

Ledelsesvurdering

1. Innledning

Årsplan 2019-2021

UiOs årsplan er styrende for de prioriterte tiltak Det odontologiske fakultet har for neste planperiode.

Fakultetet skal tilrettelegge for et godt lærings- og arbeidsmiljø. UiOs forventninger om tilhørighet, studieprogresjon og mindre frafall skal følges opp. I dette arbeidet vil særlig fokus rettes mot hvordan fakultetet følger opp studentene underveis i studiet, både i de prekliniske fagene, men også når de begynner på 5. semester og ikke lenger har fellesundervisning med medisin. Årlig søker 10 % av odontologistudentene, etter første semester, seg over til medisinstudiet. Tiltak for å skape egenidentitet, samt tidlig oppfølging av studentene, både individuelt og pr kull, har vært, og skal være en prioritert oppgave for fakultetet. Tiltakene vil også understøtte det som er lagt inn i ambisjonene.

Av mer konkrete tiltak kan nevnes faste møter med studentenes tillitsvalgte etter at de er ferdig med eksamen. Hensikten med møtene er å få innspill fra studentene på hva som kan gjøres for å forbedre læringsmiljøet. Innføring av questback evaluering av 5, 7 og 9 semester samt å sørge for at varslingskanalene blir enda mer kjent og oppfattes som trygge. Det skal videre etableres et system i forhold til løpende studentevaluering. Oppfølging og dialogen med instruktørene skal bedres, gjennom et økt fokus på pedagogisk kompetanse. I tillegg skal det innføres en ny forelesning som bedre forbereder studentene på den kliniske læresituasjonen.

Fakultetet vil også for neste planperiode teste ut en ordning med opptaksprøve for en kvote av søkerne. Formålet er større mulighet for studentmangfold og gi spesielt motiverte og egnede søkere en annen inngang enn å forbedre karakterer fra videregående.

Fakultetet har en stram økonomi som tilsier at ansatte må oppfordres til å søke eksternt finansiering, både gjennom NFR, EU og andre finansieringskilder. Det fordrer at fakultetet har en god forvaltning for å bistå forskerne når de skal søke eksterne midler. Forskerstøtte er derfor en prioritert oppgave for fakultetet for neste planperiode.

Fakultetet følger også opp UiOs forventninger om redusert midlertidighet ved å revidere nåværende bemanningsplaner og innføre et undervisningsregnskap. Tiltakene skal gi økt gjennomsiktighet, forutsigbarhet og mer effektiv forvaltning. Sluttproduktet blir en mer treffsikker andel midlertidige ansatte og en bedret økonomi.

Klinikkdriften er satt i fokus blant annet for å hente ut det økonomiske potensiale. Alle priser blir øket med 4 % pr. 01.01.2019. I tillegg vil det bli foretatt en gjennomgang av klinikkvirksomheten med særlig fokus på utnyttelse av kapasitet, pasientflyt og betalingsrutiner.

Vurdering av prognoser 2019-2023

Den 5-årige prognosen for basis inkludert tilskudd fra Helsedirektoratet, viser et akkumulert merforbruk i 2023 på kr. 59,30 mill. Fakultetet har de siste årene kunnet overføre ubrukte midler fra året før. Det har bidratt til å jevne ut økonomien. Fra og med 2015 har isolert resultat vært negativt. I 2017 falt de betydelige inntektene fra UDI-prosjektet bort. Samtidig bidrar ABE reformen og strategiske satsinger for UiO til



ytterligere inntektsreduksjon. Helsedirektoratet (HD) har også kuttet tilskuddet vesentlig fra og med 2018. På bakgrunn av signaler i statsbudsjettet (HD) har fakultetet lagt til grunn tilsvarende beløp i langtidsperioden. Det vil ta tid å opparbeide seg inntekter på tilsvarende nivå. Det er i hovedsak svikt i inntekter som har bidratt til merforbruket, samt økte lønnskostnader. Driftskostnadene for øvrig har holdt seg lavt stabile i flere år. Det raskt økende merforbruket gjør at fakultetet umiddelbart må se på kostnadskutt og inntektsmuligheter både på kort og lang sikt.

Årsverksutviklingen ved fakultetet har vært stabil med en liten vekst de siste årene. Blant annet pga den økonomiske situasjonen er det nødvendig å gjennomgå hele bemanningen. Fakultetet har derfor besluttet at instituttene innen juni 2019 skal ha gått gjennom bemanningsplaner, undervisningsregnskap og årsverksutvikling i et lengre perspektiv (minimum 5 år) med tanke på effektivisering og innsparinger. Stillingsplaner for vitenskapelige skal tilpasses utviklingen i befolkningens behov for tannhelsetjenester og studieplanene fra 2013/2014. Vi vil også sikre at stipendiatene følges tett opp slik at fakultetet får optimalt utbytte av den undervisningsandelen som ligger i disse stillingene.

På kort sikt, for å imøtekomme merforbruket, er det igangsatt umiddelbare tiltak. Det er innført stillingsstopp fom november 2018, der kun helt kritiske vakanser besettes. Fakultetet har laget en plan for å fase ut enkelte midlertidige stillinger samt holdt noen faste stillinger ubesatt fom 2019. Dette utgjør ca 10-13 årsverk per år og totalt kr 47 mill. Det er en risiko knyttet til at instituttene ikke klarer å effektivisere planen.

Fakultetet fokuserer videre på å øke andelen eksternt finansierte prosjekter. Fakultetet har lyktes i å øke både søknads- og tilslagsandelen de siste årene og vil ytterligere bedre forskerstøtten. Vi må imidlertid fortsatt jobbe for å øke nettobidraget som i dag er svært lavt.

Pasientvirksomheten er en viktig inntektskilde for fakultetet. Det er i 2019 lagt på en generell prisvekst på 4% for alle behandlinger. Det legges opp til årlig prisjustering. For å øke inntektene ytterligere skal instituttet i tillegg tilstrebe å øke aktiviteten der det er ledig kapasitet og nok pasienter/venteliste – det er lagt inn en økning på kr 3,8 mill per år grunnet aktivitetsvekst, totalt kr 19 mill i langtidsperioden. Dette er en relativt stor økning som det er knyttet en viss risiko til.

Investeringsbehov, utover det budsjetterte, er en betydelig risiko. Fakultetet anser innovativt industrisamarbeid som strategisk hensiktsmessig for å kunne være en premissleverandør i utviklingen av teknologiske løsninger til bruk i undervisningen. Ledelsen ønsker derfor å sjekke ut finansieringsmuligheter i samarbeid med produsenter av avansert teknologi i dette markedet i samarbeid med Seksjon for innkjøp.

På grunnlag av fakultetets vurderinger av trender er risiko og usikkerhet redusert i tallmaterialet i forhold i fjorårets. Likevel vil der være usikkerhet om finansieringen fordi bevilgning fra KD og HOD er basert på politiske beslutninger. Fakultetet har satt seg relativt høye, men realistiske ambisjoner for resultatindikatorene både på studie- og forskningssiden. Både gjennomgang av bemanningsplaner med nedjusteringen av stillinger og inntektsøkning i pasientinntekter må følges opp ved konkrete tiltak.

Dato:

Pål Barkvoll

Dekan

Tove Langhaug

fakultetsdirektør

Økonomirapportering

5-årig prognose

Basisøkonomi inkludert tilskudd fra Helsedirektoratet.

Det odontologiske fakultet har fått en betydelig tilstrammet økonomi langtidsperioden. Bortfall av UDI prosjektet og kuttene i bevilgning og tilskudd på et par år har fjernet handlingsrommet vi har hatt de siste årene og begynt å akkumulere opp et merforbruk. Det vil ta tid å opparbeide seg inntekter på tilsvarende nivå. Fakultetet vil derfor umiddelbart sette i gang tiltak for å tilpasse seg et kostnadsnivå tilsvarende de nye rammebetingelsene. Budsjett for 2019 viser et isolert merforbruk på kr 33,6 mill og et akkumulert merforbruk på kr 31,5 mill. Fakultetet ser seg også nødt til å levere et langtidsbudsjett som ikke går i balanse. Budsjettet viser et totalt merforbruk i 5 årsperioden på kr 59 mill. Årsaken til økning i det akkumulerte merforbruket er sammensatt, men kan oppsummeres i følgende punkter:

Alle beløp i mill kroner:

<i> Dette var utgangspunktet da vi startet budsjettprosessen høsten 2017</i>	
UDI prosjektet kuttet våren 2017, lå inne i langtidsbudsjettet tom 2022	17
Inngående beholdning (IB) halvert fra foregående år	9
Helsedirektoratet - usikre mulige inntekter fra statsbudsjett (risiko)	5
Regning for fellsessemesterne fra Med fak (2016-2022)	5
Kutt KD bevilgning (ABE reformern) fom 2018, kr 1,7	9
Reduksjon pasientinntekter i forhold til budsjett	6
Sum merforbruk per oktober 2017	51
<i> For å bedre langtidsprognosen gjorde vi som følger:</i>	
Fakultetet la inn økte pasientinntekter for langtidsperioden (pris- og aktivitetsvekst)	24
Ambisjoner for eksterne prosjekter i form av nettobidrag	10
annet	
Sum merforbruk per 15.12.17	17
<i> Dette har kommet i tillegg i løpet av sommer og høst 2018:</i>	
Økte KD inntekter 2018-2023 (basert på ambisjoner i insentivene)	-10
Videreføring 2023 av Kutt KD bevilgning 2018 budsjett kr 1,7 (ABE)	2
Nytt kutt i 2019 bevilgningen grunnet ABE reformen, kr 1,741 mill per år	9
Flatt kutt fra UiO i 2019-bevilgningen, kr 1,190 mill per år	6
Justerte pasientinntekter 4% flatt på alle behandlinger 2019-2023	-1
Økte lønnskostnader inkl lønnsvekst (2019-2023), ca 7,8 mill per år	39
Økte stillinger i lønnsprognosen snitt 6,6 årsverk per år* 5 år (2018-23)	4
Stillinger som holdes ubesatt, faste og midlertidige	-46
Økte trygderefusjoner 2019-2023 (endret prognose, usikker post)	-9
Regning for fellsessemesterne med Med fak i 2023, kr 0,7 mill	1
Merforbruk i 2018 HiÅ	1
Økning i driftskostnader 2019-2023 (3 mill er BM)	10
Økning driftskostnader pga internhusleie	4
Investeringene har økt (e-resept mm)	2
Ambisjoner for eksterne prosjekter i form av redusert nettobidrag 2019-23	2
Helsedirektoratet - usikre mulige inntekter fra statsbudsjett fjernet (risiko) fom 2018	8
Helsedirektoratet kutt i satser fom 2018	7
Helsedirektoratet kutt i tilskudd for 7 kandidater fom 2018	15
sum per november 2018	42
Totalt per november (inkl prognose merforbruk per 28.11.18)	
	59

Pga det raskt økende merforbruket vil fakultetet måtte se på kostnadskutt der det er mulig både på kort og lang sikt. I snitt bør fakultetet ligge på et lavere kostnadsnivå tilsvarende kr

15 mill per år for å oppnå balanse i langtidsperioden. Da er innsparingene nedenfor hensyntatt, samt risiko på inntektssiden.

Det mest nærliggende er å se på lønnsbudsjettet siden det er den største posten og den som øker mest. Det er innført stillingsstopp fom november 2018. På kort sikt har dekanen fom 2019 faset ut midlertidige stillinger samt holdt noen faste stillinger ubesatt. Dette utgjør ca 10-13 årsverk per år og totalt kr 47 mill. I tillegg skal instituttene innen juni 2019 ha gått gjennom bemanningsplaner, undervisningsregnskap og årsverksutvikling i et lengre perspektiv (minimum 5 år) med tanke på effektivisering og innsparinger. Stillingsplaner for vitenskapelige skal tilpasses utviklingen i befolkningens behov for tannhelsetjenester og studieplanene fra 2013/2014.

Fakultetet vil fortsatt søke å øke inntekter fra ekstern finansiering og pasientinntekter. Se også Ledelsesvurderingen.

Basisvirksomhet

Beløp i mill. kr	Regnskap 2017	Prognose 2018 per T2	Antatt resultat 2018- til grunn for prognosene*	Prognose 2019	Prognose 2020	Prognose 2021	Prognose 2022	Prognose 2023
Inntekter	-277,41	-287,73		-283,02	-285,71	-285,27	-286,89	-287,24
Personalkostnader	218,86	227,74		233,44	226,59	226,14	223,87	223,02
Driftskostnader	65,66	71,53		72,94	69,52	69,43	69,49	69,41
Investeringer	11,04	3,86		10,25	2,25	1,61	1,60	1,60
Isolert mer-/mindreforbruk uten nettbidrag og prosjektavslutning	18,15	15,40		33,61	12,65	11,91	8,07	6,79
Nettbidrag	0,14	-2,19		-2,99	-3,15	-2,33	-2,31	-1,91
Prosjektavslutning	-5,63	-0,80		-1,68	0,00	0,00	-1,93	0,00
Isolert mer-/mindreforbruk	12,66	12,40		28,94	9,50	9,58	3,83	4,88
Overført fra i fjor	-22,50	-9,83		2,57	31,51	41,01	50,59	54,42
Akkumulert mer-/mindreforbruk	-9,83	2,57	2,57	31,51	41,01	50,59	54,42	59,30

Ordinære løpende driftskostnader videreføres på dagens nivå, økningen er hovedsakelig knyttet til internhusleien. Det er satt relativt høye, men realistiske ambisjoner for måltall/indikatorer som reflekteres i hovedbevilgning (post 50-52) og nettbidrag. Fakultetet har ikke tatt i bruk forhåndsdisponeringer.

De enkelte postene utdypes nedenfor.

Pasientregnskapet/Klinikkvirksomheten

Pasientinntektene ved IKO er beregnet til kr 34,206 mill i 2018. Dette er kr 1,2 mill lavere enn budsjettet og kr 2 mill høyere enn regnskapet for 2017. 2019 er det lagt på en generell prisvekst på 4% for alle behandlinger. Økningen er estimert til ca kr 5 mill i langtidsperioden. Prisjusteringen vil nå bli en fast regulering hvert år. Akkumulert ville årets prisvekst på 4% ha gitt en estimert økning i perioden 2020-23 på ca kr 14,6 mill. For å øke inntektene ytterligere skal instituttet i tillegg tilstrebe å øke aktiviteten der det er ledig kapasitet og nok pasienter/venteliste – det er lagt inn en økning på kr 3,8 mill per år grunnet aktivitetsvekst, totalt kr 19 mill i langtidsperioden. Dette er en relativt stor økning som det er knyttet en viss risiko til. For å nå inntjeningsmålet skal IKO bedre interne rutiner i løpet av kort tid som vil gi

økt effektivitet, sikre faktiske krav og inntekter. Fakultetet vil tilstrebe å holde kostnadene på samme nivå som i 2018 bla. ved å bedre innkjøpsrutiner og avtaler.

Tilskudd fra Helsedirektoratet til drift av spesialist- og dobbeltkompetanseutdanning

I tilskuddsbrev av 2018 har vi fått kutt i satsene for kandidater i oral kirurgi og oral medisin og patologi fra kr 700 000 til kr 560 000. Dette utgjør kr 1,1 mill per år. I tillegg har vi fått kutt i tilskudd for 7 kandidater som utgjør kr 2,5 mill per år. I perioden 2010-2016 har det vært en jevn økning i finansieringen av spesialistutdanning av tannleger. Det har imidlertid ikke vært økning i satsene siden 2016. Det er i statsbudsjettet (HOD) ikke gitt signaler om endringer i bevilgningen som gir fakultetet økning i tilskuddet. For budsjettet 2019 og i langtidsperioden viderefører vi tilskuddet for 2018 inkludert de kuttene vi har fått. Vi legger ikke inn forventet økning som i tidligere år.

Forskningsmidler

Det er kun satt av midler kr 1,3 mill til rekrutteringsstillinger og forskerlinjestudenter. Midlene vil bli fordelt etter søknad. Det legges til at det overføres ca kr 2,6 mill i bundne midler på instituttene fra 2018 til 2019 som kan benyttes i forskningen. Dette er i hovedsak overskudd fra kursmidler/oppdragsprosjekter og stimuleringsmidler fra produksjon av doktorgrader.

Investeringer

Utover dette er det i prognosen fom 2018 budsjettet med investeringer kun til å drifte og opprettholde nivået på IT, AV, foto, pacs og salud. Dette er et svært lavt beløp for et utstyrstungt fakultet og utgjør en betydelig risiko. I tillegg overføres forskningsinfrastrukturmidler fra 2018 til januar 2019 – kr 7,6 mill.

Fakultetet anser industrisamarbeid som strategisk hensiktsmessig for å kunne være en premissleverandør i utviklingen av teknologiske løsninger til bruk i undervisningen. Ledelsen ønsker derfor å sjekke ut finansieringsmuligheter i samarbeid med produsenter av avansert teknologi i dette markedet.

Rekrutteringsstillinger

Det er lagt inn stipendiatstillinger og post doktorstillinger i hht måltall på hhv 40 og 9. Det er foreløpig ikke vurdert å omgjøre flere stipendiatstillinger til postdoktorstillinger. Fakultet gjorde om 4 stipendiatstillinger til post dok fom 2011. Dobbeltkompetansekandidater: det er kun lagt inn lønn og inntekter for faktisk tilsatte kandidater. Det eksisterer ikke et eksakt måltall for denne kategorien utdanningsstilling.

Eksternt finansiert virksomhet

Fakultetet har fortsatt fokus på å øke andel ekstern finansiering og kan også i 2018 vise til stor aktivitet på dette området. Instituttene har sendt inn 21 større søknader i tillegg til en rekke søknader om midler under kr 100 000.

Per 19.11.2018 har OD fått tilslag på 2 NFR søknader fra NANO2021 programmet der hhv. kr 5,8 mill og kr 6,5 mill tilfaller OD. I tillegg har vi fått tilslag på 2 EU søknader, en Eurostar på kr 3,2 mill og H2020 på kr 2,7 mill. Fra UNIFOR har vi fått tilslag på 9 mindre prosjekter.

Det er lagt inn fiktive forventede oppdrags- og bidragsprosjekter med et nettobidrag på kr 9,3 mill i hele perioden som er en oppnåelig ambisjon for fakultetet. I dette er det blant annet løpende kursprosjekter som gis av vitenskapelig tilsatte ved fakultetet og er en stabil

inntekt for IKO. Fakultetet vil se om det er mulig å øke denne aktiviteten ytterligere. Overskuddet av prosjektene går direkte tilbake til fagmiljøet og er således insentivbasert. Ellers er det lagt inn andre forventede bidrag- oppdragsprosjekter og NFR og EU. Nettobidraget fra fiktive prosjekter er redusert med 1,4 millioner i langtidsperioden fordi nye prosjekter fra 2018 har lavere nettobidrag enn vi hadde forventet.

Beløp i mill. kr	Regnskap 2017	Prognose 2018 per T2	Antatt resultat 2018- til grunn for prognosene*	Prognose 2019	Prognose 2020	Prognose 2021	Prognose 2022	Prognose 2023
Inntekter	-9,46	-16,24		-19,91	-19,88	-19,88	-17,12	-16,30
Personalkostnader	2,66	3,98		9,98	10,02	9,71	8,88	8,83
Driftskostnader	2,89	8,87		8,24	8,45	6,32	5,74	5,71
Investeringer	0,07			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Isolert mer-/mindreforbruk uten nettobidrag og prosjektavslutning	-3,85	-3,38		-1,70	-1,41	-3,85	-2,50	-1,77
Nettobidrag	-0,22	2,69		2,43	1,75	2,33	2,31	1,91
Prosjektavslutning	5,63	0,68		1,68	0,00	0,00	1,93	0,00
Isolert mer-/mindreforbruk	1,55	-0,01		2,41	0,34	-1,52	1,74	0,14
Overført fra i fjor	-5,51	-3,96		-3,97	-1,56	-1,22	-2,74	-1,00
Saldo	-3,96	-3,97	-3,97	-1,56	-1,22	-2,74	-1,00	-0,85

* Det er ikke påkrevet med en detaljert oppdatert prognose for 2018, men vi ber om at man oppgir det antatte akkumulerte mer-/mindreforbruk som ligger til grunn for den 5-årige prognosen

Vurdering av årsverksutvikling

	Faktisk					Prognose					Faktisk Øyeblikks-bilde 01.10.2018
	Gjennom-snitt 2014	Gjennom-snitt 2015	Gjennom-snitt 2016	Gjennom-snitt 2017	Gjennomsnitt (11 mnd) 2018	2019	2020	2021	2022	2023	
Basisvirksomheten											
UFF-stillinger* unntatt rekrutteringsstillinger	93	96	100	101	101	97	93	94	93	93	103
Rekrutteringsstillinger	49	55	54	50	52	54	53	52	51	50	55
Andre stillinger	160	155	156	155	157	157	154	153	153	153	165
Sum	301	306	311	305	310	308	301	299	297	297	323
Eksternt finansiert virksomhet											
UFF-stillinger* unntatt rekrutteringsstillinger	1	1	1	0	0	0					0
Rekrutteringsstillinger	1	2	3	3	3	13	13	13	13	13	5
Andre stillinger	2	2	4	1	0						0
Sum	4	5	8	3	4	13	13	13	13	13	5

*Undervisnings-, forsknings-, og formidlingsstillinger

Basisvirksomhet

Årsaken til nedgangen i stillinger fom 2019 er et umiddelbart kutt for å raskt imøtekomme merforbruket (se innledningsvis). Det er knyttet risiko til at instituttene faktisk ikke klarer å følge opp og effektuere kuttene satt av dekanen. Se også Ledelsesvurdering.

Årsaken til nedgangen i rekrutteringsstillinger er en utfasing av dobbeltkompetansestillingene der ordningen skal evalueres.

Eksternt finansiert virksomhet

Det høye antall rekrutteringsstillinger gjenspeiler at vi har lagt inn forventede eksterne prosjekter i langtidsperioden. Se Ekstern finansiering.