

Ledelsesvurdering 2. tertial 2020

Det teologiske fakultet har på mange måter opprettholdt den aktiviteten vi hadde før utbruddet av Covid-19. De nye og digitale arbeidsmetodene som ble tvunget frem våren 2020 ser vi positive utslag av nå etter ferien. Reisevirksomheten har så å si stoppet opp, men innsatsen og produksjonen blant de ansatte er stadig høy. Vi ser at en endret forsknings-, undervisnings- og samarbeidskultur er i ferd med å utvikles, basert på deling av kunnskap via ulike digitale verktøy. Dette åpner opp for nye muligheter knyttet til digitale konferanser, enkeltforelesninger og seminarer med ledende forskere som befinner seg i andre verdensdeler. Fakultetsledelsen vil ta vare på disse mulighetene ved å bidra til utvikling av de nye arbeidsmetodene som er oppstått, og sørge for god teknisk support. Samtidig vil vi utnytte deler av den nye arbeidsflyten i prioriteringene våre med å bedre det økonomiske handlingsrommet.

Når det gjelder forskningsfeltet har fakultetet den siste tiden jobbet bevisst med en kollektiv samhandling rundt eksternt finansierte forskningsprosjekter og søknadsskriving. På bakgrunn av dette regner fakultetet med et rekordstort antall prosjektsøknader til NFR innen søknadsfristen i februar 2021. Vi venter på resultatet av de fire prosjektsøknadene til NFR innen fristen 20. mai.

Som vi skrev i rapporten for 1. tertial, ble forelesernes arbeidsflyt endret fra en dag til den neste. Fra en uke til den neste fikk studentene kvalitativ og faglig god undervisning digitalt, og ikke i fakultetets undervisningsrom. Fakultetet hadde allerede en infrastruktur på stell med tanke på at administrasjonen hadde kompetansen som skulle til for å bistå foreleserne i arbeidet med å digitalisere undervisningen. Fakultetet opplevde også et konstruktivt og godt samarbeid med andre enheter ved UiO. På bakgrunn av fakultetets størrelse kan mesteparten av undervisningen i høstsemesteret foregå i fakultetets fysiske lokaler innenfor gjeldende smittevernregler. En liten del av undervisningen fortsetter imidlertid å gå digitalt.

Konkrete konsekvenser av Covid-19-situasjonen

Fakultetet har spart midler på bortfall av reiser, konferanser, kurs, seminarer og bevertning. En del av disse utgiftene vil komme på et senere tidspunkt, men en del arrangementer er også avlyst. Fakultetet opplever også at svekket kronekurs gir høyere utbetaling for EU-prosjekter.

Fakultetet merket et større frafall i undervisningen enn normalt i løpet av vårsemesteret 2020. Det er for tidlig å si noe om konsekvensene for oppmøte og gjennomføring av eksamen. Fakultetet vil sannsynligvis få reduserte resultatbaserte inntekter knyttet til utdanning. Nå i høstsemesteret holder fakultetet obligatorisk undervisning, både i den fysiske og den digitale undervisningen. Dette innebærer at frafallet i høst etter all sannsynlighet blir lavere. TF har kun i liten grad hatt pågang fra studenter og lærere med ønsker om å få digital undervisning på grunn av smittefare. Eksakte tall for frafall i undervisningen og til eksamen foreligger senere i semesteret.

Fakultetet har høstet mye og god erfaring av omleggingen til digital undervisning. Vi ser at utvikling av digital undervisning tar mer tid. Tilbakemeldingene fra de vitenskapelig ansatte er at denne måten å undervise og veilede på er mer tidkrevende. Det er utfordrende å motivere de ansatte til fortsatt digital undervisning når frafallet blant studentene er stort, og fakultetet har som årsplantage å prioritere kullfremmende tiltak og studentaktive læringsformer for å øke studiepoengproduksjonen. Et tillegg her er at fakultetet har avdekket behovet for å avklare hvem som har rettighetene til den digitalt produserte undervisningen.

Som følge av at høstens undervisning foregår i mindre grupper enn normalt, har fakultetet måttet øke utgifter til gruppeledere.

Fakultetet har gjennomført en undersøkelse blant de ansatte for å kartlegge den enkeltes behov for IT- og HMS-utstyr i forbindelse med overgangen til hjemmekontor. Som følge av dette har fakultetet hatt ekstra utgifter knyttet til IT- og HMS-utstyr.

Fakultetet har ferdigstilt prosessen med å behandle søknader om forlengelse av stipendiater/postdoktorer på grunn av Covid-19 situasjonen. Før sommeren sendte vi ut en felles informasjonsepost på norsk og engelsk til midlertidig ansatte ved fakultetet, og satt 1. august som søknadsfrist for ansatte som ønsket å søke om forlengelse utover det de fikk via ordinære lov- og tariffbestemmelser om midlertidig ansattes rett til forlengelse. Ni av fakultetets midlertidig ansatte har fått innvilget forlengelser på i alt fra 14 dager til 2 ½ måned. Fakultetet har dermed fått økte utgifter til lønn til stipendiater/postdoktorer som er innvilget forlenget periode. Estimert månedlig kostnad for henholdsvis gruppen stipendiater ved TF er ca 885 000 kr og postdoktor 13 000 kr (oversikt laget av UiO sentralt).

De økonomiske konsekvensene av Covid-19 er det for tidlig å si noe konkret om. Eventuelle ubrukte midler som følge av pandemien vil komme godt med når det gjelder å dekke deler av merforbruket i årene som kommer. I vedlagte økonomirapport gir vi en oversikt over den økonomiske situasjonen for basisvirksomheten og den eksternt finansierte virksomheten. Overordnet vil fakultetet ved utgangen av 2024 ha et akkumulert merforbruk på 4 millioner kroner. Ettersom fakultetet opererer med en reserve på 5, 4 millioner kroner i tilfelle uforutsette utgifter og lavere prosjektinntekter mener vi dette er et forsvarlig langtidsbudsjett.

Fakultetet har fortsatt sterkt fokus på det økonomiske handlingsrommet herunder å redusere merforbruket i det langsiktige perspektivet. Dette innebærer at TF også i kommende langtidsperiode vil måtte foreta tydelige prioriteringer i virksomheten. Handlingsrommet er begrenset gitt at basisinntektene primært går til å dekke lønnsutgiftene og internhusleie. Vi ser i tillegg at sårbarheten rundt den økonomiske situasjonen også er knyttet til fremtidige basisinntekter med tanke på eventuelle reduksjoner som følge av sentrale administrative løsninger innenfor arkiv og muligens personal og IT. For å øke rammen ytterligere trenger vi imidlertid å øke antallet eksterne prosjekter, og fakultetet følger aktivt opp aktuelle utlysninger både innenfor forskning og utdanning.

Fakultetet vil først i 2025 operere med et mindreforbruk.

Økonomirapport

COVID-19

Det er fortsatt tidlig å komme med eksakte tall som sier noe om konsekvensene av Covid-19. Det er imidlertid ingen tvil om at TF har «spart» penger, spesielt på reiser og bevertning. Første tertial sa fakultetet følgende: «Den største kostnaden vil være i forbindelse med forlengelser av stipendiater og postdoktorer. Teologisk fakultet har 14 hjemler fordelt med 10 stipendiater og 4 postdoktorer. Ved forlengelser vil fakultetet i en periode få flere ansatte enn vi har hjemler til over bevilgningen, noe som vil bli en merkostnad på mellomlang sikt.» Status 2. tertial er at alle har fått forlengelser, det spenner fra 14 dager til 2 1/2 måned. Og ved å utsette utlysning av nye stillinger vil fakultetet kunne dekke merkostnadene ved forlengelsene over basisøkonomien.

Når det gjelder innsparinger ved 2. tertial som følge av Covid-19, vil noe av dette være utsatt aktivitet og således utgjøre midler vi bruker senere. Dette gjelder spesielt den eksternt finansierte virksomheten. Det er spesielt kostnader knyttet til reiser, arrangering av konferanser, seminarer og bevertning som er vesentlig mindre enn ved en normal situasjon og hvor en del er utsatt aktivitet som vil bli gjennomført i 2021, dersom dette blir mulig.

Basisvirksomhet

Resultat 2. tertial 2020 viser et underforbruk som har økt siden siste rapportering. Inkludert i underforbruket er 6 interne prosjekter hvor resultatet totalt på disse prosjektene er et underforbruk på ca. 1,4 millioner. Tildelte midler i disse interne prosjektene er øremerket og bør trekkes ut når vi ser på fakultetets basisresultat. Ser vi bort fra interne prosjekter har fakultetet et underforbruk på ca. 1,8 millioner, noe som er mer enn forventet. Den særskilte situasjonen med Covid-19 forklarer at mindreforbruket er større enn forventet. Planlagt aktivitet høsten 2019 for aktivitet i 2020 la opp til et merforbruk 2. tertial 2020 på kr. 700'.

Beløp i mill. kr	Regnskap T2 2019	Regnskap T2 2020	Års-regnskap 2019	Års-budsjett 2020	Prognose 2020	Prognose 2021	Prognose 2022	Prognose 2023	Prognose 2024
Inntekter	-36,85	-36,22	-57,50	-54,21	-58,55	-56,74	-56,74	-55,21	-55,93
Personalkostnader	34,64	31,38	53,81	48,95	49,77	48,52	47,51	47,65	47,71
Driftskostnader	7,02	4,51	10,44	11,19	10,71	11,69	12,66	12,47	11,97
Investeringer	0,49	0,17	0,68	0,55	0,41	0,59	0,59	0,59	0,59
Isolert mer-/mindreforbruk uten nettobidrag og prosjektavslutning	5,29	-0,15	7,43	6,49	2,34	4,05	4,01	5,51	4,34
Nettobidrag	-2,46	-2,08	-5,37	-3,10	-2,86	-3,81	-3,77	-3,59	-3,00
Prosjektavslutning	0,99	0,00	0,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Isolert mer-/mindreforbruk	3,82	-2,23	2,87	3,39	-0,52	0,24	0,24	1,92	1,34
Overført fra i fjor	-3,89	-1,02	-3,89	-1,02	0,83	0,31	0,55	0,79	2,71
Akkumulert mer-/mindreforbruk	-0,07	-3,25	-1,02	2,37	0,31	0,55	0,79	2,71	4,05

Eksternt finansiert virksomhet

Fakultetets største utfordring er den vesentlige nedgangen i eksterne prosjektmidler. TF er helt avhengig av et nettobidrag pr år på minimum 3 millioner kroner for å ha nok midler til undervisning og forskning. Uteblir de eksterne prosjektene som genererer frikjøp og overhead vil nesten hele basisbevilgningen gå til å dekke lønn og internhusleie. Det teologiske fakultet fikk i 2019 tilslag på ERC Consolidating Grant fra 2020-2025. Dette bidrar positivt til fakultetet. I tillegg trenger fakultetet flere nye eksternt finansierte prosjekter for å nå målet på minimum 3 millioner i nettobidrag.

Beløp i mill. kr	Regnskap T2 2019	Regnskap T2 2020	Års- regnskap 2019	Års- budsjett 2020	Prognose 2020	Prognose 2021	Prognose 2022	Prognose 2023	Prognose 2024
Inntekter	-3,88	-12,73	-7,52	-4,60	-13,51	-3,54	-9,61	-2,91	-5,47
Personalkostnader	1,62	1,29	2,51	1,80	1,82	2,85	3,75	3,51	1,25
Driftskostnader	1,58	1,31	2,59	2,71	3,74	2,83	1,68	1,56	0,27
Investeringer	0,04	0,04	0,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Isolert mer-/mindreforbruk uten nettobidrag og prosjektavslutning	-0,64	-10,09	-2,37	-0,08	-7,95	2,13	-4,18	2,16	-3,95
Nettobidrag	1,41	2,08	4,16	2,87	2,86	3,81	3,77	3,59	2,08
Prosjektavslutning	-0,99	0,00	-0,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Isolert mer-/mindreforbruk	-0,22	-8,01	0,98	2,79	-5,08	5,95	-0,41	5,75	-1,87
Overført fra i fjor	-3,82	-2,85	-3,82	-2,85	-2,85	-7,93	-1,98	-2,39	3,36
Saldo	-4,04	-10,86	-2,84	-0,06	-7,93	-1,98	-2,39	3,36	1,49

Prognose 2020-2024

Ved utgangen av 2024 har fakultetet et akkumulert merforbruk på 4 mill. I dette tallet ligger det inne et nettobidrag hvert år på 3 mill. Det er ikke lagt inn ytterligere kutt i bevilgningen fra 2021. Det er lagt inn en ny fast vitenskapelig stilling innen etikk. Fakultetet opererer med en reserve på 5, 4 millioner kroner i tilfelle uforutsette utgifter og lavere prosjektinntekter.

Prognosen fra 2025 og utover er bedre. Isolert viser prognosen et mindreforbruk i 2025 på 2,7 mill. I tillegg vil to vitenskapelige stillinger bli ledige i langtidsperioden grunnet pensjonering, og fakultetet kan holde disse vakante hvis det blir økonomisk trangt. Fakultetet vil i 2026 være i balanse.