

22.11.2021

IMB - tentativt budsjett per avdeling - 2022 Bevilgningsfinansiert virksomhet

Inntekter og kostnader	Artsrapport styringskart	IMB Felles*	KPM**	MolMed	Ernæring	Atferd	Biostatistikk	Sum
Inntekter	Hovedtildeling 2022, jfr. disposisjonsskriv	-54 198 000	-5 250 000	-65 287 000	-23 423 000	-9 278 000	-14 004 000	-171 440 000
	Inntekt fra andre bevilgninger	-5 051 670	-600 000	-1 952 000	-380 000	-50 000	-	-8 033 670
	Kutt pga lavere SPK-sats (Bev.fin. virksomhet)	1 296 404	302 665	2 946 411	1 053 999	321 996	584 619	6 506 096
	Kutt pga lavere SPK-sats (BOA-prosjekter)	3 543 806	-	-	-	-	-	3 543 806
	Salgs- og leieinntekter	-400 000	-8 970 000	-200 000	-2 024 000	-	-	-11 594 000
	Sum Inntekter	-54 809 459	-14 517 335	-64 492 589	-24 773 001	-9 006 004	-13 419 381	-181 017 768
Personalkostnader		39 730 394	9 299 721	73 402 351	27 984 931	9 555 192	17 578 889	177 551 478
Driftskostnader		9 204 369	5 000 000	13 127 731	4 584 600	776 737	2 994 600	35 688 037
Investeringer		13 291 220	600 000	3 851 032	200 000	173 000	339 000	18 454 252
Mer-/mindreforbruk før nettobidrag		7 416 524	382 386	25 888 526	7 996 530	1 498 925	7 493 108	50 675 999
Nettobidrag fra eksterntfinansierte prosjekter		-2 059 375	-	-17 000 000	-5 200 000	-650 000	-4 400 000	-29 309 375
Mer-/mindreforbruk (isolert resultat 2021)		5 357 149	382 386	8 888 526	2 796 531	848 925	3 093 109	21 366 625
Overført fra 2021	Estimat	-5 399 148	460 059	-11 391 261	-1 097 160	-1 412 718	-10 256 245	-29 096 472
Overført fra i fjor Total		-5 399 148	460 059	-11 391 261	-1 097 160	-1 412 718	-10 256 245	-29 096 472
Akkumulert mer-/mindreforbruk per 31.12.2022		-42 000	842 445	-2 502 735	1 699 371	-563 793	-7 163 136	-7 729 848

*Fellesadministrasjonen, Seksjon for intern service, SFF - HTH, ufordelte rekrutteringsstillinger og utstyrsmidler, samt fellestiltak for instituttet.

**Budsjettet for KPM er ikke ferdig.

Inntekter

IMB's budsjettfordelingsmodell er benyttet for å fordele hovedtildelingen fra fakultetet mellom budsjettenhetene.

Inntekt fra andre bevilgninger er i hovedsak tildelinger fra Livsvitenskapssatsingen, driftsmidler til forskerlinjestudenter, e-lærings- og likestillingsmidler o.l.

65% av kuttet pga. lavere SPK-sats, tilsv. avdelen personalkostnader i den bevilgningsfinansiert virksomheten, er lagt på avdelingene. De resterende 35% (andel BOA-virksomheten) er foreløpig lagt på IMB felles. Salgs- og leieinntekter består i hovedsak av leie fra eksterne leietakere (IMB felles og disseksjonsavdelingen) og brukerbetaling for dyrestall, verksted, IT-tjenester, Norsk Transgen Senter (NTS).

Personalkostnader

Det er lagt inn nyrekruttering av professorer/ førsteamanuenser, som er avgjørende for å sikre videre faglig utvikling, undervisning og høy vitenskapelig produksjon.

Omfanget av tekniske og administrative støttefunksjoner er dimensjonert for å imøtekomme behovet for både spesialiserte, sentrale og forskningsnære støttefunksjoner.

Måltall for antall rekrutteringsstillinger oppnås.

På IMB Felles budsjetteres kostnader forbundet med ufordelte rekrutteringsstillinger. Rekrutteringsstillingene vil i realiteten regnskapsføres på de avdelingene som får dem tildelt.

Driftskostnader

I avdelingsbudsjettene er det tatt høyde for behovet for frie driftsmidler til forskningsgruppene. Det er også budsjettet med betydelig bruk av driftsmidler som blir overført fra 2021.

Investeringer

Bl.a. Digital oppgradering (1,9 mill), kl III-midler (3,2 mill), estimert tilslag på søknader om kl II-midler (2 mill), utstyr til konvensjonell avdeling KPM (8 mill). I tillegg kommer bruk av leiestedsmidler på MolMed (3 mill).

Nettobidrag

Nettobidrag fra eksterntfinansierte prosjekter består av eksternt finansiert overhead, frikjøp og leiestedsinntekter som overføres fra de eksternt finansierte forskningsprosjektene til avdelingene.

Nettobidrag på IMB felles består bl.a. av nettobidrag fra SFF-HTH og frikjøp for administrativ innsats i forskningsprosjekter.

Isolert resultat for 2022

Samlet sett er det budsjettet med at IMB kommer til å bruke kr 21 mill mer enn de totale inntekter til basisvirksomheten som instituttet antas å motta i 2022. Merforbruket dekkes av overførte midler fra 2021.

Overført fra i fjor

Det er estimert at IMB vil ha et akkumulert mindreforbruk ("overskudd") på ca kr 29 mill i regnskapet fra 2021.

Av de midlene som overføres fra 2021 vil ca kr 7 mill være bundet, dvs. øremerket til forskningssatsinger (kr 5 mill) og vitenskapelig utstyr (kr 2 mill).

Akkumulert mer-/mindreforbruk

I henhold til dette budsjettforslaget vil IMB samlet ha et akkumulert mer-/mindreforbruk per 31.12.2022 på kr 7,7 mill

For å unngå inndragning av midler bør instituttets regnskapsmessige overskudd ikke overstige 5% av tildelingen i det aktuelle året. For 2022 tilsvarer det ca kr 8 mill.

22.11.2021

Avsetninger til fellestiltak IMB 2020 og 2021

	2021	Regnskap	2022
Fellestiltak	Budsjett	prognose per 31.12.	Budsjett
Kunngjøring og bedømmelse doktorgrader	1 000 000	520 000	700 000
Bedømmelse vitenskapelig stilling	250 000	130 000	200 000
Faglige arrangementer	200 000	130 000	200 000
Web-tiltak	25 000	45 000	25 000
Instituttleder drift	50 000	2 500	50 000
Reserve	300 000	200 000	300 000
Kompetansehevende tiltak	200 000	150 000	250 000
HMS-tiltak	300 000	260 000	250 000
Databriller	30 000	30 000	30 000
Velferdstiltak	100 000	100 000	100 000
Felles kontorrekvisitalager og drift printere	230 000	275 000	250 000
Ingeniørforum	130 000	100 000	130 000
IT-tiltak, Felles innkjøp av PCer	600 000	600 000	600 000
Oppgr. AV-anlegg histologi- og blodkurssal	200 000	0	200 000
Støtte til reiser/konferanser lab-ingeniører	60 000	2 600	60 000
Ombygging og vedlikehold	570 000	200 000	350 000
Administrativt forum/Fellesforum	50 000	15 000	50 000
Arbeidsmiljøkartlegging - ARK	300 000	0	-
Adm ifm Schreinerske samlinger (DSS)	20 000	0	20 000
Sum fellestiltak	4 615 000	2 760 100	3 765 000

Antar at noen disputaser vi gjennomføres fysisk i 2022.

Bruker interne ressurser til gjennomføring i 2022.

Digital oppgradering

Fibernet i Domus Medica	1 500 000
AV-utstyr til undervisningsrom	350 000
Oppgradering av nettskap fullføres etter planen i 2021	0
Sum digital oppgradering	1 850 000

Til utstyr ifm. oppgradering av konvensjonell enhet KPM

Bruk av byggpotten	2 600 000
Andre midler	5 400 000
Sum til utstyr ifm. oppgradering av konvensjonell enhet KPM	8 000 000

22.11.2021

Kutt i hovedtildeling i 2022 pga. lavere sats for arbeidsgivers andel av pensjon til Statens pensjonskasse (SPK).

(tall i tusen kroner)

Kutt i tildelingen pga. lavere SPK-sats

Enhet	Bevilgningsfinansiert virksomhet	BOA: Bidrag- og oppdragsaktivitet	Sum
IMB felles	1 296 404	60 887	1 357 291
KPM	302 665	-	302 665
MolMed	2 946 411	1 763 619	4 710 030
Ernæring	1 053 999	907 925	1 961 924
Atferdsmedisin	321 996	66 816	388 812
Biostatistikk	584 619	379 757	964 376
SFF	62 284	364 804	427 088
Grand Total	6 568 380	3 543 806	10 112 186

Beregningsgrunnlag:

Pensjonsgrunnlag i 2020: Fastlønn og feriepenger (brutto lønn).

Enhet	Bevilgningsfinansiert virksomhet	BOA: Bidrag- og oppdragsaktivitet	Sum
IMB felles	27 036	1 270	28 306
KPM	6 312	-	6 312
MolMed	61 446	36 779	98 225
Ernæring	21 981	18 934	40 915
Atferdsmedisin	6 715	1 393	8 108
Biostatistikk	12 192	7 920	20 112
SFF	1 299	7 608	8 907
SUM	136 980	73 904	210 885

I forslag til statsbudsjett 2022 får UiO et kutt på 204,013 mill. kroner som følge av ny premiemodell for pensjon i 2022. IMBs andel av kuttet, slik det nå er beregnet, utgjør 10,1 mill kroner for 2022. KD forventer at pensjonspremien for 2022 reduseres tilsvarende det foreslåtte kuttet.

Eksempel	2019	2020	2021	2022
Lønnskostnad	10 000	10 000	10 000	10 000
Feriepenger	1 200	1 200	1 200	1 200
Arbeidsgivers andel pensjon (SPK-sats)*	1 320	1 330	1 091	900
AGA: Arbeidsgiveravgift (14,16% på lønn og pensjon)	1 773	1 775	1 741	1 714
Samlet personalkostnad	14 293	14 305	14 032	13 814
*Sats til Statens pensjonskasse (SPK) i gjeldende år	13,2 %	13,3 %	10,9 %	9,0 %

Reduksjon SPK i 2022 ift. 2020 -430 -4,3 %

Dette fører til reduksjon i AGA i 2022 ift. 2020 -61

Samlet reduksjon SPK + AGA i 2022 ift. 2020 -491 -4,9 %

