

## 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