

Ledelsesvurdering for IMB per 1. tertial 2022

1. Innledning

Første tertial 2022 preges av at en del planlagt aktivitet ligger etter skjema og skaper et betydelig akkumulert mindreforbruk. Effekten av pandemien er fortsatt synlig i årets regnskap, spesielt i det store akkumulerte mindreforbruket som ble overført fra forrige år. Per 1. tertial 2022 er IMBs regnskapsresultat for den bevilgningsfinansierte virksomheten et akkumulert mindreforbruk på kr 33,8 mill.

2. Vurdering av økonomisk utvikling

Seksjon for komparativ medisin (KPM) ved IMB er en av Norges største forsøksdyrvirksomheter og leverer tjenester innen in vivo- og in vitro-forskning med dyremodeller. Per april er det fortsatt nedgang i aktivitet (nedgang i burtall) og en merkbar inntektsreduksjon for KPM. Enheten har et underskudd på kr 0,5 mill per 1. tertial. Det jobbes med å redusere kostnader, men det vil bli svært utfordrende for seksjonen å gå i regnskapsmessig balanse i inneværende år. Staben består primært av faste stillinger. Det er begrenset hva som kan gjøres når det gjelder å dimensjonere staben i henhold til behovet, dette kan kun skje ved at det ikke ansettes vikarer ved permisjoner og at tilsetninger utsettes ved fratredelse, som gjør det krevende å redusere lønnskostnader når aktiviteten går ned. Seksjonen er i dialog med sine brukere for å få bedre oversikt over planlagt fremtidig forskningsaktivitet slik at det kan lages så gode inntektsprognoser som mulig. Generelt innebærer drift av KPM en betydelig økonomisk risiko for instituttet på grunn av uforutsigbare svingninger i etterspørselen etter enhetens tjenester.

Oppfølgingen av de eksternt finansierte prosjektene er svært ressurskrevende i det nye økonomisystemet. Økonomenes brukerferdigheter forbedres stadig, men vi mangler fortsatt gode rapporter og mange arbeidsoppgaver er svært tidkrevende.

Det antas at IMBs regnskapsresultat for 2022 vil bli et akkumulert mindreforbruk på ca. kr 15,1 mill, dvs. kr 7,4 mill mer enn det som ble budsjettert i november.

Dato: 18.5.2022

Lene Frost Andersen
Instituttleder

Hela Soltani
administrasjonssjef

