

## Økonomirapport – UV 3. tertial 2020

### 5-årig prognose

#### Basisvirksomhet

Fakultetet har jobbet målrettet med å bygge ned det mindreforbruket som var akkumulert de siste årene.

Takten i nedbyggingen av mindreforbruket er påvirket av COVID effekter som medfører lavere driftskostnader for fakultetet. Nedjustering av både lønns og pensjonssatser i budsjett og prognoseverktøyet Buddy gir fakultetet og underliggende enheter større handlingsrom. Fakulteter følger nøye med på utviklingen knyttet til COVID situasjonen og langtidseffektene av denne.

Prognosen pr. 2. tertial viste et akkumulert mindreforbruk på 12,39 mill (etter korrigerings av tallene) ved utgangen av 2020. I ny oppdatert prognose, er akkumulert mindreforbruk for 2020 justert til 22 mill. Endringen skyldes hovedsakelig COVID-effektene nevnt ovenfor.

Langtidsprognosen viser nå et akkumulert mindreforbruk på 22,3 mill. ved utgangen av 2025. Variasjonene i langtidsprognosen (fra akkumulert merforbruk per 2024 på 12,31 mill. til akkumulert mindreforbruk på 18,65 mill.) siden forrige rapportering gjenspeiler hovedsakelig COVID besparelser nevnt ovenfor, samt effekter av en gjennomgang av den stor prosjektporteføljen ved ILS.

Fakultetet har foreløpig anbefalt enhetene å legge seg på en forsiktig linje med tanke på langsiktige kostnadsbindene aktiviteter/rekrutteringer – blant annet fordi effekten av COVID på studiegjennomføringen er usikker. Enhetene anbefales heller å disponere det økte handlingsrommet i form av midlertidige tilsetninger og/eller utstyrsinvesteringer.

#### Basisvirksomhet

Beløp i mill. kr	Regnskap 2018	Regnskap 2019	Prognose 2020 pr T2	Antatt resultat 2020 - til grunn for prognosene*	Prognose 2021	Prognose 2022	Prognose 2023	Prognose 2024	Prognose 2025
Inntekter	-278,46	-290,40	-294,83		-297,80	-298,62	-296,60	-296,07	-293,59
Personalkostnader	263,61	280,91	293,33		297,49	295,30	285,56	281,46	278,67
Driftskostnader	73,15	76,05	83,73		85,38	81,75	81,78	80,92	81,22
Investeringer	3,57	3,36	4,36		2,25	2,32	2,25	2,25	2,25
<b>Isolert mer-/mindreforbruk uten nettobidrag og prosjektavslutning</b>	<b>61,87</b>	<b>69,93</b>	<b>86,59</b>		<b>87,31</b>	<b>80,74</b>	<b>72,99</b>	<b>68,57</b>	<b>68,55</b>
Nettobidrag	-53,13	-59,84	-73,19		-71,48	-72,61	-75,84	-73,93	-69,95
Prosjektavslutning	-3,07	-0,04	-2,57		-2,29	-4,15	-1,62	-4,36	-2,26
<b>Isolert mer-/mindreforbruk</b>	<b>5,67</b>	<b>10,05</b>	<b>10,83</b>		<b>13,54</b>	<b>3,99</b>	<b>-4,47</b>	<b>-9,72</b>	<b>-3,65</b>
Overført fra i fjor	-38,94	-33,27	-23,22		-21,99	-8,45	-4,46	-8,93	-18,65
<b>Akkumulert mer-/mindreforbruk</b>	<b>-33,27</b>	<b>-23,22</b>	<b>-12,39</b>	<b>-21,99</b>	<b>-8,45</b>	<b>-4,46</b>	<b>-8,93</b>	<b>-18,65</b>	<b>-22,31</b>

Instituttene har oppdatert måltallene for studiepoengproduksjon, kandidater, m.m. I supplerende tildelingsbrev 2019/1527-31, tildeles UV til sammen 28 ekstra studieplasser i kategori D og F samt 2 rekrutteringsstillinger (stipendiater). Fakultetet er dessuten tildelt 4 ekstra studieplasser. Disse elementene er tatt inn i modellen (inntektssimulator) og innarbeidet i prognosen.

Inntektsprognosen fremover bygger på moderate anslag for resultatinntekter fra både studier og forskning. Fakultetet legger til grunn at øvrig inntektsutvikling vil være moderat som følge av videreføring av ABE-reformen. Inntektsstrømmer fra eksternt finansiert virksomhet har fremdeles stor betydning for instituttene og fakultetets økonomi.

Fakultetet og underliggende enheter fokuserer kontinuerlig på å justere aktivitetsnivået slik at inntekter og utgifter på sikt bringes i årlig balanse.

**IPED:** Langtidsbudsjettet viser på nåværende tidspunkt et akkumulert mindreforbruk på 5 mill. ved utgangen av 2020 og 0,1 mill. per 2025. Dette utgjør en betydelig forbedring siden forrige rapportering. Instituttet har hatt ansettelsesstopp og har jobbet strategisk med revisjon av studieporteføljen. Reduserte driftskostnader som følge av COVID situasjonen har også bidratt til å snu utviklingen i de økonomiske forholdene ved instituttet.

**ILS:** Langtidsbudsjettet viser negativ drift for årene 2020 og 2021 og positiv drift for perioden 2022-25. Instituttet vil ha et akkumulert resultat i balanse i løpet av 2024 og et akkumulert mindreforbruk på 11,9 mill. ved utgangen av 2025. Den positive driften mot slutten av perioden kommer som en følge av en rekke avganger i vitenskapelige stillinger som ikke er planlagt erstattet. Forutsetningene for prognosen er et studenttall på omtrent samme nivå som i dag og en fortsatt økning i gjennomføringen i Lektorprogrammet. En risiko er knyttet til fall i søkertallene for PPU etter at det ble innført et krav om master for opptak til programmet.

**ISP:** Instituttets inntektslinje ble vesentlig forbedret ifm. at instituttet fikk tildelt 18 nye studieplasser (ref. supplerende tildelingsbrev 2019/1527). For å imøtekomme behov for undervisningsressurser samt dekke behovet for økt tilgang på praksiserfaring arbeider instituttet med nye faste og midlertidige tilsetninger. Den 5-årige prognosen viser nå et akkumulert merforbruk på 0,9 mill. ved utgangen av 2025. Instituttets økonomi er under god kontroll.

**CEMO:** Finansiering av CEMO fra KD går ut i 2023. Prognosen legger til grunn at UV fakultetet overtar denne finansieringen, jfr. styrets vedtak i oktober. Langtidsprognosen pr.2025 viser et mindreforbruk på 0,1 mill. Endringene etter forrige rapportering er beskjedne og ligger i hovedsak i drift- og fastlønnbudsjettet.

**LINK:** UV er vertsfakultet for LINK, men LINK rapporterer direkte til UiO sentralt.

### **Eksternt finansiert virksomhet**

Det er tøff konkurranse på prosjektsiden og usikkerhet knyttet til tilslagsansynlighet er stor. Fakultetets tildeling fra NFR oppleves som generelt god, men fakultet merker samtidig effektene av økt konkurranse blant prosjektsøkerne.

**Eksternt finansiert virksomhet**

Beløp i mill. kr	Regnskap 2018	Regnskap 2019	Prognose 2020 pr T2	Antatt resultat 2020 - til grunn for prognosene <sup>+</sup>	Prognose 2021	Prognose 2022	Prognose 2023	Prognose 2024	Prognose 2025
Inntekter	-93,97	-99,27	-95,46		-118,69	-115,25	-116,29	-115,38	-108,11
Personalkostnader	19,46	22,05	19,95		25,46	22,49	20,05	20,12	21,26
Driftskostnader	10,42	11,58	21,72		21,99	18,95	18,48	18,35	17,14
Investeringer	0,55	1,82	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Isolert mer-/mindreforbruk uten nettobidrag og prosjektavslutning</b>	<b>-63,54</b>	<b>-63,82</b>	<b>-53,79</b>		<b>-71,24</b>	<b>-73,82</b>	<b>-77,76</b>	<b>-76,91</b>	<b>-69,71</b>
Nettobidrag	53,28	61,06	72,28		72,27	73,41	76,23	74,16	69,81
Prosjektavslutning	3,07	0,04	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Isolert mer-/mindreforbruk</b>	<b>-7,20</b>	<b>-2,71</b>	<b>18,49</b>		<b>1,03</b>	<b>-0,41</b>	<b>-1,52</b>	<b>-2,76</b>	<b>0,10</b>
Overført fra i fjor	-48,35	-55,66	-58,38		-44,67	-43,64	-44,04	-45,57	-48,32
<b>Saldo</b>	<b>-55,55</b>	<b>-58,38</b>	<b>-39,89</b>	<b>-44,67</b>	<b>-43,64</b>	<b>-44,04</b>	<b>-45,57</b>	<b>-48,32</b>	<b>-48,22</b>

**IPED:** Ifm. T3 rapporteringen 2019 nedjusterte instituttet nettobidragsprognosen som følge av lav tilslagsprosent knyttet til eksternt finansiert virksomhet. Det er ikke foretatt vesentlige endringer etter det. Instituttet forutsetter å få tilslag på 2 bidragsprosjekter per år.

**ILS:** Prognosen bygger på at det innvilges tre nye bidragsprosjekter hvert år samt en moderat økning i antall oppdragsprosjekter. Per i dag, har instituttet en portefølje av 60 aktive prosjekter. De par siste årene er det innvilget ca. 3 nye bidragsprosjekter per år. Instituttet har i dag en rekke store oppdragsprosjekter med varighet 3-til 5 år. For flere av de store oppdragene som følger en fast syklus (PISA og TIMSS), er det allerede inngått langsiktige avtaler med oppdragsgiver (Utdanningsdirektoratet). Det arbeides med totalgjennomgang av økonomien til ILS med fokus på prosjektporteføljen. Instituttet har sendt inn en søknad om SFF. Dersom man får tilslag her, vil naturlig nok økonomien ved instituttet påvirkes vesentlig både på inntekts- og utgiftssiden.

**ISP:** Søknadsaktiviteten er høy ved instituttet og det er knyttet forventninger til at ISP vil få innvilget to av søknadene årlig fremover. Dette er lagt inn i nettobidragsprognosen fremover. Antagelsen har naturlig nok vesentlig innvirkning på ISPs økonomi, men vurderes ikke som urealistisk.

**CEMO:** Senteret har en stabil portefølje av prosjekter som det ikke er forventet store endringer i. CEMO har sendt inn en søknad om SFF. Dersom man får tilslag her, vil naturlig nok økonomien ved senteret påvirkes vesentlig både på inntekts- og utgiftssiden.

Forhåndsdisponeringer (interne lån) er ikke benyttet ved fakultetet.

## Vurdering av årsverksutvikling

	Faktisk					Prognose					Faktisk Øyeblikks- bilde 01.10.2020
	Gjennom- snitt	Gjennom- snitt	Gjennom- snitt	Gjennom- snitt	Gjennom- snitt (11 mnd)	2021	2022	2023	2024	2025	
	2016	2017	2018	2019	2020						
<b>Basisvirksomheten</b>											
UFF-stillinger* unntatt											
rekruiteringsstillinger	133	143	144	148	149	155	152	148	146	144	147
Rekruiteringsstillinger	69	67	63	63	70	73	71	68	66	65	72
Andre stillinger	117	119	131	130	131	138	136	134	133	133	135
<b>Sum</b>	<b>318</b>	<b>330</b>	<b>338</b>	<b>341</b>	<b>349</b>	<b>366</b>	<b>359</b>	<b>350</b>	<b>345</b>	<b>342</b>	<b>354</b>
<b>Eksternt finansiert virksomhet</b>											
UFF-stillinger* unntatt											
rekruiteringsstillinger	3	3	8	5	4	7	5	4	2	0	7
Rekruiteringsstillinger	10	14	14	16	18	26	26	25	28	33	21
Andre stillinger	0	0	1	3	3	2	1	0	0	0	3
<b>Sum</b>	<b>13</b>	<b>17</b>	<b>22</b>	<b>24</b>	<b>24</b>	<b>35</b>	<b>32</b>	<b>29</b>	<b>30</b>	<b>33</b>	<b>31</b>

\*Undervisnings-, forsknings-, og formidlingsstillinger

Overordnet viser årsverksutviklingen for UV-fakultetet en markant økning i antall stillinger i 2021 (sammenlignet med 2020). Økningen gjelder primært undervisnings og forskningsstillinger. Dette er resultatet av en bevist rekrutteringspolitikk ved flere institutter, hvor *sikre* fratredelser (alderspensjonering) er erstattet i forkant. Trenden snur i 2022. Dette som følge av at flere UFF stillinger som da allerede vil være erstattet, blir avsluttet.

**IPED:** Det har ikke vært store variasjoner i årsverksutviklingen ved IPED i perioden 2015-2020. Utsatte ansettelser benyttes som et virkemiddel for å bringe instituttets økonomiske situasjon i balanse. De varige løsningene ligger i å jobbe med dimensjonering av studietilbudet, jfr. kommentarer under «Basisøkonomi».

**ILS:** Instituttet har hatt en betydelig økning i antall vitenskapelige og administrative årsverk fra 2015 fram til i dag. Utviklingen har vært styrt av vedtatte stillingsplaner og planer for å redusere et stort akkumulert mindreforbruk. Planene har bygd på et hovedprinsipp om å erstatte vitenskapelig ansatte opptil flere år før avgang, og oppbemanne fagområder der stillingsressursene ikke har dekket undervisningsbehovet, eller der kompetansen ikke har vært tilstrekkelig høy. I perioden 2022-25 vil det være avgang i flere vitenskapelige stillinger som ikke må erstattes. En økt søknadsaktivitet og en ytterligere stigning i studenttallet i Lektorprogrammet vil likevel kunne skape behov for en viss oppbemanning innenfor utvalgte fagområder.

**ISP:** I 2020 har 2 ansatte ved instituttet gått over i andre stillinger ved andre universiteter. I løpet av 2021 vil ISP ha fem avganger av ansatte i forbindelse med oppnådd pensjonsalder. Det arbeides med rekruttering for å erstatte tapt arbeidskraft. I tillegg arbeides det med nyrekruttering for å etterkomme undervisningsbehovet ved instituttet som følge av blant annet tildeling av nye KD-finansierte studieplasser. Enkelte politiske signaler (for eksempel Stortingsmelding 6) synes å indikere et ønske om økt forsknings- og undervisningsaktivitet innen fagfeltet spesialpedagogikk, og ISP vurderes å ha utsikter for en viss vekst. Det er samtidig utfordringer knyttet til rekruttering til «smale fagfelt».

**CEMO:** Antall stillinger ved CEMO har økt fra 10 i 1T 2015 til 30 i 2020. Økningen i antall ansatte er en direkte følge av oppbygningen av senteret, oppstart av et masterprogram og eksternt finansiert virksomhet. CEMO har levert en SFF søknad. I tilfellet enheten får gjennomslag for søknaden, forventes det betydelig økning i antall stillinger fra 2023. Denne ambisjonen har så langt ikke blitt lagt inn i budsjettet.

Dato: 02.12.2020

Bård Kjos  
fakultetsdirektør

Pascal Morize  
seksjonssjef - økonomi