

Til: Fakultetsstyret
Fra: Dekanen

Sakstype: Orienteringssak
Møtesaksnr.: O-sak X
Møtenr. 1/2024
Møtedato: 08. mars 2024
Notatdato: 22. februar 2024
Arkivsaksnr.:
Saksbehandler: Trude Jensen

Orientering om årsresultat 2023 og årsbudsjett 2024

Bakgrunn:

Formålet med denne saken er å orienteres det om lukket regnskapet for 2023 og planlagt budsjett for 2024 for HF.

De viktigste problemstillingene:

Fakultetet har i 2023 et isolert merforbruk på 22,53 millioner kroner ved utgangen av 2023. Akkumulert resultat viser et mindreforbruk på 156 millioner kroner ved utgangen av 2023. Årsaken til det isolerte merforbruket i 2023 er tiltakene som er igangsatt for å bygge ned det akkumulerte mindreforbruket. Målet er at akkumulert mindreforbruk ikke skal utgjøre mer enn 5 % av total bevilgning totalt for de neste fem årene. Ved utgangen av 2023 har fakultetet et akkumulert mindreforbruk som utgjør 24 % av total bevilgning.

I budsjettet for 2024 er det planlagt at fakultetet skal bygge ned akkumulert mindreforbruk til 98 millioner kroner. Noen av reduksjonen på akkumulert mindreforbruk for 2024 skyldes trekk i bevilgningen grunnet innføring av studieavgift på 7,1 millioner kroner. Da dette trekket kom helt på slutten av 2023, er det ikke innarbeidet potensielle økte inntekter eller eventuell reduksjon av kostnader. Dette vil innarbeides i oppdatering av årsprognosen for 2024 innen 1. tertial 2024. Dermed kan akkumulert mindreforbruk bli noe høyere enn det som er planlagt i budsjettet for 2024.

Det er viktig å ha fokus på både å bygge ned akkumulert mindreforbruk, samtidig som fakultet ikke binder opp kostnader i aktivitet som ikke kan finansieres fremover når mindreforbruket er bygget ned. Dette vil være fokuset fremover i oppfølgingen av utviklingen av økonomien.

Vedlegg:

- Årsresultat 2023
- Ledelsesvurdering årsresultat 2023
- Økonomirapportering budsjett 2024
- Ledelsesvurdering budsjett 2024

