

Ledelsesvurdering 2. tertial 2022

1. Innledning

Mindreforbruket til fakultet forsetter å øke pr. 2 tertial 2022. Hovedårsaken er forsinkelser i utbetaling av lønnsoppgjøret for 2022, forsinkelser i ansettelse, utsettelse av aktiviteter knyttet til øremerkede midler og økte tilslag på eksternt finansierte prosjekter, samtidig som kostnadene foreløpig ikke er økt like mye. Handlingsrommet som HF har akkumulert opp har gitt de instituttene som har slitt med akkumulerte merforbruk en mulighet til å ta ned disse. En del av det akkumulerte mindreforbruket skyldes forsinkelse i aktivitet grunnet covid-19. En del av dette er nå hentet inn, spesielt på driftskostnader. Selv med økt aktivitet er det forventet at det akkumulerte mindreforbruket vil øke noe mer utover 2022, grunnet forsinkelser i planlagte ansettelse og utsettelse av aktiviteter knyttet til øremerkede midler er flyttet til 2023.

2. Vurdering av økonomisk utvikling

Det akkumulerte mindreforbruket er høyere enn på flere år. Mindreforbruket er økt ved utgangen av 2. tertial 2022. Kostnadene er økt sammenlignet med samme periode i fjor, og på drift er de tilnærmet lik 2019, før pandemien startet. Inntektene og nettobidrag øker imidlertid mer enn kostnadene, fordi det tar tid å igangsette ny aktivitet og ansette fagpersoner. Aktiviteten har tatt seg opp igjen til et tilnærmet normalt nivå. Forsinkelser i ansettelse bidrar til økning i mindreforbruk, samt at nettobidraget øker mer enn kostnadene. Fakultetet forsetter å få tilslag på nye eksternt finansierte prosjekter. Det gir en positiv effekt på økonomien og handlingsrommet. Fokuset i budsjettprosessen for 2023 er på å se på muligheter for å igangsette aktiviteter med det økte handlingsrommet.

Utfordringen er at store deler av økningen i inntektene skyldes økning i nettobidrag og RBO-inntekter. Hvis man ser på historikken til HF har man i gjennomsnitt hatt et nettobidrag på rundt 25 millioner kroner og RBO-inntekter på rundt 9 millioner kroner. Økningen i både nettobidrag og RBO-inntekter er derfor nytt for HF og det er dermed vanskelig å estimere hva disse inntektene vil være fremover. Jobben fremover blir å vurdere hvordan man best mulig skal bruke midler som eventuelt kan være av midlertidig karakter. Hvis inntektene er usikre kan man ikke binde dem opp i faste kostnader, uten at man har en plan for å dekke disse kostnadene i årene fremover.

Fakultetet har imidlertid med seg mye ubrukte midler fra de siste to årene. Basert på disse midlene har en del institutter vedtatt at de skal forskuttere avganger som kommer i nær fremtid, slik at man får en overlapp i en periode, for å ta ned mindreforbruket. Effektene av dette er forsinket og man vil ikke se noen større effekt før i årene fremover. Derfor estimeres det at mindreforbruket vil øke noe mer ut 2022 for deretter 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 langtidspano. 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 2022. 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, så lenge det er bærekraftig i tiden fremover.



HF er fortsatt avhengig av et godt tilfang av nye prosjekter for at fakultetet skal kunne opprettholde den positive utviklingen i økonomien og handlingsrommet. Fakultet ser ingen større økonomiske risiko for året 2022. På noe lengre sikt er det imidlertid stor usikkerhet i årene fremover knyttet til statsbudsjett og ikke minst utfordringen i Norges Forskningsråd, hvis Fripro-utlysningen bortfaller.

Dato:22.09.2022

dekan

Frode Helland

fakultetsdirektør

Monica Bakken