

Ledelsesvurdering 2. tertial 2021

1. Innledning

Mindreforbruket til fakultet forsetter å øke pr. 2 tertial 2021. Hovedårsaken er fortsatt covid-19-situasjonen, men også økte tilslag på eksternt finansierte prosjekter har en positiv effekt. Det økte handlingsrommet skyldes mye engangseffekter. I tillegg gir handlingsrommet de instituttene som har slitt med akkumulerte merforbruk en mulighet til å ta ned disse. Selv om covid-19 har endret fakultetets økonomiske situasjon, ser man på den andre siden at det har hatt negativ effekt på aktiviteten i form av utsatt aktivitet som følge av covid-19. Deler av aktiviteten vil det være mulig å ta igjen.

Fakultetets mindreforbruk vil nok øke noe mer utover i 2021, som følge av covid-19, men det økte handlingsrommet er i liten grad varig. På lengre sikt vil fakultet måtte håndtere de langsiktige konsekvensene av covid-19, som for eksempel forlengelser av rekrutteringsstillinger. I tillegg ser fakultet at det kan være noen risikoer knyttet til nettobidragene hvis pandemien fortsetter mye lengre.

2. Vurdering av økonomisk utvikling

Økonomien ved fakultetet er bedre enn på flere år. Etter et par år med isolerte merforbruk og reduksjon av akkumulert mindreforbruk, er mindreforbruket økt ved utgangen av 2. tertial 2021. Fortsatt skyldes mindreforbruket hovedsakelig effekter av covid-19. Ettersom det frem til sommeren 2021 har vært mange restriksjoner er driftskostnadene på et lavere nivå enn i et normalt år. Det er imidlertid en økning i kostnadene for august, slik at det kan se ut som at aktiviteten begynner å ta seg opp igjen etter mange måneder med strenge restriksjoner. I tillegg ser fakultet at tilslag på nye eksternt finansierte prosjekter også gir en positiv effekt på økonomien og handlingsrommet. Nå er fokuset snudd fra å ha tiltak for å få ned kostnader, til å se på muligheter for å igangsette aktiviteter med det økte handlingsrommet.

Fakultetet vil for all del unngå at vi havner i en situasjon der virksomheten preges av en «berg-og-dalbane»-aktivitet, men covid-19 har gitt uforutsette effekter på økonomien. Utfordringen er at mye av dette er engangseffekter, slik at man kan ikke binde det økonomiske handlingsrommet opp i faste kostnader, uten at man har en plan for å dekke disse kostnadene i årene fremover. Derfor har fakultetet besluttet å bruke noe av handlingsrommet på å oppgradere den digitale infrastrukturen. Det vil kun ha en engangseffekt. Det er også en del institutter som bruker mindreforbruket på å erstatte avganger som kommer i nær fremtid, slik at man får en overlapp i en periode. Disse effektene vil man ikke se for mot slutten av 2021 og utover i årene fremover. Derfor estimeres det at mindreforbruket vil øke noe mer ut 2021 for så å reduseres.

Det er fortsatt forskjeller i den økonomiske situasjonen til instituttene på HF. Instituttene har utviklet seg forskjellig med hensyn til å sikre et balansert budsjett i langtidsperioden. Reduksjon i kostnader grunnet covid-19 og økning i nettobidraget grunnet tilslag på eksternt finansierte prosjekter, har bidratt til at flere institutter er i balanse eller har redusert merforbruket pr. 2 tertial 2021. Flere av instituttene har hatt en utfordrende økonomi og har derfor ikke kunnet erstatte alle avganger. For noen er det en mulighet de nå kan vurdere å gjøre, så lenge det er bærekraftig i tiden fremover.

Selv om fakultet pr. 2 tertial fortsetter å øke handlingsrommet er det i hovedsak engangseffekter som er årsaken, samt økte nettobidrag. Engangseffekter er både en velsignelse og en utfordring. Det gir fakultet noen muligheter, samtidig som fokus må være å unngå vesentlig økning og framtidige bindinger av



kostnadene. HF er derfor fortsatt avhengig av et godt tilfang av nye prosjekter for at fakultetet skal kunne opprettholde den positive utviklingen i økonomien og handlingsrommet. Den største økonomiske risikoen for fakultet vil være hvordan nettobidragene påvirkes videre av covid-19. En annen risiko for økonomien er tilfanget på nye prosjekter fremover.

Dato: 24.09.21

Frode Helland

Dekan

Monica Bakken

Fakultetsdirektør