



Til: MN- fakultetsstyret

Sakstype: Diskusjonssak
Saksnr.: 29/25
Møtedato: 23.06.2025
Notatdato: 26.05.2025
Saksbehandler: Helen Nylænder

Langtidsprognose og orientering rundt de økonomiske tiltakene på fakultetet for å komme i økonomisk balanse

Bakgrunn

I forbindelse med fakultetets utarbeidelse av langtidsprognose for perioden 2025-2029 viste vi til et akkumulert merforbruk ved utgangen av prognoseperioden på 135 millioner kroner. Alle instituttene på fakultetet hadde en forventning om isolerte merforbruk i årene som kommer med betydelige akkumulerte merforbruk i slutten av perioden. Fakultetet er rammestyrkt og plikter å planlegge virksomheten innenfor det tildelte rammen. I dialog med universitetsdirektøren ble det også presisert at det er ønskelig at fakultetet til enhver tid har et akkumulert mindreforbruk. Det vil være av stor betydning for universitetet dersom fakultetet får et akkumulert merforbruk. Det ble identifisert og diskutert konkrete mulige tiltak for å oppnå balanse innen utgangen av prognoseperioden. Dekanen har innført en rekke tiltak for å påse at fakultetet har en økonomi i balanse og tiltakene gjelder alle enhetene på fakultetet uavhengig av enhetens økonomiske situasjon. Denne saken belyser tiltakene og den økonomiske konsekvensen av disse samt risikoen i tiltakene på kort og lang sikt.

Hovedproblemstillinger

I forkant av at instituttene på fakultetet ble bedt om å oppdatere sine økonomiske langtidsprognoser for perioden 2025-2029 har dekanen innført følgende tiltak som alle enhetene skal innarbeide i sine prognoser, uavhengig av økonomisk situasjon lokalt;

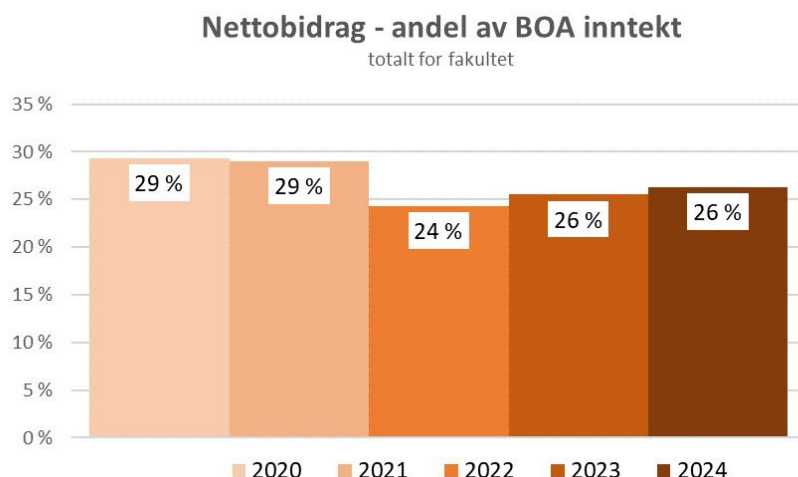
1. Ytterligere innstramming i praksis for ansettelser
2. Redusere antall rekrutteringsstillinger
3. Økte krav til nettobidrag i prosjekter
4. Reduksjon i bruk av strategimidler på fakultetet
5. Reduksjon av satsinger og forpliktelser på fakultetsnivået

Tiltakene har en økonomisk konsekvens på 150 millioner kroner i prognoseperioden.

Tiltak 1 og 2 bidrar til å redusere personalkostnadene med 46 millioner kroner fordelt på 23 millioner kroner på rekrutteringsstillinger og 23 millioner kroner på faste ansatte. Ambisjonen for rekrutteringsstillinger er at vi holder oss innenfor måltallet fakultetet har ved UiO. Måltallet er 304 stillinger i 2026 og vil reduseres til 299 i 2029. I oppdatert langtidsprognose planlegger fakultetet med 340 stillinger i 2026 med en reduksjon til 318 stillinger i 2029, som vil si noe flere stillinger enn måltallet som ligger til grunn. Fakultetet vurderer dette som forsvarlig da rekrutteringsstillinger er viktig for fakultetets forskning. Siden antallet rekrutteringsstillinger kan justeres årlig vil fakultetet følge tiltaket tett opp og dimensjonere antallet rekrutteringsstillinger til det enhver tid gjeldende økonomiske handlingsrommet.

Instituttene som har innarbeidet de mest vesentlige endringene i sine prognoser er Matematisk institutt og Kjemisk institutt som i betydelig grad har imøtekommet fakultetets innstilling og redusert antall årsverk i perioden betydelig.

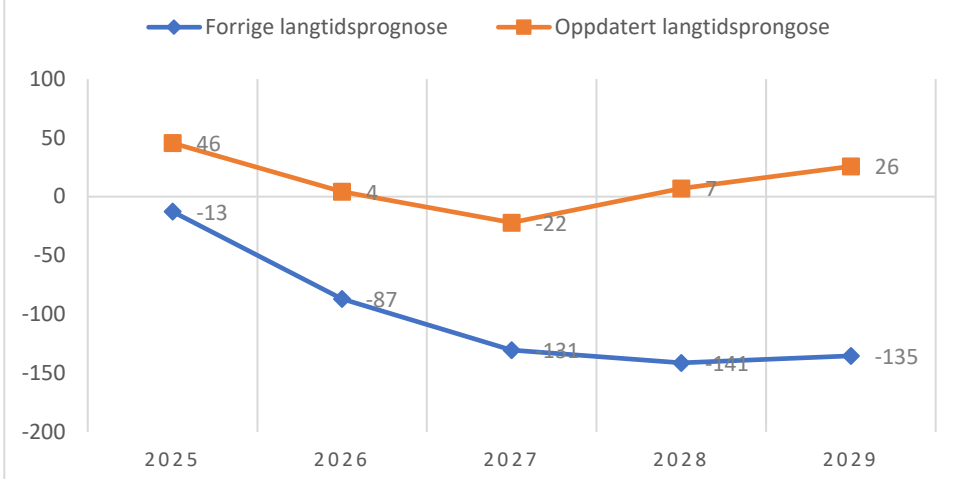
Innføring av retningslinjer for frikjøp, leiested og OH dekning i bidragsprosjekter på fakultetet (tiltak 3) forventes å gi fakultetet i underkant av 30 millioner kroner i økt nettobidrag i prognoseperioden. Fakultetet har en stor prosjektportefølje som gir en samlet inntekt på mer enn 950 millioner kroner årlig og ved avslutning av første tertial 2025 var det 981 aktive prosjekter i porteføljen. I 2024 belastet vi frikjøp i 200 av våre prosjekter og nettobidrag i prosjektene utgjorde 26% av prosjekttinntektene. I 2020 utgjorde nettobidraget 29% av inntektene i prosjektporteføljen. Til sammenligning var snittet på UiO mer enn 30%. Utviklingen av nettobidrag i forhold til inntektene i BOA prosjektene vises i figuren under:



Reduksjon i bruk av strategimidler på fakultetet (tiltak 4) og reduksjon av satsinger og forpliktelser på fakultetsnivået (tiltak 5) påvirker både personalkostnader og driftskostnader. Totale driftskostnader øker med 114 millioner kroner sammenlignet med forrige langtidsprognose. I forbindelse med UiO sin nye internhusleiemodell øker husleien med 125 millioner kroner, for hele perioden. Denne økningen er kompensert, følgelig øker inntektene tilsvarende. Øvrige driftskostnader reduseres med 11 millioner kroner sammenlignet med tidligere prognosetall.

Med tillegg av den økonomiske konsekvensen av tiltakene beskrevet over har fakultetet en økt ambisjon på bevilgningsinntekter i kommende prognoseperiode. Dette baseres på endelig tildeling i 2025 med økt tildeling til Naturfagsenteret i statsbudsjettet samt AVIT tildelinger til fakultetet.

Figuren viser akkumulert resultat i oppdatert langtidsprognose sammenlignet med forrige langtidsprognose

LANGTIDSPROGNOSE 2025 - 2029

Innføringen av tiltakene beskrevet ovenfor har den ønskede økonomiske effekten i inneværende prognoseperiode.

Innstramminger på bemanningssiden øker risikoen for lavere aktivitet på lang sikt og fakultetet jobber for langsiktig og god dimensjonering av utdanningstilbudet på fakultetet gjennom at alle instituttene går igjennom sin undervisningsportefølje for å sikre et godt dimensjonert utdanningstilbud til framtidens studentmasse. Med tillegg av dette har fakultetet ambisjoner om å lykkes godt i Forskningsrådets nåværende og framtidige utlysninger for å oppretthold høy forskningsaktivitet i årene fremover. Fakultetets nåværende prosjektportefølje har en samlet verdi på 4,5 milliarder kroner i prognoseperioden.

Vi ber fakultetsstyret diskutere tiltakene som er iverksatt ved fakultetet, og komme med sine synspunkter på forutsetningene som er lagt til grunn i oppdatert langtidsprognose.

Vedlegg

1. Tabell – oppdatert langtidsprognose inkludert historiske tall

Vedlegg 1 – styresak 29/25 – oppdatert langtidsprognose

Tabellen viser gjeldende (oppdatert) langtidsprognose med historiske regnskapstall i bevilgningsøkonomien. Det er viktig å merke seg at fakultetet viser til et kortvarig akkumulert merforbruk (i 2027) med påfølgende isolerte mindreforbruk som gir et akkumulert mindreforbruk ved utgangen av prognoseperioden.

Regnskap vs langtidbudsjett bevilgning - klikk på +/- for å drille

	Regnskap 2021	Regnskap 2022	Regnskap 2023	Regnskap 2024	Prognose 2025	Prognose 2026	Prognose 2027	Prognose 2028	Prognose 2029
Inntekter	-1 248 259 592	-1 270 979 174	-1 301 511 885	-1 341 004 091	-1 380 576 133	-1 352 392 637	-1 346 648 655	-1 346 095 345	-1 337 191 925
Personalkostnader	1 079 338 785	1 059 642 554	1 129 082 575	1 157 469 221	1 163 593 770	1 132 791 310	1 114 024 600	1 100 925 722	1 099 626 921
Driftskostnader	378 828 868	400 654 344	452 009 590	417 246 634	464 523 308	479 717 723	478 755 833	443 815 193	442 996 532
Investeringer	60 435 920	61 759 827	57 062 046	75 505 205	59 841 000	48 885 393	50 916 488	33 375 349	39 150 427
Nettobidrag fra eksterntfinansi..	-217 996 901	-226 121 058	-234 301 873	-255 252 165	-262 159 889	-245 243 115	-269 986 083	-257 833 647	-259 250 861
Prosjektavslutning	-6 398 154	-42 529 495	-36 635 394	-224 755	-15 375 665	-22 495 545	-805 054	-3 270 452	-4 976 986
Overforbruk BOA	9 028 509	976 761	23 043 590	-33 048 860					
Isolert resultat	54 977 435	-16 596 242	88 748 650	20 691 188	29 846 392	41 263 130	26 257 129	-29 083 180	-19 645 892
Overført fra i fjor	-221 530 823	-164 312 332	-180 541 837	-97 156 600	-74 038 180	-44 191 788	-2 928 658	23 328 470	-5 754 709
Akkumulert resultat	-166 553 387	-180 908 574	-91 793 187	-76 465 412	-44 191 788	-2 928 658	23 328 470	-5 754 709	-25 400 601

Tabellen viser gjeldende (oppdatert) langtidsprognose, med historiske regnskapstall i BOA økonomien. Det er viktig å merke seg at fakultetet viser til en jevn reduksjon i BOA inntekter i prognoseperioden som resultat av lavere søknadsaktivitet til Forskningsrådet samt redusert forventning til aktiviteten i HISP senteret.

Regnskap vs langtidbudsjett BOA - klikk på +/- for å drille

	Regnskap 2021	Regnskap 2022	Regnskap 2023	Regnskap 2024	Prognose 2025	Prognose 2026	Prognose 2027	Prognose 2028	Prognose 2029
Inntekter	-751 061 944	-929 039 512	-917 118 030	-969 454 313	-955 533 410	-929 585 284	-920 278 698	-870 118 553	-850 163 610
Personalkostnader	326 268 685	352 943 193	368 686 457	383 011 315	367 754 648	410 712 585	422 815 967	390 872 220	394 097 586
Driftskostnader	191 155 503	283 010 450	292 170 524	295 420 450	295 428 581	222 003 551	225 124 549	215 465 055	191 066 835
Investeringer	23 583 036	26 992 496	4 495 592	32 782 119	14 438 206	31 359 855	12 008 395	5 485 617	3 841 728
Nettobidrag fra eksterntfinansi..	214 926 130	224 905 797	232 808 780	255 714 762	261 176 238	243 098 618	259 520 205	255 025 209	256 180 476
Prosjektavslutning	6 398 154	42 529 495	36 636 855	184 412	15 374 865	22 495 545	805 054	3 270 452	4 976 986
Overforbruk BOA	-9 028 509	-976 761	-23 043 590	33 048 860					
Overført fra i fjor	0								
Grand Total	2 241 055	365 158	-5 363 413	30 707 603	-1 360 872	84 870	-4 528	0	0

Tabellen viser gjeldende (oppdatert) langtidsprognose med historiske regnskapstall i totaløkonomien. Tabellen representerer fakultetets aktivitet samlet sett.

Regnskap vs langtidbudsjett total - klikk på +/- for å drille

	Regnskap 2021	Regnskap 2022	Regnskap 2023	Regnskap 2024	Prognose 2025	Prognose 2026	Prognose 2027	Prognose 2028	Prognose 2029
Inntekter	-1 999 321 536	-2 200 018 687	-2 218 629 915	-2 310 458 404	-2 336 109 544	-2 281 977 921	-2 266 927 353	-2 216 213 898	-2 187 355 536
Personalkostnader	1 405 607 470	1 412 585 747	1 497 769 032	1 540 480 535	1 531 348 418	1 543 503 895	1 536 840 567	1 491 797 942	1 493 724 507
Driftskostnader	569 984 372	683 664 794	744 180 114	712 667 083	759 951 889	701 721 274	703 880 382	659 280 248	634 063 367
Investeringer	84 018 957	88 752 323	61 557 639	108 287 323	74 279 206	80 245 248	62 924 883	38 860 966	42 992 155
Nettobidrag fra eksterne..	-3 070 772	-1 215 261	-1 493 093	462 597	-983 651	-2 144 497	-10 465 878	-2 808 438	-3 070 385
Prosjektavslutning	0	0	1 461	-40 343	-800	0	0	0	0
Overforbruk BOA	0	0	0	0					
Isolert resultat	57 218 491	-16 231 084	83 385 237	51 398 791	28 485 519	41 348 000	26 252 600	-29 083 180	-19 645 892
Overført fra i fjor	-221 530 823	-164 312 332	-180 541 837	-97 156 600	-74 038 180	-44 191 788	-2 928 658	23 328 470	-5 754 709
Akkumulert resultat	-164 312 332	-180 543 416	-97 156 600	-45 757 809	-45 552 660	-2 843 788	23 323 942	-5 754 709	-25 400 601