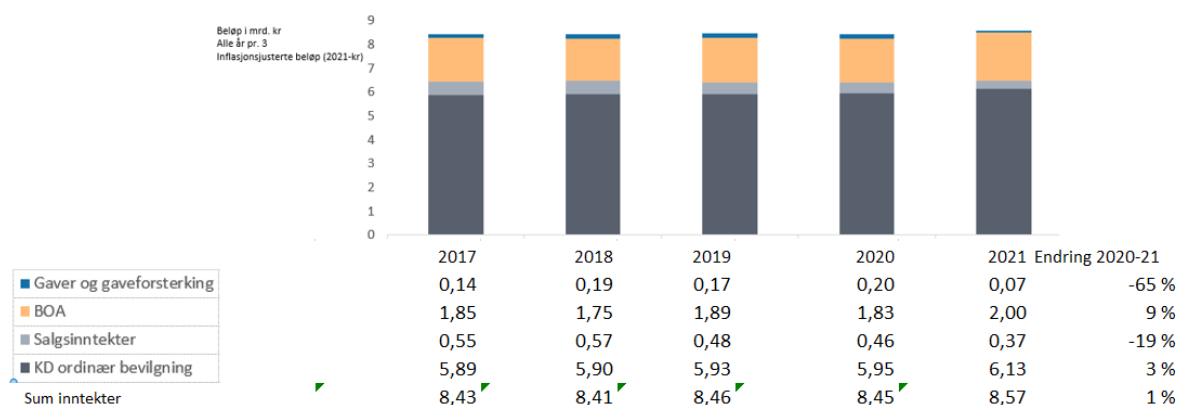
UiO har en stabil og god økonomi. Inntektene og kostnadene i 2022 har noe økning sammenlignet med det foregående pandemiåret 2020.

Mindreforbruket på den bevilgningsfinansierte virksomheten beløper seg til 589 mill. kroner i 2021, en økning med 185 mill. kroner fra 2020. Mindreforbruket knyttet til investeringer beløper seg til 344 mill. kroner. Dette innebærer at gjenværende mindreforbruk utgjør 4% av årets KD-inntekter og ligger under KDs fastsatte grense på 5%.

Inntekter og kostnader - Stabil utvikling

Inntekter

Figur 1 Inntekter (inflasjonsjusterte tall)

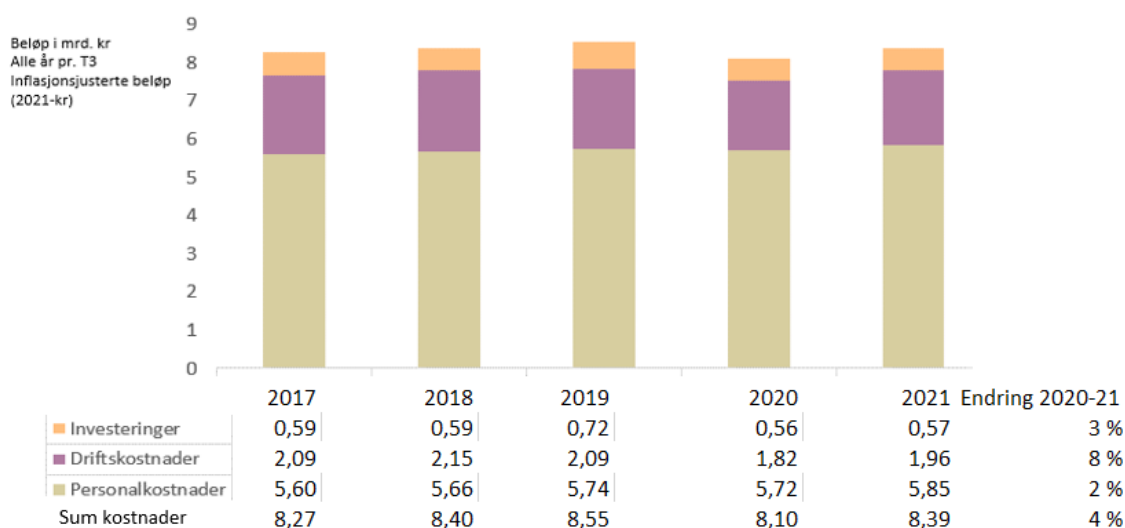


Inntektene til UiO holder et svært jevnt nivå, og har en liten realoppgang fra 2020. Det er økning i BOA-inntekter og KD ordinær bevilgning. Selv i et år preget av pandemi og nedstengning har aktiviteten på de BOA-finansierte prosjektene vært høye. Ordinær KD bevilgning øker, blant annet som følge av opptrapping av studieplasser og rekrutteringsstillinger som ble tildelt i revidert statsbudsjett 2020.

Salgsinntektene har en svak nedgang fra 2020 til 2021. Nedgangen skyldes effekter av pandemien, og de nasjonale koronarestriksjonene. For Kulturhistorisk museum har koronapandemien fremdeles omfattende konsekvenser for den økonomiske situasjonen, museets inntekter fra billett- og butikksalg har vært begrenset også i 2021. Ved Det odontologiske fakultet har klinikkene i lengre perioder både vært stengt og hatt vesentlig redusert kapasitet. Inntektene fra gaver gaveforsterkning er redusert som følge av at ordningen er bortfalt.

Kostnader

Figur 2. Femårig utvikling av totale kostnader på UiO, fordelt på tre hovedgrupper (inflasjonsjusterte tall)



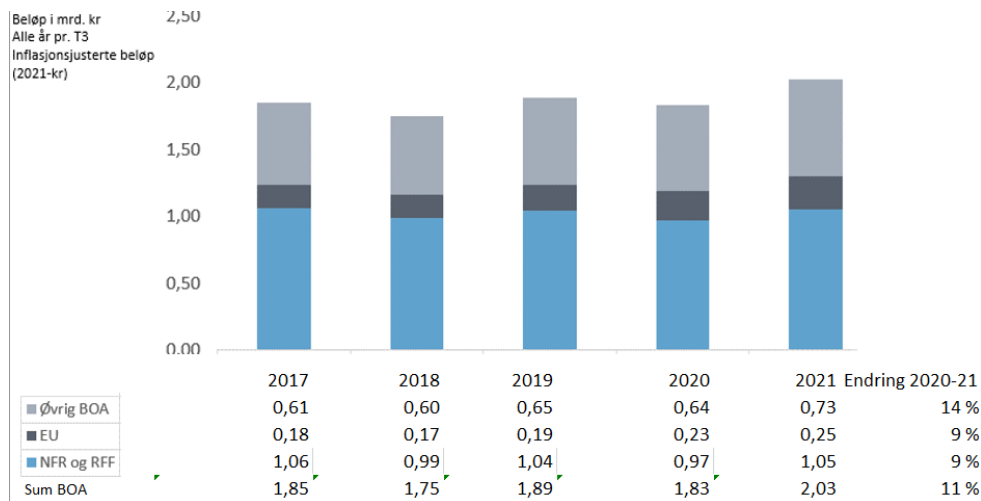
Det har vært en liten realoppgang på personalkostnader fra tidligere år til 2021. Økningen skyldes blant annet at det våren 2021 ble besluttet å gi en kompensasjon til alle ansatte for bruk av hjemmekontor som følge av pandemien. Det ser ut til å være en vekst i antall årsverk i 2021, utviklingen her vil bli fulgt opp i 2022.

Driftskostnadene har økt noe sammenlignet med 2020, men er fortsatt noe lavere enn 2019 og tidligere. Det har vært lavere kostnader til reise- og arrangementer i begge disse årene. Nivået på kjøp av konsulent og andre fremmede tjenester er nå tilbake der det var i 2019, men det er en viss økning i 2021. Kostnadene til energi og fjernvarme har økt i 2021.

Investeringer ligger på samme nivå som i 2020, men er noe lavere enn før pandemien. Det skyldes forsinkelser i byggeprosjekter i 2020 og 2021.

Bidrags- og oppdragsinntekter (BOA)

Figur 3. Femårig utvikling av inntektskategoriene på BOA (inflasjonsjusterte tall)



Det er en realoppgang i BOA-inntekter sammenlignet med tidligere år. Det er økning i alle inntektskategoriene. Spesielt er økningen stor for øvrig BOA.

Det er store forskjeller mellom enhetene med hensyn til volum på BOA-virksomheten. De største enhetene er MED og MN og disse to enhetene står alene for 63% av UiOs totale BOA-inntekter.

Bevilgningsfinansiert virksomhet - mindreforbruket øker

Mindreforbruket har økt i 2021

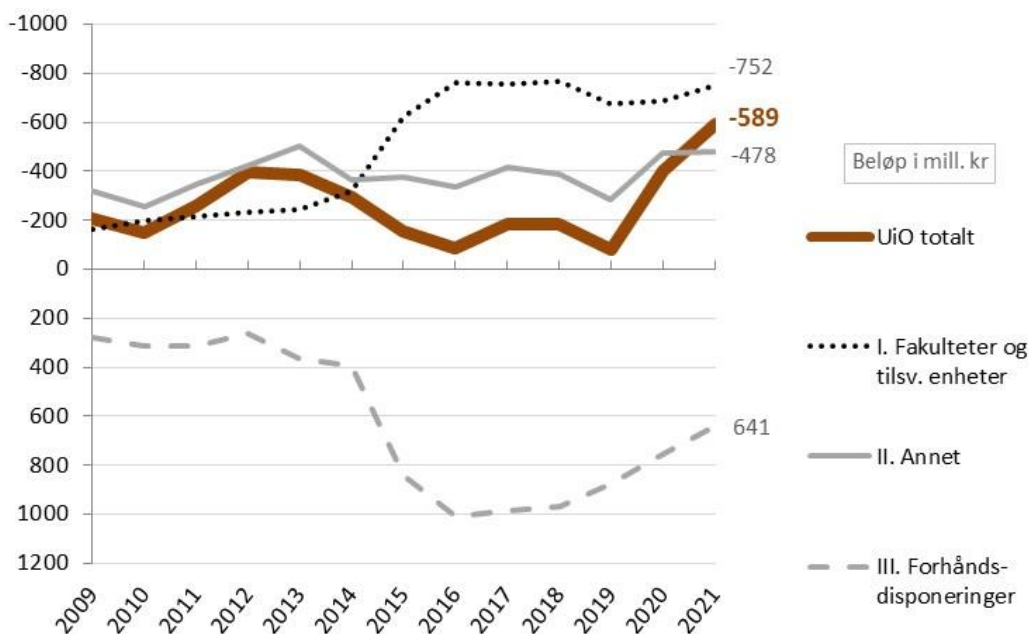
UiO har en robust og god økonomi og en økonomistyring som sikrer god kontroll på mer- og mindreforbruk i hele virksomheten. Nivået på avsetningen (mindreforbruket) følges tett opp for å sikre at bevilgningen blir satt i aktivitet, samtidig som behovet for flerårige prioriteringer og nødvendig sikkerhetsmargin blir hensyntatt.

Mindreforbruket i internregnskapet er på 589 mill. kroner i 2021 og har økt med 185 mill. kroner fra 2020. 117 mill. kroner av økningen er knyttet til nedbetaling av forhåndsdisponeringer, mens 58 mill. kroner er økt mindreforbruk ved fakulteter og tilsvarende enheter.

Det samlede mindreforbruket knyttet til investeringer beløper seg til 344 mill. kroner. Dette innebærer at gjenværende mindreforbruk utgjør 4% av årets KD-inntekter og ligger under KDs fastsatte grense på 5%.

Den største avsetningen til investeringsformål gjelder rehabiliteringen av Eilert Sundts hus (ca. 184 mill. kroner). Andre enkeltprosjekter gjelder Brøggers hus (totalrehabilitering og utstillinger), rehabilitering I-Lab og tak kjemi og oppgradering av konvensjonell dyrestall ved Domus Medica.

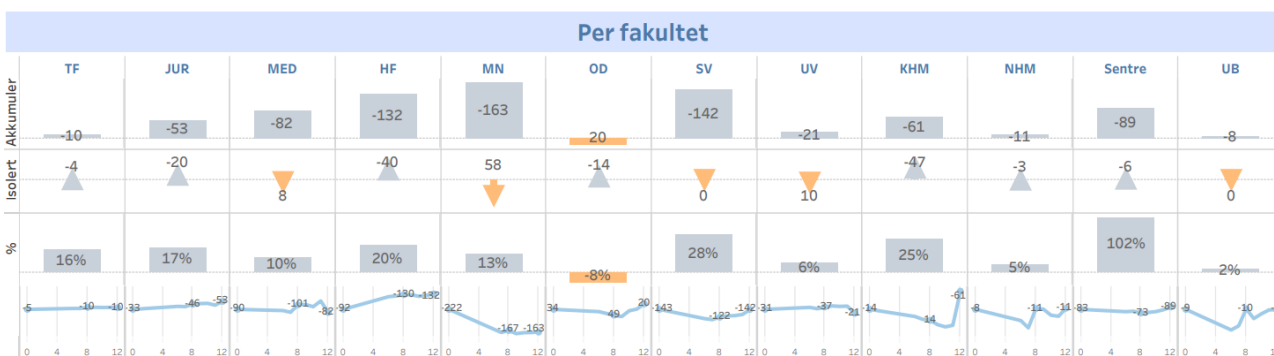
Figur 4 Utvikling i mindreforbruket (akkumulert) på basisvirksomheten



Figuren viser mindreforbruket ved henholdsvis på Fakulteter og tilsvarende enheter og på Annet (investeringer og fellesfunksjoner) på til sammen 1,2 mrd. kroner. Når vi hensyntar forhåndsdisponeringer på 641 mill. kroner, blir akkumulert mindreforbruk på bevilgningsfinansiert virksomhet på 589 mill. kroner i 2021.

Utvikling ved enhetene

Figur 5 Akkumulert mindreforbruk, isolert resultateffekt for enhetene (tall i mill. kroner) og akkumulert % mindreforbruk av inntekter.



Mindreforbruket ved fakulteter og tilsvarende enheter utgjør 15% av enhetenes bevilgning. Det er imidlertid store variasjoner mellom de enkelte enhetene.

MED og MN er to store fakulteter som reduserer mindreforbruket sitt. JUR og HF akkumulerer midler, mens SV har stabilisert og ser ut til å øke aktiviteten. Sentrene øker mindreforbruket noe i 2021 og har nå et samlet mindreforbruk på 89 mill. kroner. Mesteparten av dette er tildelt til de tverrfaglige satsingene UiO: Livsvitenskap og UiO: Energi.

Av enhetene som har hatt særskilt oppfølging så har både OD og LOS en positiv utvikling. LOS ser ut til å gå i økonomisk balanse, mens OD utvikler seg i riktig retning, men ikke i ønsket tempo. Universitetsdirektøren anbefaler derfor at fristen for OD til å komme i økonomisk balanse forlenges med 1 år, til 2024.

Økonomiske utsikter

UiO står framover overfor økte kostnadsforpliktelse og risiko knyttet til nye bygg. Satsinger som Livsvitenskapsbygget og Vikingtidsmuseet innebærer risiko og økte kostnader i byggeperioden og senere til drift og utstyrsinvesteringer.

På inntektssiden, er det ikke realvekst i KD-bevilgningen for 2022. På kostnadssiden ser det ut som 2022 kan bli et tilnærmet normal år, uten lange perioder med nedstenginger. Kostnader til arrangementer og reiser forventes å ta seg noe opp. På overordnet nivå forventes en stabil utvikling i 2022, med sannsynlighet for å redusere mindreforbruket. Det er usikkerhet knyttet til utviklingen ved fakultetene med hensyn til hvor raskt midler settes i aktivitet. Det er også usikkerhet knyttet til tempo på å sette investeringsmidler i aktivitet.

Forhold som vil påvirke utviklingen i 2022:

- Fakulteter/enheter som akkumulerer midler - når vil trenden brytes?
- Fakulteter som er i ferd med å redusere mindreforbruket - hvor raskt vil midlene bygges ned
- Det kan se ut til at det er en vekst i antall årsverk – fortsetter denne trenden i 2022 og hvilken helårseffekt gir dette?
- Avsetninger til investeringer – Hvor raskt vil midlene settes i aktivitet?
- Andre momenter: utvikling i reise- og seminaraktivitet, kjøp av konsulenttjenester og fremmede tjenester

Vedlegg: Ledelsesvurderinger

Ledelsesvurdering 3. tertial 2021

1. Vurdering av økonomisk utvikling

Den økonomiske utviklingen ved Det teologiske fakultet har vært god de siste årene etter flere år med stram økonomi og underskudd. Endelig resultat for 2021 viser ingen store endringer som påvirker de forutsetningene og vurderingene fakultetet presenterte i rapporten fra desember.

Fakultetet opplevde et mindreforbruk i 2021 på ca 9 millioner kroner. Basert på føringene fra Kunnskapsdepartementet om at årsresultatet ikke bør overstige 5% av inntektene, lå fakultetet med sitt mindreforbruk godt over dette kravet ved årsskiftet. Vi ser samtidig at dette kravet er utfordrende å oppnå årlig og at dette positive resultatet bidrar til at TF kan opprettholde virksomheten i kommende langtidsprognose. Ved utgangen av 2026 ser fakultetets årsresultat til å ligge på ca 700 000 kroner, vesentlig lavere enn 5%-kravet.

Fakultetets største utfordring er fortsatt den vesentlige nedgangen i eksterne prosjektmidler. Den viktigste tilgangen til inntekter fremover vil ligge innen eksternt finansierte forskningsprosjekter, og vi har derfor styrket aktiviteten for utvikling av gode søknader om ekstern forskningsfinansiering. Vi ser at dette er avgjørende både for en framtidrettet fagutvikling og et større økonomisk handlingsrom.

En annen utfordring ved fakultetet er forholdet mellom bevilgningen fra UiO og faste kostnader til lønn samt internhusleien. Fakultetet jobber med en langsiktig stillingsplan og målet vårt er å treffe et godt balansepunkt mellom inntekter og utgifter, slik at vi oppnår et tilstrekkelig handlingsrom for aktivitet.

Konklusjon

TFs økonomi er under kontroll. Det er rom for kortsiktige strategiske satsinger, noen er allerede lagt inn i tallmaterialet, men det er rom for ytterligere satsinger. Basisøkonomien er avhengig av inntekter fra den eksternt finansierte virksomheten for å gå i balanse. Størrelsen på denne inntekten varierer fra år til år, og bør helst ligge på mellom 3-4 millioner kroner pr. år. Det er på lang sikt knyttet stor usikkerheten til dette området. Når det gjelder vitenskapelige stillinger vil en stillingsplan for perioden 2022-2030 foreligge i løpet av våren, og denne vil være godt relatert til fakultetets langtidsprognose.

Blindern, 27. januar 2022

Aud Tønnessen
Dekan

Tone Vold-Sarnes
fakultetsdirektør



Ledelsesvurdering JUS

1. Innledning

I desember leverte fakultetet et langtidsbudsjett som viser at fakultet har en sunn økonomi med et budsjett i balanse ved utgangen av budsjettperioden.

Mindreforbruket som er opparbeidet på grunn av utsatt aktivitet grunnet pandemi og nedstegning vil reduseres gjennom planperioden, men på en slik måte at vi ikke ender opp med et permanent økt kostnadsnivå som ikke er bærekraftig. Fakultetet mener at langtidsbudsjettet som er lagt fram til 2026 gjenspeiler en bærekraftig plan for en gradvis nedbygging av et forholdsvis stort underforbruk ved utgangen av 2021.

2. Vurdering av prognoser 2022-2026

Fakultetet økonomiske situasjon gir gode muligheter for faglig utvikling. Fakultetet har gjennom mange år hatt som et overordnet mål å styrke andelen vitenskapelige stillinger. Slik den økonomiske situasjonen er nå har en i planperioden kunnet forsere utlysning av vitenskapelige stillinger som gjør det mulig å satse på nye fagområder som det etterspørres større kompetanse på. Å forsere stillingsplanen kan potensielt gi økte utgifter de neste 30 årene, men dette vil kunne reguleres ved avganger, der stillinger ikke erstattes dersom økonomien ikke skulle tillate det.

Samtidig er det lagt en plan for å nå måltallet for utdanningsstillinger i løpet av perioden. For få år siden hadde vi et alt for høyt antall ansatte i utdanningsstillinger, og pga stram økonomi måtte fakultetet stramme kraftig inn på utlysningsraten for å komme ned til måltallet. Med et forholdsvis høyt antall permisjoner og tilsvarende forlengelser er målet vanskelig å treffe. De siste årene har vi derfor vært under måltallet, men vi jobber systematisk for å nå måltallet på en kontrollert måte i løpet av 2023. Dels for ikke å gå på akkord med kvaliteten og dels for å sikre en jevn tilgang på stipendiatstillinger for de beste kandidatene, er det viktig ikke å lyse ut for mange stillinger på en gang.

Prognosene fram til 2026 åpner også for mer økonomisk støtte til utvikling av studiet. Noe som blir viktig med tanke på oppfølging av CELL (SFU) og implementering av nye undervisnings- og vurderingsformer.

Fakultetet har vært forholdsvis forsiktige med anslag på nettobrag fra BoA etter at SFFen fases ut, og det er mulig dette anslaget bør økes noe fra 2023 ved neste oppdatering. I løpet av 2022 vil vi også se hvordan de som fikk avslag på sine SFF-søknader i 2021, gjenbraker prosjektene i søknader til andre finansør.



En stor usikkerhet knyttes til ettervirkninger av ulike koronatiltak som blant annet forlengelser av stipendiater og postdoktorer, samt oppstarttidspunktet for nye rekrutteringsstillinger der ansatte har hatt behov for utsatt tiltredelse.

Ellers har vi en usikkerhet rundt kostnader knyttet til tekniske oppgradering og utskiftninger av AV-utstyr og tekniske løsninger i DJ. Siden vi flyttet inn i nytt bygg i 2019 har alt teknisk utstyr samme innkjøpsdato slik at vi må regne med at oppgraderingsutgiftene vil bli forholdsvis store etter en 5-års periode. Det diskuteres når det vil være riktig tidspunkt for å starte budsjettering av større utskiftninger. Vi mener nåværende budsjett gir rom for dette men det er mulig en ved neste års budsjettering bør øke investeringskostnadene mot slutten av planperioden

Alt i alt mener vi at fakultetet har lagt opp til et realistisk og bærekraftig budsjett for perioden 2022 – 26.

Dato: 27. januar 2022

dekan

fakultetsdirektør

Ledelsesvurdering langtidsplan 2022 – 2025 - MED

1. Innledning

I arbeidet med langtidsplan 2022 – 2026 har vi lagt til grunn en stabil videreføring av virksomheten både for den bevilgningsfinansierte og den eksternt finansierte virksomheten med hensyn til inntekter, kostnader og årsverk. Langtidsplanen er utarbeidet i faste priser (2022 –priser) og gjenspeiler vår beste antagelse mht. utvikling.

Dette innebærer en videreføring av dagens bevilgning, men vi har ved bruk av inntektssimulering, justert for endring av de resultatbaserte midlene, samt lagt inn de nye studieplassene som vi fikk fra og med 2020.

Vi har lagt til grunn et kostnadsnivå slik vi ser det «ex-pandemien», dvs. slik vi tror det nå er uten pandemi.

2. Vurdering av langtidsplanen 2022 - 2026

Økningen i studieplasser som vi fikk i 2020 med 20 nye studieplasser på medisinstudiet og 14 nye studieplasser på bachelor annen helseutdanning er blitt innarbeidet videre både i 2022 budsjettet og legges til grunn i det videre studieforløpet og våre langtidsplaner 2022 – 2026.

Fakultetets styret ved tok høsten 2017 egenfinansiert finansiell støtte til tre strategiske satsingsprosjekter (Topp-forsk fra NFR) hvor oppstart var i 2018. Fakultetets eget finansielle bidrag i disse tre prosjektene, knyttet til hjerneceller, kreftsvulster og drepeceller, utgjør til sammen 48 millioner over fem år. Egenfinansieringen ble forutsatt dekket inn av fakultetets akkumulerte mindreforbruk og bruk av framtidig mindreforbruk/RBO midler for å få full inndeckning/finansiering. Ved utgangen av 2021 gjenstår det 21 MNOK å tilføre disse prosjektene fra det akkumulerte resultatet.

Vi har videre avsetninger til investeringer og store lokale øremerkinger til blant annet alle fakultetets forskere i form av driftsmidler og andre øremerkede forskningsmidler. I sum gjør dette at fakultetets reelle handlingsrom er svært begrenset.



Institutt for helse og samfunn (Helsam) hadde for ca. 2 år siden en vanskelig økonomisk situasjon med et økende merforbruk opp til ca. 14 MNOK. Igjennom igangsatte tiltak i kombinasjon med sterk kostnadsstyring, konstaterer vi at instituttet har klart å snu dette og vi synes det er meget tilfredsstillende at instituttet har klart å komme lage en plan hvor de håndterer sine rammer selv, uten behov for å bruke interne lån av andre enheter på MED/UiO.

Institutt for klinisk medisin fikk en ny stor utfordring ved inngangen av 2021 ved at gaveforsterkningsordningen ble tatt bort fra statsbudsjettet og bortfall av inntekter som var inne som forventet å komme. I fjorårets langtidsplan klarte ikke instituttet å vise en langtidsplan uten et betydelig merforbruk i langtidsperioden. I år derimot har instituttet klart å innrette seg etter nye rammebetingelser og igjennom egne tiltak klart å lage en fem års plan hvor de også klarer seg med de gitte rammer og har et positivt akkumulert resultat ved utgangen av langtidsperioden.

Institutt for medisinske basalfag (IMB) har opparbeidet seg en god økonomi med ca. 30 MNOK ved årsslutt 2021 i akkumulert resultat. Instituttet står overfor store investeringer både i dyrestall og IT, og har en plan for å redusere dette resultatet kraftig de neste 1-2 årene. De skriver i sin rapport til fakultetet om dette:

«Gjennom en rekke ekstraordinære tiltak vil IMB redusere det akkumulerte mindreforbruket med kr 21,4 mill i 2022. Det er bl.a. avsatt kr 3,4 mill til digital oppgradering i Domus Medica, kr 8 mill til utstyr til konvensjonell enhet KPM og kr 3 mill til laboratorieutstyr, ut over årlig utstyrspott kl. III på 3,25 mill.»

Vårt senter NCMM har ved utgangen av 2021 et akkumulert resultat på bevilging på ca. 20 MNOK. Deres plan er å redusere dette resultatet i løpet av 1-2 år.

Høsten 2017 så bestemte fakultetsstyret å finansiere 48 MNOK til tre utvalgte toppforsk-prosjekter ved MED i perioden 2018 – 2023. NFR bidro med 1/3 av finansieringen, mens MED da alene bidrar med 2/3.

Pr. 27.01.22 gjenstår det 21,4 MNOK av fakultetets egenfinansiering her. Denne forpliktelsen er p.t. ikke regnskapsført. Planen nå er å tilføre disse pengene prosjektene med 7,1 MNOK i februar 2022, 7,1 MNOK i 2023 og de siste 7,2 MNOK i februar 2024.

I fellesløftet IV, som er et samarbeid mellom NFR, UiO sentralt, fakultet og institutt vil fakultetet bidra med 1/3 og instituttene på MED med 2/3 av egenfinansieringen. Fakultetets andel av dette på vel 7 MNOK er innarbeidet i langtidsplanen.

3. Vurdering av vesentlig usikkerhet og risiko, og hvordan dette vil kunne påvirke prognosene.

I arbeidet med langtidsplanen for 2021 – 2025 viste MED sine utfordringer knyttet til å opprettholde et akkumulert positivt resultat igjennom langtidsperioden og viste til at summen av de fem enhetenes enkeltplaner fører til et merforbruk med de forutsatte inntektsrammer. Da det foran 2021 ble besluttet å fjerne gaveforsterkningsordningen ble situasjonen isolert sett mer krevende som følge av dette, spesielt for institutt for klinisk medisin.

Vi ser litt lysere på situasjonen nå og det har i liten grad vært behov for å legge inn slike toppvurderinger i år fordi alle enheter i slutten av langtidsperioden klarte å komme i et akkumulert positivt resultat.

Størst usikkerhet i vår plan er knyttet til våre fortsatt store ambisjoner til gode nettobidrag fra BOA- virksomheten. Et eksempel på hvor mye dette betyr for MED er vårt Institutt for Helse- og samfunn (Helsam) som skriver i sin rapport til fakultetet:

«Helsams økonomi er også i vesentlig høyere grad enn de øvrige instituttene avhengig av eksterne prosjekter og dermed et betydelig nettobidrag. Den viktigste usikkerhetsfaktoren i langtidsprognosen er utviklingen av nettobidraget. Med forventet årlig tildeling på i overkant av 100 mill og nettobidrag i overkant av 40 mill er instituttets økonomi svært sårbar for svingninger i nettobidraget. Kapasitet og kostnadsnivå i bevilgningsøkonomien er tilpasset et høyt nivå av BOA-aktivitet og det vil ta tid å tilpasse aktiviteten dersom det skulle oppstå et vesentlig fall i BOA-aktiviteten.»

Fakultetets ledelse følger utviklingen i den eksternt finansierte virksomheten nøye og er være forberedt på å ta de tiltak som må til for å tilpasse vår virksomhet til i forhold til til enhver tid gjeldende rammer.

Dato: 27. januar 2022

Ivar Prydz Gladhaug
Dekan

Hans Ragnar Mossin
Fakultetsdirektør

Ledelsesvurdering

1. Innledning

Virksomhetsrapporten skal gi ledelsen og universitetsstyret status for fakultetets økonomiske situasjonen. I denne rapporten orienteres det om utviklingen i fakultetets 5-årige økonomiske prognose.

2. Vurdering av prognoser 2022-2026

Prognosen for 2022-2026 viser et akkumulert mindreforbruk på 87,3 millioner kroner. Det er tilnærmet likt forrige langtidsprognose pr. 1. tertial 2021. Det er allikevel iverksatt tiltak for å ta ned det akkumulerte mindreforbruk i langtidsperioden. Dette ble lagt inn i langtidsprognosen som en økning i personalkostnadene, men samtidig fikk vi en uforutsett økning i ubrukte midler fra i fjor og et høyere nettobidrag i perioden. Dette førte til at fakultetet får omtrent like stort akkumulert mindreforbruk som ved forrige langtidsprognose. Dermed må det gjøres nye vurderinger av disponeringen av mindreforbruket.

Mye av årsaken til ubrukte midler ligger i engangshendelser knyttet til covid-19 situasjonen, som på kort sikt for årene 2022 og 2023 gir en forbedring i økonomien til fakultetet. Prognosene for årene 2024 til 2026 viser isolerte merforbruk, og dermed vil det akkumulerte mindreforbruket reduseres fra 2024, selv om fakultetet fortsatt vil ha akkumulert mindreforbruk i langtidsperioden.

De fleste instituttene på HF har nå akkumulerte mindreforbruk i langtidsperioden. Det er kun ett institutt som har akkumulert merforbruk.

Fakultetets langtidsprognose bygger på faktiske rammer for 2022 og estimerte rammer for årene 2023-2026. Det er lagt inn en forutsetning om at avbyråkratisering- og effektiviseringsreformen fortsetter i årene fremover og derfor er det lagt inn et estimert kutt i rammen for årene 2023-2026 på 0,5 %. De estimerte rammene baserer seg blant annet på måltallene HF har satt for kommende periode. Lønnskostnader og driftskostnader er lagt inn i forhold til fakultetets stillingsplaner og drift i kommende år.

Fakultetet vurderer den største risikoen i langtidsprognosen til å være utviklingen i kostnader, spesielt i 2022, knyttet til covid-19. I tillegg vurderer fakultet fremtidige lønnsoppgjør som en risiko. Det er lagt inn 2,6 % lønnsøkning for 2022 som er standarden på UiO. For årene 2023 til 2026 er lønnskostnadene videreført på samme nivå som for 2022, i følge retningslinjene til UiO. Dersom lønnskostnadene i årene fremover øker mer enn det, vil det utgjøre en reduksjon i handlingsrommet for fakultetet.

Fakultetet fortsetter satsingen med å øke eksterne inntekter, da særlig fra EU. I tillegg legges det stor innsats i å øke studiepoengs- og kandidatproduksjonen.



Dato: 27.01.22

Frode Helland

Dekan

Monica Bakken

fakultetsdirektør

Ledelsesvurdering

1. Innledning

Ett år inne i ny dekanatperiode opprettholder MN aktivitet og faglige ambisjoner på et høyt nivå. Bunnplanken i vår aktivitet er fakultetets strategi, «Kunnskapsutvikling for en verden i endring - Realfag og teknologi mot 2030». Vår ambisjon om å være i toppsjiktet av EUs forskningsintensive universiteter innen forskning, utdanning og innovasjon, ligger fast.

Aktiviteten er økende innen våre tverrfaglige satsingsområder *Livsvitenskap, Jord og rom, Energi og materialer* samt *Digitalisering og beregningsorientert vitenskap*, sist med etableringen av *dScience – Senter for data- og beregningsvitenskap*.

Fakultetet har etablert en betydelig satsing innen bærekraftrelevant forskning gjennom å tildele halvparten av fakultetets frie forskningsstillinger (23 KD-stillinger) til 11 prosjekter utvalgt blant et sterkt felt på 75 søknader.

Fakultetet har i samarbeid med Det medisinske fakultet etablert *Life Science Growth House* for å stimulere innovasjon blant studenter og ansatte, tilrettelegge for innovatører, oppstartselskaper og ta fakultetenes kunnskap i bruk.

Fakultetets ledelse anser disse strategiske satsingene for å være sentrale elementer i byggesteiner i våre fremtidige faglige og økonomiske konkurransekraft.

2. Vurdering av prognoser 2022-2026

Forutsetninger og ambisjoner

Prognosene er basert på sentrale premisser detaljert i økonomirapporten. Vi vil spesielt fremheve tre av disse:

- Satsingen *Future Technologies* på Kjeller er inkludert med 460 nye studieplasser. Dette er et høyst usikkert tall, men inntekter vil her skalere med kostnader, dog forskjøvet i ut i tid.
- Kostnader forbundet med flytting eller brukerstyr til *Livsvitenskapsbygget* er ikke inkludert. Dette vil innebære en betydelig finansiell utfordring for MN og UiO samlet.
- En betydelig kostnad på 93 MKr er inkludert i perioden forbundet med MNs deltakelse i tungregnerressursen *Sigma2* gjennom BOTT-samarbeidet. Fakultetet har forventning om et økende bidrag fra brukerbetaling, men først mot slutten av prognoseperioden.

Fakultetet har fra og med 2022 innført en ny økonomisk fordelingsmodell som vil gi våre institutter bedre verktøy, forutsigbarhet og innsikt i egen økonomi. Modellen har imidlertid også avdekket fundamentale utfordringer i balansen mellom inntekter og aktivitetsnivå ved flere institutter. MN har derfor initiert



dialoger, bilaterale avtaler og mål for å gjenopprette økonomisk bærekraftig bemanning og drift ved disse instituttene.

Fakultetet styrer mot et balansert årlig og akkumulert resultat ved utgangen av prognoseperioden (2026).

Overordnede utviklingstrekk

Hovedtendensen for fakultetets totale virksomhet i prognoseperioden er et høyere aktivitetsnivå mot konstante nettobidrag fra eksternt finansiert virksomhet. Dette vil videreføre et merforbruk i perioden med tilhørende betydelig reduksjon av opparbeidet saldo. Sistnevnte er en ønsket utvikling, men fakultetet har stor oppmerksom rettet mot tiltak ved våre underliggende enheter for å håndtere finansiell risiko og sikre en balansert økonomi med en forventet samlet likviditet («saldo») på et historisk lavt nivå ned mot 3% ved utgangen av prognoseperioden.

Risikoelementet tydeliggjøres av at konkurranseutsatt eksternt finansiert virksomhet (BOA) i dag utgjør 40% av fakultetets totaløkonomi. Som påpekt i økonomirapporten, er MNs reelle avhengighet av BOA nærmere 45 % grunnet konkurranseutsatte incentivmidler (93 MKr) i basisbevilgningen.

Utfordringer, usikkerhet og risiko

Fakultetets viktigste utfordringer er uendret fra forrige prognoseperiode. Fakultetet har fortsatt et godt handlingsrom på kort sikt, men ser som i forutgående prognoser åpenbare behov for dimensjonerende tiltak knyttet til personalkostnader i kommende 5-års periode.

Vårt datagrunnlag og innsikt i egen økonomi er vesentlig forbedret.

Fakultetet ser fortsatt - og i økende grad - betydelige utfordringer knyttet til finansiering av nødvendig infrastruktur for å sette våre forskningsmiljøer i stand til å konkurrere på internasjonalt toppnivå. Fakultetet avsetter egne investeringsmidler, men på et utilstrekkelig nivå målt mot våre internasjonale konkurrenter. Leiestedsmodell og brukerbetaling er i bruk ved hele MN, men gir begrensede inntekter tilgjengelig for avskrivninger og fremtidige investeringer.

Deler av fakultetets bygningsmasse er i en tilstand som gir store utfordringer for vår kjernevirksomhet. Fakultetet møter i økende grad krav om betydelige egenandeler for å realisere nødvendige bygningsmessige utbedringer og tilpasninger. Fakultetet konstaterer likevel med tilfredshet at vårt fellesverksted *iLab* gjennom rehabilitering av arealer i Kjemibygningen nå vil la seg realisere etter flere års utsettelse av prosjektet.

Det er ingen forventning kortsiktige økonomiske konsekvenser av vesentlig art knyttet til COVID-19, dog med et lite forbehold om ennå ikke manifesterte langsiktige effekter på frafall og søkertall.

27.01.2022

Ledelsesvurdering

1. Innledning

Det odontologiske fakultet (OD) er fortsatt i en krevende økonomisk situasjon. For budsjett 2022-2026 har ledelsen hatt fokus på å utarbeide et mer realistisk budsjett. Vi ser at økonomien utvikler seg i riktig retning, men ikke i et ønsket tempo. Universitetsstyret har vedtatt krav om at ODs økonomi skal være i balanse ved utgangen av 2023. Fakultetet vil be UIO-styret om at fristen for balanse utsettes med ett år.

2. Vurdering av prognoser 2022-2026

OD har justert langtidsprognosen for 2022-2026, sammenlignet med forrige periode. For perioden 2022-2026 mener fakultetet at det nødvendig å gjøre grep i forhold hva som var planlagt. Fakultetet mener det ikke er forsvarlig å nedbetale gjeld i det tempo som vedtatt langtidsbudsjett (des. 2020) forutsetter for balanse i 2023. Langtidsbudsjettet for perioden 2021-2025 inneholdt mye risiko, som i løpet av 2021 har slått til. I tillegg har fakultetet fått kostnader utover vår kontroll. For budsjett 2022-2026 har ledelsen hatt fokus på å utarbeide et mer realistisk budsjett. Vi ser at økonomien utvikler seg i riktig retning, men ikke i et ønsket tempo.

Hovedårsakene til at vi gjør denne vurderingen er følgende forhold:

- Kutt i bevilgning på 8.9 millioner knyttet til ny premiemodell for pensjon i 2022. Dette skal i utgangspunktet føre til tilsvarende reduksjon i personalkostnader. Beregninger indikerer et estimert et tap på ca. 3 mill. kroner årlig.
- Et budsjettert investeringsnivå i perioden som ikke var realistisk. Rammen for 2022 økes til 6,2 mill. kroner. I langtidsperioden økes rammen til 3 mill. kroner for 23/24 og 4 mill. kroner for 25/26.
- Kutt i satsene til spesialistutdanning av tannleger, estimert effekt 1,5 mill.kr. i 2022. I henhold til dialog med HOD vil det ikke skje ytterligere kutt.

De overordnede økonomiske utviklingstrekk er positive for langtidsperioden:

80% av våre utgifter er knyttet til personalkostnader, og planen for reduksjonen i antall årsverk går som planlagt. Videre ser vi at tross en pandemi klarer fakultetet å holde pasientinntektene på et høyt nivå.

OD har lagt til grunn konservative estimerer knyttet til resultatindikatorer. OD vil ha et særskilt fokus på måltallene knyttet til antall uteksaminerte kandidater. OD ser at tiltak som er innført knyttet til pasientinntekter har hatt en positiv effekt, på tross av en krevende situasjon. OD vil intensivere dette arbeidet i 2022, og gjennomføre ytterligere tiltak. OD vurderer det som realistisk å øke inntektene fra 2023.

OD har justert nivået på investeringer for langtidsperioden. Nivået vil fortsatt være lavt i forhold til totalt behov men på et tilstrekkelig nivå at dette ikke vil ramme virksomheten. OD har ikke budsjettert med utgifter til tannlegeuniten, og vi viser til vedlegg for begrunnelse.

OD planlegger å holde en andel av rekrutteringsstillingene ledige også i 2024. Det planlegges 30% vakanse på postdoktorer nedjustert til 20% vakanse på stipendiater.



OD har identifisert følgende risikoer i langtidsperioden:

- *Pasientinntekter blir liggende under budsjettet i flere år fremover pga. Korona eller andre årsaker til svikt i pasientgjennomstrømningen – sannsynlighet høy, konsekvens høy*
- *Ekstrakostnader knyttet til fellesundervisningen med MED– sannsynlighet høy, konsekvens lav*
- *Merkostnader knyttet til eventuelt bytte av journalsystem – sannsynlighet høy, konsekvens middels*
- *Teknologisk medisinsk utstyr bryter sammen og medfører større, ikke-budsjetterte investeringer – sannsynlighet høy, konsekvens høy*
- *Reduksjon i tilskudd til spesialistutdanningen– sannsynlighet middels, konsekvens middels*
- *Reduksjon i antall årsverk vitenskapelig ansatte og rekrutteringsstillinger – sannsynlighet høy, konsekvens høy*

OD har i arbeidet med prognosen vektlagt at den skal være realistisk, og de risikoer som er identifisert mener vi er håndterbare. For utdyping av risikoene viser vi til økonomirapporten

2022 vil være et omstillingsår, men det er OD sin vurdering, gitt de tiltak som allerede er innført, og det høye inntektsnivået i 2021 på tross av smittesituasjonen, at det nye inntektsnivået fra 2023 er realistisk.

Hovedgrepene for å sikre en positiv økonomisk utvikling i langtidsperioden er tiltak for å øke inntektene til fakultetet, kombinert med en stram økonomistyring på utgiftssiden. OD ber UiO styret om at fristen for at OD skal gå i balanse utsettes til 2024.

Dato: 26.01.2022

Tiril Willumsen
Dekan

Johannes Falk Paulsen
Fakultetsdirektør

Vedlegg 1: Om tannlegeuniter

Vedlegg: 1: Om tannlegeuniter

En stor andel av våre tannlegeuniter (tannlegestol med tilhørende utstyr) overstiger normal levealder, dvs. 15-20 år. Vårt dentalverksted har med kreativitet og dyktighet klart å forlenge levetiden for mange av unitene. Men for mange av dem er det ikke lenger mulig å få tak i reservedeler.

OD har eget Dentalverkstedet som ble opprettet for flere år siden fordi unitene krevde mye vedlikehold. Det ble da gjort en vurdering som tilsa at det på sikt var mer økonomisk lønnsomt å tilsette enn å kjøpe inn uniter. Fakultet har spart vesentlige beløp på å ikke leie Uniter, men å eie og selv reparere disse for å gi de enn lengere levetid, i tillegg til den positiv klima og miljøeffekten

Finansiering av uniter

OD har tidligere fått finansiert utskifting av uniter som ekstra bevilgninger. I 1990 fikk fakultetet en ekstrabevilgning til å kjøpe inn 136 uniter. I 2006 bevilget universitetsstyret 20 millioner kroner i perioden 2006-2008 til samme formål.

OD har i budsjettmodellen for UiO et eget element som er knyttet til å drive en studentklinik. OD fikk dette ved etablering av budsjettmodellen da man anerkjente at det er noe særskilte kostnader knyttet til å drifte en klinikk for opplæring. OD anser at styret tidligere ekstra bevilgninger er et uttrykk for at UiO ikke anser at dette elementet skal dekke behovet investeringer i uniter¹.

Departementet ba i 2007 Universitetet i Oslo om å utarbeide en ny funksjonsanalyse og et nytt arealprogram for den delen av Det odontologiske fakultet som nå er lokalisert i Geitmyrsveien 69/71. Allerede fra starten var nye uniter inkludert i planene for nytt klinisk bygg. Grunnet nære forventninger om nytt klinisk bygg, hvor nye uniter var inkludert, samt tidligere finansieringspraksis har ikke fakultetet budsjettert med utskifting av uniter.

Det ble tidlig sendt signaler om at et nytt klinisk bygg raskt kunne realiseres. Bygget var høyt prioritert fra UiO sin side, blant annet ved kjøp av Nemko tomten. Samtidig som det ble gitt midler over statsbudsjettet til forprosjekt. Imidlertid har bygget ennå ikke blitt finansiert. Gitt dette er det da trolig er minst 5-10 år for et nytt bygg vil være klart til å bli tas i bruk for fakultetet. Den siste tids erfaringer med byggeprosjekter i sektoren, gjør det også usikkert om et byggeprosjekt vil finansiere denne typen utstyr.

Situasjonen er nå prekær, unitene er for gamle og kan ikke lenger repareres. Dette vil kunne få betydning for kvaliteten i den kliniske utdanning av våre studenter

Fakultetet ser seg derfor nødt til å legge opp til en ny anskaffelse av uniter, i påvente av nytt klinisk bygg.

OD vurderer at eie er totalt sett billigere enn å leie uniter. Samt at vårt dentalverksted både sikrer bedre service og lengre levetid på Unitene. OD vil vurdere behovet for antall enheter (i dag 250), opp mot muligheten for bedre utnyttelse. Videre vil vi også vurdere hvor lang levetid som bør legges til grunn opp mot teknologisk utvikling.

¹ Uniter er ikke definert som forskningsinfrastruktur, og de finansieringskilder på internasjonalt, nasjonalt og UiO nivå for finansiering er dermed ikke tilgjengelig for dette behovet.

OD vil utarbeide er budsjett innspill knyttet til budsjett 2023, hvor vi primært ønsker en justering av «klinikk elementet» i fordelingsmodellen, slik at OD for fremtiden tar ansvar for dette behovet. Sekundært at det gis en ekstra bevilgning etter modell av tidligere styre beslutninger

Rapporterende enhet: SV

Rapportert av: Geir S. Toft

Periode: 2022-
2026

1. Innledning

Prognosearbeidet dette året har vært preget av nytt system, ny økonomimodell og nye rutiner – som blant annet balanseføring av prosjektene under BOA-virksomheten. Videre har det i noen grad vært mer komplisert å bruke historiske tall, da disse gjennom konverteringsprosessen er blitt endret blant annet grunnet overgangen fra tiltak til delprosjekt. Til tross for dette, er vi av den oppfatning at årets 5-års prognose er godt gjennomarbeidet og innehar tilfredsstillende kvalitet sett opp mot tidligere års prognoser.

2. Vurdering av prognoser 2022-2026

Akkumulert resultat for basisvirksomheten er forventet å bli MNOK MNOK 142,3 i mindreforbruk ved utgangen av 2021. Dette vil gjennom økt aktivitetsnivå de kommende 5 år reduseres til MNOK 28,0 ved utgangen av 2026.

Det ligger inne en lønnsvekst fra 2021 til 2022 med 1,3%. Det ligger ingen lønns- og prisvekst i årene 2023-2026.

Prognosene er lagt inn uten å hensynta eventuelle virkning av COVID-19, grunnet den betydelige usikkerhet som ligger i hendelsesforløpet for COVID-19 fremover.

Enkelte enheter har relativt store overskudd som er bygget opp over flere år. I kommende langtidperiode vil fokuset være på å gjennomføre mange ansettelse og ha et høyt aktivitetsnivå som bidrar til en økonomi som nærmer seg balanse ved utgangen av perioden. Dette gjelder i hovedsak rekrutteringsstillinger, som medfører at vi ligger godt over måltallet gjennom prognosen. Det kan være en utfordring å finne riktig takt på nedbyggingen av overskuddet så utviklingen må følges tett. Det er av samme årsak utfordrende å gå helt i balanse ved utgangen av langtidprognosen.

Fakultetet har fordelt 89 stipendiatstillinger og 15 postdoktorstillinger til enhetene i langtidperioden.

Fakultetet har ikke tatt i bruk «forhåndsdisponeringer» (interne lån).

På basisvirksomheten planlegges det en jevnlig styrking i forhold til UFF-stillinger (Undervisning, Forskning og Formidling) fremover. Undervisning- og forskerstillinger øker med 34 i årene fra 2020 til 2026. Det vil også i langtidperioden bli en betydelig vekst innenfor rekrutteringsstillinger, dog justeres disse ned igjen til tilnærmet dagens nivå i løpet av langtidperioden.

Ut over dette er det også lagt planer om mer målrettet rekruttering i fakultetets årsplan for den kommende 3-års perioden. Her legges det opp til at fakultetet skal rekruttere flere kvinner til faste vitenskapelige stillinger.

Dato: 27.01.2022

dekan

fakultetsdirektør

Til:

LOS-ØVA VØS Seksjon for virksomhets- og økonomistyring

Dato: 27.01.2022

Saksnr.: 2021/17604 PMORIZE

Langtidsprognose 2022-26 - UV Fakultetet

Fakultetet viser som et utgangspunkt til økonomirapport og ledelsesvurdering som ble innlevert 15. desember.

Fakultetet legger i utgangspunktet til grunn at kommende 5-årsperiode vil være en relativt stabil videreføring av dagens aktivitetsnivå. Det er i vedlagte økonomirapport redegjort for hvordan man vil jobbe aktivt for å oppnå dette – både på grunnenhets- og på fakultetsnivå. Dette omfatter både arbeid med studentrekruttering og studiegjennomføring, og arbeid med den eksterne forskningsfinansieringen.

Fakultetet har inne en SFF-søknad til vurdering, som det ikke er mottatt endelig svar på. Prognosene omfatter derfor heller ikke et slikt scenario. Et tilslag vil naturlig nok vil implisere større endringer i budsjettallene – samtidig som senteret med sin størrelse relativt de involverte enheter vil implisere endringer i hvordan aktiviteter er organisert.

Basisvirksomheten ved fakultetet endte med et akkumulert mindreforbruk på 22,5 MNOK i 2021. Overført saldo fra i fjor var på 33,8 MNOK, og resultatet er dermed en klar forbedring sammenliknet med en bevisst forsiktig/pessimistisk prognose som ble levert 15. desember.

Forklaringen på forbedringen er i stor grad at fakultetet etter sommerferien, og spesielt i 3. tertial, har jobbet intenst med et ambisiøst investeringsprosjekt i AV-utstyr i fakultetets undervisningsrom. Dette både som en beredskap for økt omfang av digital/hybrid undervisning i en uavklart pandemisituasjon, og som en generell styrking av undervisningsinfrastrukturen også ved campusbasert undervisning. Prosjektrammen var på ca. 10 MNOK, og forsiktigheten i prognosen for 2021 som ble levert i desember var relatert til spørsmålet om hvorvidt kostnadene til dette prosjektet ville bli bokført før eller etter årsskiftet.

Flere av våre enheter opplevde dessuten økt aktivitet i desember, noe som ga utslag på driftskostnadene. Kostnader til praksisplasskostnadene har vært utfordrende å prognostisere og kostnadseffekten av disse ble høyrere i desember enn i de øvrige periodene.

Til sammen bidro punktene nevnt ovenfor til å redusere det akkumulerte mindreforbruket i større grad enn det som var forutsatt ved forrige rapportering.



Det har ellers ikke inntruffet store enkelthendelser i fakultetets økonomi siden budsjetterapporteringen i desember 2021.

Med hilsen

Rita Hvistendahl (signering)
dekan

Bård Kjos
fakultetsdirektør

Dette dokumentet er godkjent elektronisk ved UiO og er derfor ikke signert.

Saksbehandler:
Pascal Nicolas Morize
+4722858264, pascal.morize@uv.uio.no

Ledelsesvurdering budsjett 2022

1. Innledning

Kulturhistorisk museum (KHM) har i flere år måtte operere med budsjett og langtidsprognose basert på uavklart finansiering av sentrale satsninger og manglende kompensasjon for tapte inntekter. Premisser og forutsetninger for et budsjett i balanse har dermed vært sentrale element i saksfremleggene. I løpet av 2021 har det kommet løsninger innenfor de fleste områdene, først med tildelinger fra UiO til basisutstillinger i nytt Vikingtidsmuseum og vedtak om dekning av inntektsbortfall ved stengingen av Vikingskiphuset, deretter med en meget generøs gave på 200 mill. kr. fra Eilif Holtes allmenntilgjengelige fond. I løpet av høsten er det også avklart at museet får kompensasjon for 80 % av inntektstapet som følge av korona for både 2020 og 2021. Samtidig har museet hatt en besparelse særlig på utgifter til reise og konferanser som følge av pandemien. Det har likevel vært nødvendig å gjennomføre en stram og konservativ styring for å redusere kostnadene i en krevende periode.

KHM leverer et budsjett for 2022 som isolert sett, er tilnærmet i balanse. KHM's årsplan gir en samlet oversikt over planlagte tiltak og prioriteringer i kommende 3-årsperiode, men med hovedvekt på 2022. Årsplanen er avstemt mot KHM's budsjett for 2022. Langtidsprognose 2022-2026 er ikke ferdigstilt, men museumsledelsen forventer at det i all hovedsak vil være rom for fremlagte tiltak med tilhørende kostnader i hele perioden.

Koronapandemien og iverksatte smitteverntiltak både nasjonalt og internasjonalt har fremdeles betydelige konsekvenser for KHM og det er lite som tyder på at situasjonen vil bli vesentlig forbedret de første månedene av nyåret. Usikkerhet knyttet til pandemiens effekter for økonomi og museal virksomhet vil bli omtalt nedenfor.

2. Vurdering av årsbudsjett 2022

Årsbudsjett 2022 er isolert sett tilnærmet i balanse. Prognose for 2021 viser derimot et betydelig mindreforbruk, som for en stor del vil bli trukket med videre til 2023. Mindreforbruket er i hovedsak knyttet til driftskostnader og følger dels av redusert aktivitet som følge av pandemien, dels av forsinkelser i utstillingsprosjekter som følge av koordinering med Eiendomsavdelingen og dels av internt finansierte utstillingsprosjekter med periodiserte kostnader over flere kommende år.

De viktigste postene i driftsbudsjettet som så langt har generert et mindre forbruk er: i) forsinkelse og utsettelse av prosjekter i Utstillings- og publikumsseksjonen for om lag 17 mill. kr, ii) forsinket anskaffelse av utstyr til Seksjon for samlingsforvaltning på om lag 5 mill. kr., iii) utsatt aktivitet i prosjektet for flytting av samlingene fra Historisk museum til Økern foreløpig estimert til 3 mill. kr. og iv) mindreforbruk på reiser og konferanser på om lag 5 mill. kr. Øvrig mindreforbruk fordeles på flere poster i budsjettet.



Koronapandemien vil med en videreføring av gjeldende nasjonale tiltak i 2022 ha betydelig lavere økonomiske konsekvenser for KHM enn for de to årene vi har vært gjennom. Dette følger av at Vikingskipshuset vil være stengt for publikum de neste fem år som følge av bygging av nytt Vikingtidsmuseum, og at dette inntektstapet er kompensert av UiO med en bevilgning på 44,1 mill. kr. per år. Butikk- og museumsinntektene ved Historisk museum er forventet å ta seg opp i løpet av 2022, men er kun budsjettet med en forventning om entréinntekter fra om lag 25 000 besøkende.

KHMs lønnskostnader har økt i 2021 som følge av faste tilsetninger i prosjekts- og oppdragsstillinger. Dette gjelder for prosjekter av mer enn 3 års varighet. Etter at prosjektet nytt Vikingtidsmuseum ble fullfinansiert, har vi i tillegg fasert inn to planlagte stillinger som ble stilt i bero i 2020. Videre vil KHM i løpet av 2022 fase inn noen stillinger som har stått vakante under pandemien.

KHM skal utarbeide ny HR-plan inkludert revidert kompetanse- og rekrutteringsplan våren 2022. I den forbindelse må museet gjennomføre en grundig behovsanalyse og vurdere grunnbemanning i forhold til endringer og vekst innenfor sentrale virksomhetsområder og konkrete arbeidsoppgaver. Det er med ett unntak ikke lagt opp til stillingsvekst i foreliggende budsjett, men problemstillingen kan være aktuell fra 2023. Unntaket er knyttet til Avdeling for universitets- og vitenskapshistorie, hvor det vil bli lyst ut en vitenskapelig stilling. Stillingen finansieres med avdelingens øremerkede driftsmidler (jf tidligere dialog med universitetsledelsen).

Foreliggende planer for fornyingen og ferdigstilling av publikumsarealene i HM ble gitt høy prioritet ved behandling av årsplan og budsjett for 2021. Grunnen til at dette er ikke bare av hensyn til de nåværende utstillingenes alder og manglende aktualitet, men også fordi KHM ønsker å ha et godt og oppdatert museumstilbud mens VSH er stengt for byggingen av nytt VTM. Tentativ prosjektplan for hele museet ble utarbeidet allerede i 2015, men har gjentatte ganger måtte revideres med tanke på fremdrift som følge av koordinering med Eiendomsavdelingen. Nå er VSH stengt og HM er KHMs eneste visningssted. Det er derfor kritisk at museet kun har et publikumstilbud i 7 av 12 utstillingssaler, hvorav kun 4 er fornyet i henhold til plan. Vi forventer at Eiendomsavdelingen gir HM høy prioritet i året som kommer.

Alle igangsatte prosjekter med egen intern prosjektkode og vedtatt budsjett videreføres uten kutt eller redusert ambisjonsnivå. Skole- og aktivitetsarealer i 2. etg. ble ferdigstilt i 2021 med midler fra KHM og Sparebankstiftelsen. I 2022 gis ferdigstillingen av alle utstillinger i 1. etg. høyest prioritet. For å fullføre fornyingen av utstillingssalene i 2. etg., er det satt av 7,5 mill. kr. Med foreliggende planer og budsjett vil fornyingen av publikumsarealene i 1. etg. bli ferdigstilt i løpet av 2022, mens 2. etg. vil bli ferdigstilt i 2023. Det har vært betydelige forsinkelser i flere saler i 1. etg. i 2021 som følge av utfordringer knyttet til lysskjerming og inneklima, men dette forventes avklart primo 2022. Det vil være behov for en kostnadsanalyse for alle gjenstående utstillingsprosjekter. Dette følger dels at alle prosjekter er vesentlig forsinket som følge av Klimaskjermprosjektet og koordinering med Eiendomsavdelingen, og at det dermed er gått flere år siden konsepter med tilhørende budsjett ble utarbeidet. Videre har det vært en kraftig prisvekst på en rekke aktuelle byggevarer og utstyr som inngår i et utstillingsbudsjett. Museumsledelsen mener at det er meget viktig at vi fullfører hele planen som er lagt for HM, slik at det fremstår enhetlig og med fornyet profil innen rimelig tid.

Museumsledelsen vil komme tilbake med en fylldigere vurdering av handlingsrom, risiko, ambisjoner og overordnede utviklingstrekk ved fremlegging av langtidsprognose med frist 27. januar 2022.

Dato: 14. desember 2021

Håkon Glørstad
Museumsdirektør

Karl Kallhovd
assisterende museumsdirektør

Ledelsesvurdering 3. tertial 2021

1. Innledning

NHM viser til tidligere ledelsesvurdering og økonomirapportering pr 15. desember 2021.

Naturhistorisk museum har som samfunnsoppdrag å utvikle og formidle kunnskap om naturens mangfold til samfunnet. Forskningen ved museet er i en positiv utvikling og våre vitenskapelig ansatte er veldig aktive i forhold til søknader om forskningsmidler fra både EU og Forskningsrådet.

Museets formidlingsvirksomhet er samtidig styrket gjennom etableringen av Klimahuset og før sommeren 2022 åpner også museet 6 nye utstillinger i det nyrenoverte Brøggers hus. Det er den største oppgraderingen av utstillinger i museets historie. Det blir de største og mest moderne geologiske utstillingene i Norden. Over 2000 kvadratmeter over fire etasjer blir fylt med flere tusen objekter fra samlingene våre som kan oppleves på en helt ny måte. De nye utstillingene vil fortelle historier om Jordas historie og livets utvikling. Til sammen vil dette gjøre museet til en viktig turist- og formidlingsattraksjon i Oslo i årene fremover.

2. Vurdering av prognoser 2022-2026

Det endelige regnskapet for 2021 viser et noe bedre resultat enn hva som ble lagt til grunn i siste prognose, men utover dette er det ingen vesentlige endringer i de generelle forutsetninger og overordnede økonomiske vurderinger knyttet til budsjettet for 2022 og langtidsperioden frem til og med 2026. De underliggende forhold knyttet til forventet bevilgningsutvikling ligger fast, men museet er fortsatt veldig avhengig av at årlig REVITA-bevilgning på 5 millioner i 2022 videreføres ut hele langtidsperioden. En forlengelse av denne bevilgningen vil bidra sterkt til museets arbeid med å sikre og bevare våre samlinger og gjøre de mer tilgjengelige.

Museet har i de siste par årene vært sterkt preget av Covid-19 pandemien og det er fortsatt en viss usikkerhet til hvordan den videre utviklingen av pandemien vil påvirke virksomheten i 2022, men det er i langtidsprognosen ikke tatt høyde for en videre økonomisk konsekvens knyttet til dette.

I årsbudsjettet for 2022 og ut langtidsperioden er det lagt til grunn en forventning om en betydelig økning i antall besøkende grunnet åpning av de nye utstillinger i Brøggers hus og dertil betydelig økte billettinntekter. Endelig åpningsdato for de nye utstillingene er foreløpig ikke fastsatt men åpningen vil etter planen skje i begynnelsen av mai. Det er budsjettet med totalt 200 tusen besøkende og samlede billettinntekter på i overkant av 10 mill. kroner i 2022.



Klimahuset er sikret god og stabil finansiering for de nærmeste årene ved at det i 2021 ble inngått en avtale med Oslo kommune om å levere en klimautstilling og et eget undervisningsopplegg for skoleklasser i Oslo om klimaendringer. Denne avtalen har en årlig ramme på inntil kr 6 mill. i opptil 8 år.

De mest vesentlige usikkerhetsmomentene for 2022 og de nærmeste årene er bl.a. knyttet til:

- videre oppfølging og arbeid med sikring av våtsamlingene i Colletts hus. Grunnet behov for ekstra brannsikringstiltak i tilknytning til disse samlingene har Eiendomsavdelingen i samråd med museet besluttet å midlertidig stenge utstillingene i Colletts hus for publikum fra den 9. desember til tentativt mars 2022. Dette gir blant annet et betydelig tap av billettinntekter.
- betydelig usikkerhet i forbindelse med en anstrengt kontorsituasjon og avklaring av MVA-spørsmålet før innflytting i Brøggers hus
- Riksantikvarens pålegg om å gjenforene de gamle skuffene som i dag benyttes til å oppbevare geologisk samlingsmateriale på Økern med de tilhørende montrene som tidligere er tatt ut fra Brøggers hus i forbindelse med rehabiliteringen. Dette vil kunne medføre betydelige kostnader som foreløpig ikke er hensyntatt i museets budsjett- og langtidsprognose.

Forprosjektet for nytt utstillingsveksthus ble ferdigstilt i 2020. Prosjektet ble imidlertid strøket av statsbudsjettet høsten 2021. Prosjektet står fremdeles på andre plass på prioriteringslisten til UiO. Det er foreløpig uklart hva som vil skje videre med veksthusprosjektet.

Utover i langtidsperioden har museet generelt en stram og litt usikker økonomisk situasjon med et begrenset økonomisk handlingsrom hvor mesteparten av den ordinære bevilgningen er bundet opp i faste lønnskostnader og husleie. Pålegg om statlig effektiviserings- og avbyråkratiseringskutt, samt interne flate kutt på UiO vil begrense det økonomiske handlingsrommet ytterligere.

I et langtidsperspektiv må museet innstille seg på en økonomisk hverdag der vi i stadig større grad er avhengig av ekstern inntjening for å kunne videreutvikle utstillingene og den faglige virksomheten ved museet. Bidraget fra eksternfinansierte prosjekter og andre inntekter fra museumsvirksomheten blir derfor stadig viktigere i årene fremover.

Dato: 27.01.22

Brit Lisa Skjelkvåle
museumsdirektør

Geir Rogstad
avdelingsdirektør

Ledelsesvurdering, langtidsprognose 2022-2026

1. Innledning

I kommende femårsperiode skal UB gjennomføre strategiske ambisjoner i Strategi 2030, og i tillegg opprettholde drift og grunnleggende virksomhet på mange lokasjoner som en viktig del av studentenes læringsmiljø og i nye satsinger som f. eks. Livsvitenskapsbygget.

Over tid har UB hatt en betydelig årsverknedgang som har gjort det nødvendig med stramme prioriteringer for å opprettholde og utvikle et godt tjenestetilbud og følge opp forpliktelser og forventninger fra UiO og OUS sine fagmiljøer.

2. Vurdering av prognoser 2022-2026

Overordnede utviklingstrekk, ambisjoner, forutsetninger og vurderinger

UB har over en lengre periode hatt en nedgang i antall årsverk. Bare ABE-kuttene har i praksis vist seg å tilsvare ca. én stilling i året. Handlingsrommet er derfor svært begrenset. UB har få administrative stillinger, og har redusert årsverk innenfor økonomi, personal og IT over flere år gjennom samling av ressursene på tvers av UB. Ved innføring av nye systemer i 2021 ser vi at vi er på en nedre grense for hva som er forsvarlig. Nye systemer medfører også krav til ny kompetanse.

Størstedelen av driftsbudsjettet er bundet opp i faste stillinger. Omstillingsbehov som følge av strategiske ambisjoner og nye oppgaver er krevende å gjennomføre når handlingsrommet er så lite. For å kunne levere de tjenestene som UiO forventer fra UB, eksempelvis innen åpen forskning og digitalt læringsmiljø, er vi avhengige av å få inn ny kompetanse i faste stillinger. På kort sikt er noe av dette løst gjennom midlertidige stillinger, men dette er ikke bærekraftig og heller ikke i tråd med ambisjoner om redusert midlertidighet i sektoren. Nødvendig omstilling skjer også gjennom omorganisering, og UB har samlet funksjonene knyttet til samlinger og digitale tjenester i en sentral avdeling. På litt lengre sikt forventer vi en effektivisering, men det tar tid å etablere ny arbeidsflyt og nye samarbeidsformer, og pandemien har ytterligere forsterket dette.

Tilpasning til de gjeldende økonomiske rammer må også skje gjennom prioritering av aktivitet. UB er brukerstyrt gjennom Bibliotekstyret, har dialog med brukerne gjennom dialog med fakultetene og andre, og har en strategi som er godt forankret i fakultetenes og andre enheters behov for tjenester og samlinger.

Som et minimum av handlingsrom for å opprettholde nødvendig tjenestenivå legger vi opp til en langtidsprognose som innebærer et akkumulert merforbruk på rundt 6 millioner kroner i 2026. Vi mener dette er nødvendig for at UB kan opprettholde nødvendig drift, være en relevant og effektiv støtte og partner i forskningsprosesser, ivareta vårt ansvar innen åpen forskning inkl. en strategisk forvaltning av mediebudsjettet og tilby et godt fysisk og digitalt læringsmiljø. UBs særlige bidrag som eksempelvis bærekraft, tverrfaglighet, akademisk skriving, kildekritikk og samlingene er viktige for UiO og må opprettholdes og videreutvikles. UB har også ansvaret for bibliotekjtjenestene for Oslo universitetssykehus (siden virksomhetsoverdragelsen i 2014).



I langtidsprognosen ligger en fortsatt forventet årsverknedgang, selv med et akkumulert merforbruk på 6 mill. i 2026.

UB planlegger et prosjekt for en strategisk kompetanse- og rekrutteringsplan i 2022. Dette både for å kartlegge hvilke fremtidige kompetansebehov UB vil ha i det digitale og hybride kunnskapssamfunnet, og for å utnytte og mobilisere den eksisterende kompetansen bedre. Dette ser vi på som et nødvendig tiltak for å kunne gjennomføre nødvendig omstilling.

En mulighet for å dekke inn et merforbruk kan være portefølje- og satsingsmidler. Dette forutsetter igjen at UB har riktig kompetanse til å delta i denne type prosjekter.

Andre forutsetninger og vurderinger

De siste årene har UB hatt noe høyere turnover enn det har vært budsjettert med. I langtidsprognosen har vi derfor økt turnover fra 21 til 27 mnd. i året. De kommende årene har vi få avganger for aldersgrensen på 70 år.

Regnskapstallene for 2021 viser en fortsatt tydelig koronaeffekt. Sykefraværet har vært høyere enn normalt, det samme gjelder fravær i forbindelse med foreldrepermisjoner. Kostnader til driftsmidler knyttet til kompetanseutvikling (konferansereiser ol.) har også i 2021 vært lavere enn budsjettert på grunn av pandemirelaterte reiserestriksjoner. I langtidsprognosen har vi kalkulert med at denne effekten vil fortsette over tid. Vi har derfor økt andelen offentlige refusjoner noe, og foretatt en forsiktig reduksjon i den årlige potten for kompetanseutvikling i form av konferansereiser mv., noe som også er i tråd med UiOs mål for klima, miljø og bærekraft.

Mediebudsjettet

UBs strategiske forvaltning av mediebudsjettet skal gi forskere og studenter på et forskningsintensivt breddeuniversitet tilgang til et stort spekter av kunnskapskilder og tjenester. Særlige usikkerhetsfaktorer som vil påvirke mediebudsjettet i 5-årsperioden:

Overgangsavtalene (Publiser- og les-avtaler /PAR-avtaler) hvor det betales for åpen publisering og ikke for leserettigheter (abonnement) har vist seg å være kostnadsdrivende, spesielt ved etablering, og på grunn av merkostnader ved publisering ut over kvotene i en del av avtalene. Det er forventet at etterspørselen og forventningen fra forskerne om tilgjengelig finansiering av åpen publisering vil øke når effekten av Plan S slår inn for fullt fra 2022 og fremover.

UB er innstilt på å prioritere slik at en vesentlig del av publiseringskostnadene dekkes gjennom en dreining av mediebudsjettet fra lesing til publisering i årene som kommer.

Det er samtidig usikkert hvor stor andel av mediebudsjettet knyttet til tidsskrifter som kan ta denne dreiningen. Et for stort press på mediebudsjettet kan føre til manglende tilgang til relevant litteratur og andre kunnskapsressurser fordi dette nedprioriteres til fordel for åpen publisering med kostnadsdekning gjennom avtaler UB inngår på vegne av UiO (og OUS).

Produkt/tjenesteområdet som dekkes av mediebudsjettet er fortsatt preget av relativt høy prisvekst og utgiverens sterke markedsposisjon i forhold til priser/betingelser og innhold i pakker. Kostnader knyttet til publisering utover overgangsavtalene har allerede påvirket strategiske satsningsområder for mediebudsjettet (dreiningen mot større grad av brukerstyrt innkjøp) gjennom reduksjon i midler avsatt til EBA-avtaler i 2021.

En videreføring av kompensasjonen på 2 mill. kroner til tidsskriftavtalene som inkluderer publisering (overgangsavtalene) samt kompensasjon på 1 mill. kroner for særskilt høy prisvekst vil være viktig for mediebudsjettets utvikling og for overgangen til åpen publisering.

Valutakompensasjonsordningen er som tidligere svært viktig for opprettholdelse av tjenestetilbudet.

Dato: 26. januar, 2022

Randi Halveg Iversby
Fungerende bibliotekdirektør

Mari C. R. Otnes
Fungerende assisterende
bibliotekdirektør

Ledelsesvurdering SUM

1. Innledning

SUM har siden opprettelsen i 1990 vært avhengig av å supplere basisbevilgningen med en portefølje med eksternfinansierte prosjekter for å ha en økonomi i balanse. Som en følge av ulike kutt i basisbevilgningen de senere år, har differansen mellom basisinntekten og utgifter vært økende. For å kompensere for dette, har ledelsen iverksatt tiltak for å sikre eksternfinansieringen gjennom å profesjonalisere søknadsprosessen. Tiltakene har siden 2020 båret betydelige frukter, og i inneværende år vil senteret ha et historisk høyt nettobidrag for andre år på rad. Senterets ambisjon er å fortsette fokuset på å heve kvaliteten på søknader slik at et høyt nettobidrag kan opprettholdes i den neste femårsperioden. Økte inntekter over tid, gir senteret mulighet til tilsette flere personer i faste-, og midlertidige stillinger. En varierende og uforutsigbar senterøkonomi vil forutsette en strategi hvor ulike tiltak kan iverksettes dersom svingninger i finansieringen blir større enn det estimatet som ligger til grunn for langtidsprognosen. Dersom senteret opplever nedgang i forventet finansieringsvolum, er justering av lønnskostnader det mest effektive tiltaket. Konsekvensene blir da å ikke erstatte stillinger ved naturlig avgang, og i ytterste konsekvens måtte redusere staben.

2. Vurdering av prognoser 2022-2026

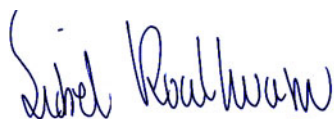
For å stabilisere økonomien og redusere risikoen som følger med de usikre rammebetingelsene, utarbeidet senteret et budsjettinnspill hvor man ba UiOs ledelse om finansiering av to nye seniorsstillinger over basisbevilgningen. Vurderingen bak innspillet var at flere permanente stillinger ville bidratt til en mer stabil og forutsigbar økonomi og en mindre krevende og usikker arbeidssituasjon for senterets ansatte. Med 28 aktive prosjekter fordelt på kun 3,5 årsverk (inkludert administrasjon/studieadministrasjon og undervisning) bevilget over grunnfinansieringen, tilsier at senterets drift er utsatt for betydelig finansiell risiko. Situasjonen i dag forutsetter at SUMs seniorforskere til enhver tid både besitter en prosjektportefølje med tilstrekkelig nettobidrag, samt en plan for fremtidig finansiering. Nettobidraget dekker ikke bare driftsmidler og frikjøp av stillinger, men delfinansierer SUMs internasjonale anerkjente masterprogram. I tillegg er frikjøp av administrativt ansatte en nødvendig inntektskilde.



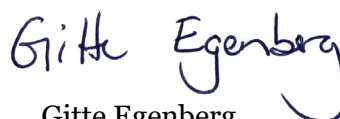
I den kommende prognoseperioden, har SUM ambisjoner om å delta i langsiktige satsninger som vil kunne bidra til SUMs økonomi. Senteret skal i 2022 fullføre arbeidet med en søknad om finansiering til et Senter for fremragende utdanning (SFU).

Dette danner grunnlaget for vår noe konservative langtidsprognose. Det ligger i sakens natur at vår langtidsprognose er langt mer usikker enn prognosene fra de enhetene som får en større andel av sine stillinger finansiert over basisbevilgningen.

Dato: 27.1.2022



Sidsel Roalkvam
Senterleder



Gitte Egenberg
Kontorsjef

Ledelsesvurdering

1. Innledning

Senterets økonomi er god. Vi har et akkumulert underforbruk som vi planlegger å få ned i perioden fremover. Dette innebærer noe økt bemanning av mer midlertidig karakter (hovedsakelig rekrutteringsstillinger), men også et fortsatt ønske om å få en ny fast vitenskapelig ansatt på senteret. Foreløpig er det ikke lagt opp til en ny vitenskapelig ansatt gitt risiko på sikt, men vi ønsker å komme tilbake til dette spørsmålet igjen for neste langtidsperiode.

2. Vurdering av prognoser 2022-2026

Vi har en plan for å få ned det akkumulerte underforbruket i årene som kommer, men uten at vi påtar oss en for stor risiko i fremtidige faste kostnader.

Prognosen viser at vi fra 2023 og fremover vil vi ha et større forbruk enn vi får i årlige inntekter og det akkumulerte underforbruket vil gå ned. Det akkumulerte underforbruket vil ikke være borte innenfor denne langtidsprognosen, men prosessen vil fortsette i årene etter prognosen fram til vi har nådd et nivå rundt balanse. Det kan også være aktuelt å forsøke å strekke dette akkumulerte underforbruket for å få på plass en ny stilling på sikt, men foreløpig er risikovurderingen at vi avventer å legge inn en ny ansatt.

Årsverkene ved senteret vil øke i årene som kommer. Dette henger i hovedsak sammen med ansettelse på eksternt finansierte prosjekter og i rekrutteringsstillinger. Dette er altså årsverk/ansettelser som har en avgrenset varighet.

Usikkerhetsmomenter i langtidsprognosen er knyttet til permisjoner og forsinkede ansettelse, endret stillingsprosent, og når vi får nye tilslag på eksternt finansierte prosjekter. Disse tingene er vanskelig å forutsi, men sjansene er nok større for at vi får redusert forbruket av det akkumulerte underforbruket enn det motsatte i perioden.

Langtidsprognosen vil vi si er realistisk og med lav risiko.

Dato:

27. januar 2022

Inger Skjelsbæk
Senterleder

Andrew John Feltham
Kontorsjef



Ledelsesvurdering

1. Innledning

UiO:Livsvitenskap har planer for å sette hele sin tildeling i aktivitet i kommende periode. Innenfor øremerkede midler til rekrutteringsstillinger er dette allerede langt på vei gjort, ved tildeling til nye konvergensmiljøer i november 2021. Det vil være behov for en ny utlysning av konvergensmiljøer i 2023/2024 dersom disse stillingene skal forvaltes på samme måte videre.

Satsingstildelingen er som tidligere planlagt brukt til tiltak innen innovasjon, utdanning, internasjonalisering og formidling, og noen av disse tiltakene er avhengig av at smittevernstiltak oppheves.

2. Vurdering av prognoser 2022-2026

UiO:Livsvitenskap har ambisjoner og planer om å sette hele tildelingen i aktivitet i kommende femårsperiode. Innenfor øremerkede midler til rekrutteringsstillinger vil dette gjennomføres med lav risiko. Innenfor satsingsmidler er det en risiko for mindreforbruk eller utsatt aktivitet dersom en ny utvikling av pandemien medfører ytterligere smittevernstiltak og/eller begrensninger i mobilitet. Det kan også være at det tar lengre tid enn forventet å komme i gang igjen med aktivitet etter pandemien. Dette må satsingen ta høyde for i kommende planer.

Dato: 27.01.2022



Carl Henrik Gørbitz

direktør



Torunn Vistnes Espe

administrativ koordinator



Ledelsesvurdering LINK

1. Innledning

Det ligger betydelige forventninger til LINK i både langtidsplan og årsplan for UiO. Satsningen på en forskningsbasert utvikling av studiekvaliteten på UiO er i kjernen av mandatet for LINK og senteret er involvert i svært mange aktiviteter i tråd med mandatet for senteret.

Senteret har gjennom etablering og implementering av ny strategisk plan for senteret 'LINK 2025' valgt tre førende temaer i 2022 som skal være identifiserbare i alle satsningsområder i LINK 2025:

- Bærekraft
- Inkluderende utdanning (universell utforming, UU)
- Studentpartnerskap

Å prioritere disse temaområdene forplikter LINK til å jobbe proaktivt med å integrere dem i alle konkrete arbeidsoppgaver internt i senteret samt i samarbeid med UiOs ledelse og andre miljøer ved UiO. I flere tilfeller vil disse områdene også overlape på forsterkende måter.

Det er av avgjørende betydning for LINK sin virksomhet at den er fullfinansiert og 2021 har vært et viktig år hvor noen sentrale uklarheter forbundet med basisfinansieringen av LINK nå er avklart med positivt resultat for deler av senterets virksomhet. Dette gjelder både husleie og stillinger med unntak av de universitetspedagogiske stillinger som finansieres gjennom UV/Ipéd.

Arbeidet med å definere og etablere et nullpunkt for samsvar mellom oppgaver og basisfinansiering er nå i en slutfase etter den første evalueringen av senteret. LINK har gjennom hele året, hatt tett og jevnlig kontakt med UV/Ipéd og viserektor for utdanning, for å fremforhandle en felles forståelse om at den universitetspedagogiske grunnbemanningen er 8,5 stillinger, dvs. 4,25 stillinger (425%) som skal gå til undervisning/konsultasjon i LINK. På tross av dette er det fremdeles manglende forutsigbarhet i omfang av personalressurser til å dekke inn det universitetspedagogiske utdanningsbehovet. I 2021 har denne ressursen i snitt ligget på ca 200%, altså under halvparten av omforent forståelse. Dette skyldes bla at LINK UP- ansatte ofte rekrutteres til lederstillinger ved UV/IPed, og har dratt inn NFR finansierte forskningsprosjekt som fordrer frikjøp av undervisningstid, uten at det har fulgt noen vikarmidler til å dekke frikjøp.

LINK UP fikk utlyst to nye faste stillinger vår 2021 til å erstatte ansatte i LINK UP som hadde sluttet. En stilling ble dekket inn fra 01.08, og den andre vil bli dekket far 01.04.2022. I 2021 ble LINK-leder Bjørn Stensaker viserektor fra 01.08, og LINK UP leder, Tone Dyrdal Solbrekke ble konstituert senterleder. Hennes lønn ble derfor overført fra IPed til LINK og dette samt andre tidligere vakanser, har medført at LINK UP også i 2021 har brukt slike midler til tre 20% midlertidige stillinger. Dette må anses som en lite bærekraftig løsning på sikt bla fordi



kvalitetssikringen av den universitetspedagogiske utdanningsporteføljen er vanskelig å følge opp ved at de ansatte har liten tid til samarbeid internt i LINK. Mens vi ser det som en styrke å ha én 2-er stilling tillagt LINK UP ved at det kan tilføre ny kunnskap og tverrinstitusjonelt samarbeid, er det lite tilfredsstillende med flere. Det skaper store utfordringer med tanke på nyutvikling og langtidsplanlegging av den universitetspedagogiske utdanningsporteføljen.

Mens LINK UP har greid å møte det minimums-pålagte kravet om å tilby fast ansatte 200 timer universitetspedagogisk utdanning innen to år, har det ikke vært mulig å svare til den ambisjon UiO tidligere har uttrykt. Siden 2008 har det universitetspedagogiske miljøet kunnet tilby universitetspedagogisk basisutdanning også for midlertidige ansatte, både norsk- og engelsktalende. PhD studenter og Postdoc ansatte blir i høy grad gitt undervisningsansvar ved UiO, og det er et stort behov for å gi dem et tilbud. Den senere tid er dette blitt svært vanskelig å opprettholde. Selv om LINK er i ferd med å bygge opp også digitale læringsressurser som kan integreres i en basisutdanning, er ikke tilbudet tilfredsstillende, og mange midlertidig ansatte fortviler. Det forringer også muligheten om å tilby flere internasjonale ansatte kurs.

Fremover ser vi behov for at UiO sentralt, UV og Iped får etablert en fast kontrakt om den omforente ressurstildeling slik at LINK UP får en mer forutsigbarhet i ressursituasjonen.

2. Vurdering av prognoser 2022-2026

Årsbudsjett for LINK for 2022 er satt opp med flere avklarte forhold etter nødvendige avklaringer og etablering av nullpunkt for basistildeling til senteret etter evaluering og ny organisering i tråd med forutsetningen om at senteret skal være fullfinansiert.

Det er imidlertid noen avklaringer som ikke fullt ut er gjennomført i budsjettet i nåværende utgave. Disse fremgår kun delvis i langtidsbudsjettet for senteret. Usikkerhetsmomentene består i at senteret overfører to stillinger til SADM/kommunikasjonsavdelingen i 2022 og mottar en stilling ved overføring av en administrativt ansatt fra Institutt for pedagogikk. Som ledd i overføring av stillinger til kommunikasjonsavdelingen er det også planer om overføring av en eksternt finansiert portefølje tilknyttet Kunnskapskanalen. Dette er avtaler som er i prosess med forventet avklaring tidlig i 2022. Langtidsprognosen vil bli endret når disse avklaringene er gjort.

Kuttene i bevilgningen til senteret som følge av premiemodell for pensjon og ABE medfører at ambisjoner om nødvendig styrking av senterets administrative kapasitet nå enten bortfaller eller må få en annen svakere form enn planlagt. Administrasjon av den universitetspedagogiske studieporteføljen er omfattende og er en begrenset og en sårbar ressurs da arbeidet utføres av én stilling uten muligheter til vikar. Dette er ikke en bærekraftig situasjon som må løses tidlig i 2022.

Overføring av to stillinger med kompetanse innen videoproduksjon gjør også senteret sårbart fordi det er et betydelig antall henvendelser til senteret innen dette feltet. Behovet for konsultasjon antas å øke i omfang i en overgangsfase når videoløsningen Panopto for produksjon av video i undervisning innføres ved UiO i 2022.

LINK er involvert i ulike prosjekter med inntjening. Dette gjelder både bidragsfinansierte aktiviteter (DIKU/HKdir) i samarbeid med andre enheter ved UiO, MOOC produksjoner og et NORHED finansiert FoU prosjekt.

Samlet gir basistildeling og eksterne inntekter grunnlag for en sunn økonomi ved LINK. Det er imidlertid foreløpig noe usikkerhet med hensyn til konsekvenser av omrokking av personalkabal for LINK. Det er i tillegg som nevnt en sterk bekymring for finansieringen av det universitetspedagogiske fagmiljøet ved IPed som leverer den universitetspedagogiske utdanningen LINK har ansvar for. Senteret er i god dialog med universitetsledelsen for å få gjort de avklaringer som er mulig.

Dato: 27.01.22

Professor Tone Dyrdal Solbrekke

Konstituert senterleder

Lars Lomell

Administrativ leder

Ledelsesvurdering LOS

1. Innledning

Regnskapet for 2021 viser et isolert mindreforbruk på LOS drift på 7,7 mill. kroner i 2021. Akkumulert mindreforbruk pr 31.12.2021 er etter dette på 16,3 millioner kroner, og bekrefter at driftsøkonomien er i balanse. I langtidsprognosen ligger det også an til balanse i økonomien. Forutsetningen er at kostnadene holdes på et lavt nivå og fortsatt reduseres i årene fremover.

Drift

LOS har en viktig rolle i å kunne effektivisere og modernisere den totale virksomheten ved UiO. Fellesfunksjonene tilbyr felles tjenester, støtte og systemer til hele universitetet, og må bære kostnader til utvikling, drift og forvaltning av disse, slik at gevinster kan realiseres i enhetene. Det gjelder ikke minst innenfor digitaliseringsområdet.

Det forventes at UiOs behov for felles systemer og tjenester vil være økende i langtidsperioden. Det er i dag satt av betydelige midler til investeringer på IT-området, mens det i mindre grad er tatt høyde for dimensjonering av driftsfunksjonene som følge av den digitale utviklingen.

I henhold til UiO Årsplan, skal UiO «Teste og videreutvikle mulighetsrommet gjennom alternative organisasjonsstrukturer/ senterdannelser etc.» (Tiltak 5.1). I 2022 er ambisjonen å etablere en ny felles IT-organisasjon for UiO, som grunnlag for effektiv utnyttelse av den samlede IT-ressursen ved universitetet. Fremover bør det vurderes om arbeidsdelingen mellom sentral og desentral støtte og forvaltning er hensiktsmessig, også innenfor andre tjenesteområder.

Driftsbevilgningene til de ulike fellesfunksjonene ligger i hovedsak uendret, men med årlige flate kutt fra 2014 til i dag. Det vil bli vurdert hvordan den interne økonomistyringen i LOS kan tilpasses for å gi økt fleksibilitet og grunnlag for prioritering og utvikling av gode og effektive støttetjenester og -systemer i årene fremover.

Drift og vedlikehold av eiendom

Pandemien har gitt lavere forbruk på Bygningsdrift og Større vedlikeholdsinvesteringer (SVI), som følge av forsinkelser. Mindreforbruket er brukt til å styrke finansieringen av Eilert Sundts hus B i 2021. Vi har samtidig sett betydelig økninger i kostnadene på eiendomsrelaterte varer og tjenester under pandemien. Det er usikkert hvor lenge pandemien varer og hvordan prisutviklingen vil bli fremover.

I 2021 har både fjernvarme- og strømprisene vært mye høyere enn i 2019 og 2020, og prisene er fortsatt uvanlig høye. UiO har en strømvtale som sikrer seg mot høye priser ved at kun en mindre andel av volumet som kjøpes på spot. Takket være avtalen har strømkostnadene blitt lavere enn



budsjett i 2021. Derimot har utgifter for fjernvarme gått mye over budsjett. I langtidsprognosen er det lagt til grunn at energiregnskapet går i balanse i perioden 2022-2023, slik at kostnader er lik budsjettrammen til energi. Fra 2024 forventes det et merforbruk da UiOs gunstige avtale om fjernvarme løper ut.

Investeringer

De viktigste prosjektene i egen regi i 2021-22 er:

- Utvendig rehabilitering (klimaskjerming) av Historisk museum er i avslutning
- Rehabiliteringen av ESHB hus er godt i gang. Styret økte kostnadsrammen fra 180 mill. kr til 320 mill. kr høsten 2021. 45 mill. kr av disse er finansiert av KD. Sannsynligheten for overskridelse av rammen, er lav, og prosjektet skal etter planen ferdigstilles ved utgangen av 2022.
- Oppgradering av I-Lab og utbedring av tak på Kjemibygget er startet opp. Prosjektet vil pågå ut i 2024, men mye av arbeidene vil gjennomføres i 2022.

Risiko

Livsvitenskapsbygget

Livsvitenskapsbygget (LVB) utgjør den, uten sammenligning, største risikoen i EAs portefølje de kommende årene. Risiko er knyttet til flere forhold:

- risiko for overskridelser i byggeprosjektet
- usikkerhet knyttet til driftsmodell og merknader til fremtidig drift av LVB
- Ferdigstillelse er varslet til å bli 2026-27. Dette forsinkes frigivelse av arealer på Nedre Blindern som medfører at andre leieavtaler må forlenges.

Eiendomsavdelingen arbeider tett med UiOs LVS-prosjekt og ledelsen for å iverksette risikoreduerende tiltak.

Vikingtidsmuseet

Forsinkelser og overskridelser i gjennomføring av nytt Vikingtidsmuseet (VTM) og Livsvitenskapsbygg som Statsbygg skal levere, kan innebære en økonomisk risiko fram i tid for UiO. En forsinkelse av VTM vil også medføre at museet vil må være stengt lengere og øke tapet av publikumsinntekter

Kostnadsøkninger

Det er generell risiko for kostnadsøkninger i byggebransjen, som vil ha konsekvens for alle aktivitet innen bygningsdrift og investeringer i bygg.

Digitale fellesløsninger

LOS-enhetene forvalter en rekke felles systemer for hele UiO. Kostnader til lisenser, drift, utvikling av felles systemer må i dag bæres av driftsrammen til systemeiere i LOS. Ordningen gir et negativt insitament og skaper hindringer for utviklingen av gode felles systemer og tjenester i UiO. Dette bør innrettes på en annen måte for fremtiden.

Investerings- og oppstartskostnader knyttet til økt omfang av IT-tjenester og -løsninger for UiO, er som oftest tilstrekkelig finansiert ved egne midler som porteføljemidler gjennom strategisk koordineringsorgan. Det er i mindre grad avsatt midler til fremtidige drifts- og forvaltningskostnader. I forbindelse med «Masterplan for universitetets IT», vil det bli sett på finansieringsmodellen for IT ved UiO.

2. Vurdering av prognoser 2022-2026

Prognosearbeidet dette året har vært preget av nytt system, ny økonomimodell og nye rutiner på økonomiområdet. Omleggingene medfører at langtidsprognosen har noe større usikkerhet enn vanlig. Det legges opp til en snarlig revidering, for å gi underlag for beslutninger fremover.

Dato: 27.01.22

Arne Benjaminsen

universitetsdirektør



Ellen Johanne Caesar

Avdelingsdirektør

