

Ledelsesvurdering IMB

1. Innledning

Budsjettprosessen i 2022 har vært preget av usikkerhet knyttet til hovedtildelingen fra fakultetet. Tildelingen som ligger til grunn for årsbudsjett for 2023 ble mottatt så sent som 15. november, og innebar et kutt på 2,5 mill i forhold til den tentative tildelingen som ble vedtatt av fakultetsstyret i september. Den nominelle økningen i forhold til tildelingen i 2022 er på 2%, som er betydelig lavere enn prognosen for pris- og lønnsvekst i aktuell periode. Dette reduserer instituttets økonomiske handlingsrom. Fakultetet vil sannsynligvis få ytterligere kutt i tildelingen for 2023 på grunn av økte strømkostnader i kommende år, men hvordan dette vil bli håndtert er foreløpig ikke kjent. For perioden 2024-2027 er det budsjettet med samme hovedtildeling som i 2023.

2. Vurdering av langtidsprognose 2024-2027 og budsjett 2023

Det antas at IMB vil ha et akkumulert mindreforbruk (overskudd) på kr 20,6 mill per 31.12.2022. Om lag kr 13,8 mill av dette vil være øremerket til ulike forpliktelser. IMB har over flere år hatt et relativt stort akkumulert mindreforbruk og har satt i gang flere tiltak for å sette mottatte midler raskere i aktivitet bl.a. gjennom å starte anskaffelses- og ansettelsesprosesser så tidlig som mulig og å bruke akkumulerte leiestedsinntekter til å oppgradere utstyr til laboratoriene. Overskuddet fra 2022 vil i hovedsak bli brukt opp i første halvdel av kommende femårsperiode, bl.a. gjennom en investering på kr 10 mill i forbindelse med nødvendig oppgradering av disseksjonssalene. Ved utgangen av 2023 antas det at instituttet vil ha et akkumulert positivt regnskapsresultat på kr 10,1 mill. IMBs bevilgningsfinansierte virksomhet går i balanse per 31.12.2027.

På noen områder opplever instituttet mer risiko knyttet til de forutsetninger som er lagt til grunn. IMBs forsøksdyrenhet (KPM) har per 3. tertial fortsatt inntektsreduksjon som følge av lave burtall. Enheten har i løpet av 2021 og 2022 akkumulert et underskudd på kr 0,8 mill. Det er likevel budsjettet med at enheten skal gå i balanse i den kommende femårsperioden. Det er i dette budsjett- og prognosearbeidet ikke tatt høyde for de økonomiske følgene av en samordning av forsøksdyrenhetene ved UiO da det fortsatt er for mange uavklarte forhold forbundet med dette. I løpet av 2023 vil det gjøres nye estimater for aktiviteten framover. Instituttet følger opp KPMs økonomi tett og det jobbes med å redusere kostnader slik at samlet underskudd ikke skal øke ytterligere.

IMB har økende kostnader og bærer økonomisk risiko knyttet til vedlikehold i Domus Medica. Som følge av at EAs tjenestebeskrivelse ble endret i 2017/2018 må instituttet i dag dekke stadig større og «nye» kostnader for nødvendige oppgraderinger og vedlikehold på områder som tidligere ble ivaretatt over EAs budsjett. Endringen i tjenestebeskrivelsen, og dermed kostnadsfordelingen, ble gjennomført uten at midler ble tilført instituttet. Merkostnader må dekkes innenfor eksisterende rammer, og det er uklart hvor store de årlige kostnadene vil kunne bli fremover.

Det antas at IMBs eksternt finansierte forskningsaktivitet (BOA) i hele kommende femårsperiode vil ligge på om lag samme nivå som i 2022. Å være avhengig av en stor ekstern prosjektportefølje innebærer en betydelig risiko for at nødvendig inntekt til å dekke instituttets bevilgningsvirksomhet skal fall bort. Det er ingen selvfølge at våre forskere skal være like konkurransedyktige i kampen om forskningsmidler framover som de



har vært de siste årene. Denne høstens dramatikk rundt NFR har minnet oss om at omfanget av tilgjengelige kilder til forskning er uforutsigbart.

Det er lagt opp til en stabil utvikling i antall årsverk for alle stillingsgrupper i kommende femårsperiode. For øvrig vises det til vedlagte økonomirapport.

Dato: 06.12.2022

Lene Frost Andersen
Instituttleder

Hela Soltani
administrasjonssjef