

Ledelsesvurdering 3. tertial 2022 - MED

1. Vurdering av økonomisk utvikling

MED avsluttet regnskapet for 2022 med et akkumulert resultat/mindreforbruk på 120,2 MNOK. Dette var i helt i henhold til prognosen avlagt i desember og resultatet medfører således ingen endring i våre vurderinger rundt langtidsplanen for fakultetet for 2023 – 2027, som rapportert til UiO i desember. I tabellen under viser vi resultatet for 2022 og 2021:

Tabell 1: Årsregnskap (bevilgning) 2022 og 2021 - MED

	2022	2021
Inntekter	-857 467 808	-868 945 558
Personalkostnader	707 646 292	705 550 009
Driftskostnader	222 110 360	208 695 398
Investeringer	29 747 978	47 319 179
Isolert resultat før nettobidrag fra eksternt finansiert virksomhet	102 036 822	92 619 027
Nettobidrag fra eksterntfinansierte prosjekter	-135 912 463	-90 324 619
Isolert resultat	-33 875 641	2 294 408
Overført fra i fjor	-88 656 234	-89 521 167
Akkumulert resultat	-122 531 875	-87 226 759

Det akkumulerte resultatet økte med ca. 32 MNOK i 2022. Hovedårsakene til det var betydelig lavere investeringer enn forrige år og betydelig høyere nettobidrag fra eksternt finansiert virksomhet enn budsjettert. 2022 gikk annerledes enn opprinnelig budsjett som

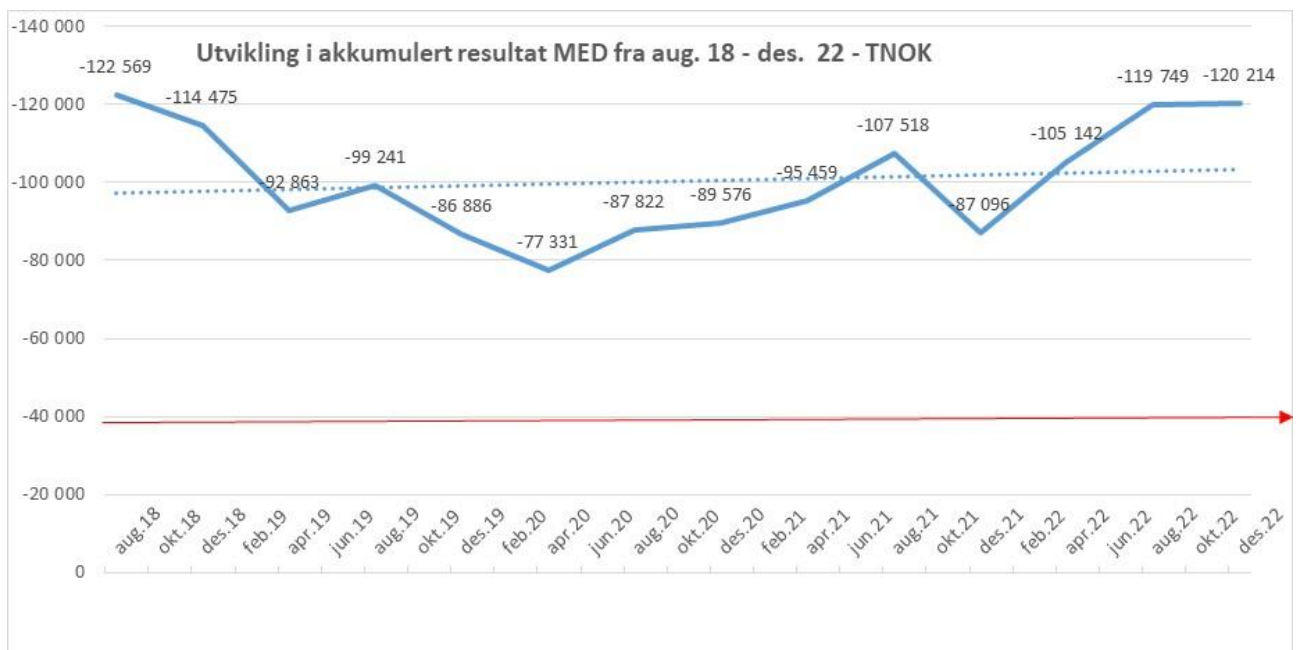


følge av de samme årsakene. Disse postene har alle elementer av periodisering i seg som gjør at regnskapet må vurderes i lys av dette.

Vi hadde også underestimert inntektene i 2022. En stor del av det igjen er knyttet til ikke budsjetterte øremerkede tildelinger, som jo ikke medfører noen endring i enhetens handlingsrom og kun viser en periodiseringseffekt i forhold til akkumulert resultat.

Tabell 2 viser hvordan det akkumulerte resultatet har utviklet seg de siste årene for fakultetet:

Tabell 1: Utvikling i akkumulert resultat (mindreforbruk) - MED



Helt sentralt for å forstå MED sin økonomiske situasjon er å sette seg inn i de store øremerkede ubrukte midlene som p.t. er i MED sitt regnskap. Dette er midler øremerket en spesiell aktivitet som er besluttet/kontraktfestet og hvor det ikke er kommet ny finansiering i nytt år.

Vi viser i det nye regnskapssystemet at disse øremerkede midlene utgjør ca. 90 MNOK av det akkumulerte mindreforbruket som vist i tabell 2 på neste side:

Tabell 2: Øremerkede midler MED pr. 31.12.22 – Tall i TNOK

	Regnskap 2022	Kommentar
100002 IT satsings- og porteføljemidler	-3 642	Pedagogiske byggeklosser og Biomaging
100006 Livsvitenskap satsingsmidler	-5 542	
100007 Livsvitenskap konvergensmidler(rekr.:	-3 852	
100013 Verdensledende miljøer	-2 189	
100014 Andre sentrale øremerkinger	-4 292	Inovasjonsmidler særlig Klinmed
100023 Studentassistenter	-184	
102842 Avsetning fp og plusstid	-2 707	
103002 Strategiprojekt (RBO) MED	-466	
<i>103003 Felles prosjekt på hele MED</i>	<i>-12 335</i>	<i>Vitenskaplig utstyr 4,9, PES, likestilling, E-læring</i>
103004 Medfaks egne delprosjekt	-3 300	Oppgradering komparativ medisin
103010 HELSAM faglig øremerket	-2 212	Spark etc.
103012 Tildelinger utenom rammen IMB	-8 331	IMB, Innovasjon, Livsvitenskap etc.
103767 BEV SENTRAL EGENFINANSIERING	-26 143	Diverse toppforsksatsninger. Fellesløft, ERC og fakultetets egen toppforsksatsning
NCMM (flere SENTEGEN prosjekter)	-13 932	Tar med hele saldoen til NCMM
SUBTOTAL	-89 127	

Med tiltakende kutt i bevilgninger for sektoren, UiO og fakultetet vil vi i fakultetsledelsen fortsette en sterk økonomisk styring slik at vi til enhver tid innretter vår virksomhet i forhold til de økonomiske rammer og resultater som vi skaper. Et spesielt fokus vil være knyttet til den eksternt finansierte del av virksomheten som i flere år har hatt nettobidrag inn i basisøkonomien på mer enn 100 MNOK årlig og som var rekordhøy i 2022.

For ytterligere detaljer og kommentarer viser vi til økonomirapporten.

Dato: 25. januar 2023

Hanne Flinstad Harbo
Dekan

Hans Ragnar Mossin
Fakultetsdirektør