

Budsjett 2023 og langtidsprognose 2024-2027

Det odontologiske fakultet

To korrigeringer i budsjett

1. Reduksjon av hovedbevilgningen på grunn av økte energikostnader

Det er tidligere kommet signaler fra UiO sentralt på at det kommer ytterligere kutt i bevilgningen i endelig fordelingskriv for 2023. Saken gjelder økte energikostnader i 2023. På styremøte på UiO den 6. desember ble dette kuttet konkretisert. For OD sin del utgjør kuttet kr 7.089.000,-. Kuttet i hovedbevilgningen fører til at OD nå ikke ligger an til å gå i balanse i 2024.

2. Korrigering i lønnsbudsjettet.

Det er lagt inn et årsverk på førsteamanuensis som ved en inkurie manglet i budsjettnotatet datert 5.12.22. Videre er det foretatt en justering i beregningen av forventet lønnsvekst. Sats for lønnsvekst er uendret, men den totale lønnsmassen er lavere på grunn av at de ansatte i IT-seksjonen overføres til USIT. Korrigeringene i personalkostnader utgjør i sum en årlig merkostnad på ca. kr 500.000,-. Fakultetet har i sitt budsjett lagt frem at bemanningen skal gjennomgås med mål om å kutte 1 mill. kroner i 2023 og 5 mill. kroner i langtidsperioden. Det foreslås at kutt i personalkostnadene økes tilsvarende den økte lønnskostnaden etter korrigering av budsjett.

Budsjettet er tidligere beskrevet som et realistisk, men stramt budsjett med betydelig risiko. Særlig gjelder det målet på lønnskostnadene og pasientinntektene. Samt med investeringer som er på et kritisk lavt nivå. Det å kutte ytterligere med 7,1 mill.kr. er ikke mulig å gjennomføre uten dramatiske konsekvenser for OD sin virksomhet. Fakultetet trenger mer tid til å utarbeide og gjennomføre tiltak for å møte de økte energikostnadene.

Tabell 1: Basisvirksomheten for OD budsjett 2023-2027

		Regnskap 2021	prognose 2022 per okt.	Prognose 2023	Prognose 2024	Prognose 2025	Prognose 2026	Prognose 2027
Inntekter	Inntekter	-255 216 000	-235 449 000	-244 568 594	-253 547 257	-249 350 257	-249 669 257	-249 669 257
	Total	-255 216 000	-235 449 000	-244 568 594	-253 547 257	-249 350 257	-249 669 257	-249 669 257
Kostnader	Personalkostnader	222 090 000	210 130 000	214 818 405	217 134 828	224 549 504	224 102 248	223 480 859
	Driftskostnader	64 433 000	67 669 000	71 139 034	66 353 036	66 353 036	66 353 036	66 371 536
	Investeringer	3 791 000	3 785 000	11 000 000	8 000 000	4 000 000	4 000 000	4 000 000
	Total	290 314 000	281 584 000	296 957 439	291 487 864	294 902 540	294 455 284	293 852 395
Sum		35 098 000	46 135 000	52 388 845	37 940 607	45 552 283	44 786 027	44 183 138
Nettobidrag fra eksterntfinanserte prosjekter	Nettobidrag fra eksterntfinanserte prosjekter	-49 215 000	-47 896 000	-46 977 291	-46 307 876	-44 964 192	-44 703 180	-43 855 470
	Total	-49 215 000	-47 896 000	-46 977 291	-46 307 876	-44 964 192	-44 703 180	-43 855 470
Prosjektavslutning	Prosjektavslutning	12 000	-4 522 000	-1 962 720	-1 493 272	-182 320	-182 320	-182 320
	Total	12 000	-4 522 000	-1 962 720	-1 493 272	-182 320	-182 320	-182 320
Overforbruk BOA	Overforbruk BOA	3 000	0					
	Total	3 000	0					
Sum		-49 200 000	-52 418 000	-48 940 011	-47 801 148	-45 146 512	-44 885 500	-44 037 790
Isoler resultat		-14 102 000	-6 283 000	3 448 834	-9 860 541	405 771	-99 473	145 348
Overført fra i fjor		33 844 000	19 918 247	13 635 247	17 084 081	7 223 540	7 629 311	7 529 838
Akkumulert resultat		19 742 000	13 635 247	17 084 081	7 223 540	7 629 311	7 529 838	7 675 186

Forslag til vedtak

1. Fakultetsstyret vedtar langtidsbudsjett 2023-2027 for det det odontologiske fakultet i tråd med notat datert 5.12.22 med endringer i notat datert 9.12.22.
2. Fakultetsstyret delegerer fullmakt til dekanen til å fordele ufordelte midler og gjøre mindre justeringer i budsjettet
3. Fakultetsstyre ber dekan komme tilbake innen utgangen av 1. tertial 2023, med et forslag til hvordan OD skal håndtere den reduksjonen i rammebevilgning for 2023 som skyldes økte energikostnader..