

## Ledelsesvurdering 1. tertial 2020

Etter lukket regnskap for 1. tertial 2020 viser regnskapet et isolert merforbruk, men en forbedring i resultatet sammenlignet med samme periode i fjor. Fakultetet har et akkumulert mindreforbruk pr. 1 tertial 2020, men det er betydelig redusert de siste årene. Store deler av mindreforbruket er knyttet opp mot bundne midler som øremerkinger og reelt akkumulert mindreforbruk er i overkant av 10 MNOK pr. 1 tertial 2020. Fakultetet har jobbet mye med kostnadsreduserende tiltak det siste året og det gjenspeiles i langtidsprognosen som viser et redusert akkumulert merforbruk i langtidsperioden pr. 1 tertial 2020, sammenlignet med prognosen for 3 tertial 2019. Det er fortsatt utfordrende for fakultetet å balansere kutt i kostnader opp mot det å opprettholde aktivitet og kvalitet i henhold til planer. De store endringer i de økonomiske rammebetingelsene fra mindreforbruk til merforbruk de siste årene har påvirket fakultetets evne til å sikre en jevn og forutsigbar virksomhet. Fakultetet vil for all del unngå at vi havner i en situasjon der virksomheten preges av en «berg-og-dalbane» aktivitet og jobber derfor mot å få mer forutsigbarhet i økonomien. Det er også viktig med forutsigbarhet i tildelingene fra UiO sentralt.

Noe av årsaken til forbedringen i langtidsperioden er at det er iverksatt tiltak for å ta ned merforbruket og dermed er endringen mot budsjett i tråd med planen for å balansere forventede reduserte rammeinntekter med kostnadssiden. I tillegg har det vært jobbet med å få mer realistiske prognoser for fakultetet og det er justert for dette i inneværende prognose. Det arbeides fortsatt med ytterligere tiltak spesielt på IFIKK og eventuelle effekter av dette arbeidet vil innarbeides i prognosene fra 2. tertial 2020. Instituttene har utviklet seg forskjellig med hensyn til å sikre et balansert budsjett i langtidsperioden, der noen institutter har merforbruk som er mulig å håndtere innenfor instituttets handlingsrom, mens andre institutter må vurdere tiltak for å få ned kostnader.

Korona situasjonen har påvirket resultatet pr. 1. tertial noe, men de større mulige konsekvensen av effekter på lengre sikt ser man foreløpig ikke i regnskapet. Foreløpig effekt av korona er at driftskostnader er i overkant av 2 MNOK lavere sammenlignet med samme periode i fjor. Effektene av korona er ikke innarbeidet i prognosen nå grunnet usikkerheten knyttet rundt dette. På kort sikt er effektene av korona hovedsakelig lavere driftskostnader på reiser, kurs, konferanser, seminarer og bevertning. I tillegg kan man trolig få økte refusjoner som følge av sykdom og barnepass. Fakultetet ser også at driftskostnadene på andre siden kan øke noe grunnet kjøp av varer og tjenester fra utlandet blir dyrere som følge av lav kronekurs mot utenlandske valuter. På den positive siden kan høy valutakurs gi høyere innbetalinger på EU prosjekter kommende år. Årets lønnsoppgjør er utsatt til høsten og effekten av dette er foreløpig usikker og dermed ikke tatt inn i langtidsprognosen.

Fakultetet fortsetter satsingen på økte eksterne inntekter, da særlig fra EU-systemet. Fra tilnærmet ingen inntjening fra EU har HF i 2020 6 ERC-grant og over 15 MSC-stipendiater. I tillegg legges det stor innsats i å øke studiepoengs- og kandidatproduksjonen.

Dato: 20.05.2020

Frode Helland

Dekan

Monica Bakken

Fakultetsdirektør

