

Ledelsesvurdering 3. tertial 2023

1. Vurdering av økonomisk utvikling

Det medisinske fakultet (heretter MED) gikk inn i 2023 med et akkumulert mindreforbruk fra 2022 på 120,65 mill. kroner. Fakultet har over lengre tid hatt et stort mindreforbruk, og store deler av dette har skyldtes øremerkede midler som ikke har vært satt i aktivitet. Gjennom hele 2023 har fakultetet hatt fokus på å sette i gang bruk av øremerkede midler og andre planlagte aktiviteter og investeringer. MED avsluttet regnskapet for 2023 med et akkumulert resultat/mindreforbruk på ca. 76 mill. kroner.

Sammenlignet med årsbudsjettet for 2023 har vi spist mer av mindreforbruket enn opprinnelig budsjettet. Dette skyldes blant annet ekstraordinær pris- og lønnsvekst som ikke ble kompensert fullt ut gjennom Revidert nasjonalbudsjett. Både inntektene og kostnaden til MED har vært høyere enn opprinnelig budsjettet. Videre har vi også hatt et høyere nettobidrag enn opprinnelig budsjettet. Det er imponerende å se hvordan enhetene arbeider med ekstern finansiert inntekter, men samtidig en bekymring å se at fakultetet blir mer avhengig nettobidraget. Denne risikoen er det viktig at MED har med i planlegging av aktivitet for 2024 og langtidsprognosen. Vi viser til økonomirapporteringen for ytterligere kommentarer knyttet til den økonomiske utviklingen gjennom året.

Sammenlignet med langtidsprognosen, som ble oppdatert i desember med ny prognose for 2023, vil det ikke på dette tidspunktet være vesentlige endringer i langtidsprognosen for fakultetet for 2024 – 2028. Den største endringen har vært det nedre utfallsrommet hvor vi i september hadde lagt inn økte leiekostnader for Slemdalsveien med 15 mill. kroner i året fra og med 2026. Slemdalsveien er ikke lengre aktuell for samlokalisering av Institutt for helse og samfunn. I stedet for å leie lokaler arbeider nå Eiendomsavdelingen for at skal vi inn i egne eide UiO lokaler.

For fakultetet framover er det viktig at vi bygger videre på langtidsprognosen vi utarbeidet i 2023 og tar for oss utregninger på av flere av usikkerhetsfaktorene og risikoene som ble skissert i langtidsprognosen, herunder nye husleiekostnader Nye OUS og Ahus, samt nye studieplasser til medisinstudiet. Dette blir viktig for å skissere fakultetets økonomiske situasjon i 2029/2030 som vi mener vil se svært annerledes ut enn i dag. Vi er fornøyde med at fakultetet har holdt aktiviteten gjennom året slik planlagt, og vi skal fortsette å holde aktiviteten oppe på øremerkede midler og andre forpliktelser. Samtidig ser vi i langtidsprognosen en utvikling hvor den økonomiske situasjonen til fakultetet blir strammere. For fakultetet blir det viktig å styre hvilke aktivitet fakultetet skal ha framover, og hvilke aktiviteter som må nedprioriteres. Vi er ikke lengre i en situasjon hvor vi kan iverksette aktiviteter uten å måtte nedprioritere andre aktiviteter



Bevilgningsvirksomheten	Årsregnskap 2019	Årsregnskap 2020	Årsregnskap 2021	Årsregnskap 2022	Årsregnskap 2023	Årsbudsjett 2023
Inntekter	-808,20	-823,93	-868,95	-857,54	-890,89	-859,21
Personalkostnader	663,75	688,16	705,55	707,65	754,73	730,10
Driftskostnader	210,39	195,09	208,70	222,19	251,95	232,54
Investeringer	60,08	34,27	47,32	29,75	56,81	56,62
Isolert mer-/mindreforbruk uten nettobidrag og prosjektavslutning	126,02	93,58	92,62	102,04	172,61	160,06
Nettobidrag fra eksterntfinansierte prosjekter	-96,65	-88,09	-92,38	-130,98	-132,54	-115,97
Prosjektavslutning	-1,78	-8,18	-3,35	-0,50	3,64	-2,51
Overforbruk BOA			5,41	-4,43	1,00	
Isolert mer-/mindreforbruk	27,59	-2,69	2,29	-33,88	44,71	41,58
Overført fra i fjor	-114,47	-86,89	-89,52	-88,66	-120,65	-125,00
Akkumulert mer-/mindreforbruk	-86,89	-89,57	-87,23	-122,53	-75,94	-83,43

BOA-virksomheten	Årsregnskap 2019	Årsregnskap 2020	Årsregnskap 2021	Årsregnskap 2022	Årsregnskap 2023	Årsbudsjett 2023
Inntekter	-602,2	-660,8	-613,5	-656,2	-673,3	-656,9
Personalkostnader	319,5	337,7	354,4	383,1	380,3	386,0
Driftskostnader	135,6	109,6	129,0	133,9	146,6	153,2
Investeringer	9,9	11,9	37,0	5,6	16,2	1,0
Isolert mer-/mindreforbruk uten nettobidrag og prosjektavslutning	-137,3	-201,6	-93,1	-133,7	-130,2	-116,7
Nettobidrag fra eksterntfinansierte prosjekter	97,3	90,0	93,3	131,0	134,2	124,3
Prosjektavslutning	1,8	8,2	3,4	0,5	-3,6	2,5
Overforbruk BOA			-5,4	4,4	-1,0	
Isolert mer-/mindreforbruk	-38,2	-103,4	-1,9	2,3	-0,6	10,2

Vi viser til vedlegg for rapportering til årsrapporten for UiO. Rapportering for likestilling og mangfold er lagt inn i nettskjema.

Dato 25.01.2023

Hanne Flinstad Harbo

Dekan

Hans Mossin

Fakultetsdirektør

Dette dokumentet er godkjent elektronisk ved UiO og er derfor ikke signert

Vedlegg:

- Vedlegg 1: Økonomirapportering 3. tertial 2023
- Vedlegg 2: Gjennomføring av UiOs utviklingsavtale med Kunnskapsdepartementet
- Vedlegg 3: Varsel, klager og avvik på læringsmiljøet
- Vedlegg 4: Kandidatmåltall for helse- og lærerutdanningene
- Vedlegg 5: Skikkethetsvurdering