

## Ledelsesvurdering 1. tertial 2023

### 1. Innledning

Mindreforbruket til fakultet går for første gang ned, etter flere år med økning. Hovedårsaken er reduksjonen i rammene for 2023, samt økning av lønnskostnader som følge av iverksatte tiltak for å ta ned mindreforbruket. Det forventes at fakultetet fortsatt vil ha et mindreforbruk ved utgangen av 2023, selv om det vil reduseres i løpet av året. Tiltak for å redusere mindreforbruket er planlagt gjennomført over flere år for å sikre en økonomisk bærekraftig utvikling av kostnadene.

### 2. Vurdering av økonomisk utvikling

Fakultet har fortsatt et ganske stor akkumulert mindreforbruk pr. 1. tertial, men isolerte resultater viser at man fra januar har hatt høyere kostnader enn inntekter. Dermed har akkumulert mindreforbruk blitt redusert pr. 1. tertial. I tillegg har reduksjonen i rammen også gjort at fakultetet tærer på mindreforbruket fordi kostnadene ikke er nedjustert. Selv med reduksjon i rammen fortsetter HF med de planlagte tiltak for å ta ned mindreforbruket. Dette fordi det fortsatt er handlingsrom til å fortsette tiltakene som var planlagt. I tillegg var allerede flere av instituttene godt i gang med tiltakene og siden det gjaldt forskuttering av ansettelse, var det ikke ønskelig eller mulig å stanse dem.

Fakultetet har fortsatt stort fokus på å unngå «berg-og-dalbane»-økonomi og aktivitet. Store deler av økningen i inntektene skyldes imidlertid økning i nettobidrag og RBO-inntekter. Jobben fremover blir derfor 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.

Det er fortsatt forskjeller i den økonomiske situasjonen til instituttene på HF. De fleste instituttene har fortsatt et akkumulert mindreforbruk ved utgangen av 1. tertial 2023 og vil fortsatt ha det ved utgangen av år 2023. Institutt for litteratur, områdestudier og europeiske språk er det eneste instituttet som har et akkumulert merforbruk ved utgangen av 1. tertial. Instituttet er i gang med tiltak for å korrigere dette, samt at de har fått tilsagn på flere ekstern finansierte prosjekter, som også vil bidra positivt til den økonomiske situasjonen.

HF er fortsatt avhengig av et godt tilfang av nye prosjekter for å opprettholde dagens aktivitetsnivå. I tillegg jobber fakultet nå med en ny strategisk satsing, som setter fokus på å snu trenden på nedgangen i studiepoeng. Fakultet ser ingen større økonomisk risiko for året 2023, bortsett fra at det er tidlig på året og fortsatt litt usikkerhet ifht. hvor mange av de planlagte ansettelsene som vil tiltre i løpet av 2023.

Dato: 23.05.2023

Frode Helland

Dekan

Monica Bakken

Fakultetsdirektør

