

Rapporterende enhet:

Institutt for
medisinske
basalfag

Rapportert av:

Lene Frost
Andersen
Hela Soltani
Trude Abelsen

Periode:

T1 - 2023

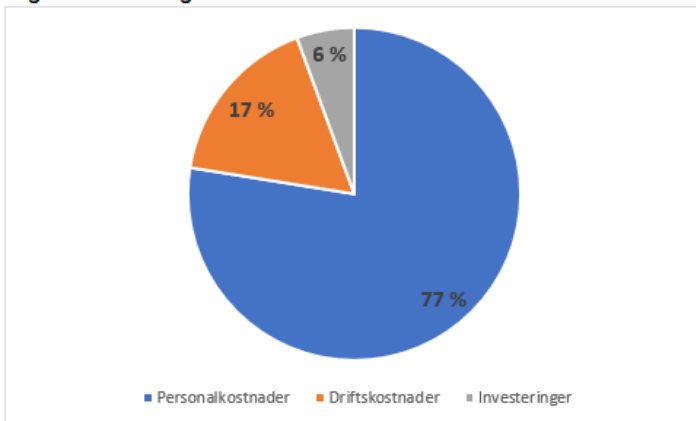
Økonomirapport IMB per 1. tertial 2023

Totaløkonomien

Totaløkonomien hittil i år viser et isolert merforbruk på 10,7 mill. kroner. Justert for overføringen av mindreforbruket fra 2022 (kr 31,3 millioner) har IMB per 1. tertial et akkumulert mindreforbruk på kr 20,6 millioner, hvorav kr 18,9 millioner er øremerkede midler fra UiO sentralt.

De første tre måneder i år hadde IMB totale inntekter på kr 124,3 millioner. Av dette er ca. 40 % ekstern finansiert og ca. 60 % er bevilgning over statsbudsjettet. Figur 1 viser fordelingen av instituttets totale kostnader. Per april var 77 % av de totale kostnadene personalkostnader, mens driftskostnadene utgjorde 17 % og investeringene 6 %.

Figur 1: Fordeling av kostnader i totaløkonomien i 1. tertial 2023



Usikkerhetsfaktorer

I tillegg til økende kostnader knyttet til bygget Domus Medica og usikkerhet med hensyn til hvordan UiOs og MEDs interne fordelingsmodeller vil bli endret som følge av ny finansieringsmodell for UH-sektoren, er de to viktigste usikkerhetsfaktorene for IMBs økonomi avhengigheten av inntekter fra en stor eksternt finansiert portefølje, og utfordringer med å dimensjonere kostnader i forhold til inntekter i Seksjon for komparativ medisin.

IMBs økonomi blir stadig mer avhengig av tilslag på søknader om forskningsmidler, spesielt fra NFR og EU, for å dekke en økende andel av kostnadene i den bevilgningsfinansierte virksomheten. Instituttet har en relativt stor EU-finansiert prosjektportefølje, og i de siste årene har inntekter fra EU, NFR og andre eksterne kilder ligget på et jevnt høyt nivå. Det årlige nettobidraget som er tilført bevilgningsvirksomheten fra prosjektporteføljen har derfor blitt betydelig. Instituttet budsjetterer i inneværende femårsperiode med et nettobidrag per år tilsvarende ca. 12% av instituttets kostnader i bevilgningsøkonomien. De resultatbaserte inntektene fra KD som gir uttelling for forskningsproduksjon (RBO) har også økt de siste årene, og utgjør 17% (kr 27,7 mill) av IMBs hovedtildeling fra fakultetet i 2023.

Begge disse inntektskomponentene til bevilgningsvirksomheten er avhengig av størrelsen på tildelinger fra ulike bidragsytere til den eksternt finansierte virksomheten.

Seksjon for komparativ medisin (KPM)

IMBs forsøksdyrenhet (KPM) hadde et isolert underskudd på kr 0,43 millioner i 2021 og kr 1,2 millioner 2022. Enheten opplever lavere burtall og redusert inntekt fra brukere, og kostnader, spesielt knyttet til personell, er vanskelig å dimensjonere riktig. Det innebærer regnskapsmessig underskudd å holde for stor stab, og en risiko for å mangle riktig kompetanse, økt sykefravær og slitasje på nøkkelpersonell hvis man har for lav bemanning over tid. Samtidig er rekruttering og avgang styrt av lov- og regelverk som ikke tilrettelegger for raske endringer. Det jobbes kontinuerlig med å dimensjonere ressursbruken i forhold til etterspørselen og å etablere prisgunstige avtaler med ulike leverandører.

KPM er budsjettert svært stramt i 2023. Det knyttes forventninger til at etterspørselen skal ta seg opp over tid når nye eksperimentelle rom i den eldre delen av KPM står ferdig oppgradert og bruksklare over sommeren, men økt etterspørsel er avhengig av at forskerne har midler til dyreforsøk, og det er flere tegn til at etterspørselen etter dyreforsøksfasiliteter er synkende. Burtall og samlet brukerbetaling er estimert med en relativt beskjeden økning i 2023 i forhold til 2022. I de neste fire årene er det budsjettert med en flat utvikling og at enheten går i balanse i hvert enkelt år. Men dersom enheten fortsetter å gå med underskudd, vil inndekkingen i økende grad gå på bekostning av annen viktig aktivitet ved IMB.

I avsnittene under går vi nærmere inn på det akkumulerte resultatet for den bevilgningsfinansierte virksomheten og den eksternt finansierte virksomheten per april, samt prognosen for inneværende år.

Bevilgningsfinansierte virksomhet

Per første tertial 2023 viser IMBs regnskapsresultat for den bevilgningsfinansierte virksomheten et akkumulert mindreforbruk på kr 20,5 millioner. Kr 31,3 millioner overført fra 2022 er redusert med en tredjedel.

Tabell 1: Akkumulert resultat per T1 - bevilgningsfinansierte virksomhet (tall i 1000 kr)

Bevilgningsfinansierte virksomhet	Regnskap hittil i år (T1)	Budsjett hittil i år (T1)	budsjett hittil i år (prognose T1)	Avvik fra budsjett	Avvik % fra budsjett	Regnskap per T1 2022	Avvik fra regnskap T1 2023	Avvik % fra regnskap T1 2023
Inntekter	-63 876	-64 021	-63 667	145	0 %	-70 036	-6 160	-10 %
Personalkostnader	66 409	65 018	66 004	1 390	2 %	63 060	-3 349	-5 %
Driftskostnader	11 696	7 620	11 659	4 076	53 %	11 996	299	3 %
Investeringer	7 715	533	7 622	7 181	1347 %	-764	-8 479	-110 %
Isolert mer-/mindreforbruk uten nettobidrag og prosjektavslutning	21 944	9 151	21 618	12 792	140 %	4 256	-17 688	-81 %
Nettobidrag fra eksternt finansierte prosjekter	-10 544	-10 605	-10 763	61	-1 %	-9 646	899	9 %
Prosjektavslutning	-557	0	0	-557		782	1 339	
Overforbruk BOA	0	0	0	0		0	0	100 %
Isolert mer-/mindreforbruk	10 842	-1 454	10 854	12 296	-846 %	-4 608	-15 451	-143 %
Overført fra i fjor	-31 309	-21 157	-31 309	-10 152		-29 281	2 027	
Sum akkumulert resultat	-20 466	-22 610	-20 454	2 144	-9 %	-33 890	-13 423	-66 %

Tabell 1 viser det akkumulerte regnskapsresultatet per april i år, sammenlignet med budsjett for samme periode og regnskap per april 2022. Tabellen viser også oppdatert prognose per april 2023.

Hittil i år har instituttet hatt et isolert merforbruk på kr 10,8 millioner, i hovedsak som følge av høyere driftskostnader (kr 4,1 mill) og betydelig høyere investeringer (kr 7,2 mill) enn

budsjettet i 1. tertial. Økning i investeringer skyldes at vi er kommet raskere i gang med planlagte anskaffelser av vitenskapelig utstyr enn man antok på budsjetteringstidspunktet. Samlede inntekter og nettobidrag fra eksternt finansierte prosjekter har vært i tråd med budsjett i 1. tertial.

Tabell 2: Årsverksutvikling bevilgningsfinansierte virksomhet

Utvikling årsverk bevilgningsfinansierte	Årsverk 2023	Antall årsverk opprinnelig årsbudsjett 2023	Antall årsverk justert årsbudsjett 2023	Antall årsverk 2022
Gjennomsnitt T1	208,3	206,2	205,4	204,5
Gjennomsnitt T2	IA	206,2		203,2
Gjennomsnitt T3	IA	206,2		208,4

Sammenlignet med samme periode i fjor ser vi økte kostnader knyttet til personal. Dette skyldes både lønnsøkning og at IMB i årets fire første måneder i gjennomsnitt hadde 3,8 flere årsverk enn i samme periode i fjor. Det kommer til å bli noen mindre justeringer i stab på de ulike avdelingene i løpet av året, men disse utligner hverandre, og på nåværende tidspunkt legges det til grunn at antall årsverk i justert budsjett/prognosen vil bli om lag som årsbudsjett for 2023, med en nedgang på 0,8 årsverk. Se årsverksutvikling i tabell 2.

Øremerkede midler og avsetninger

Av det akkumulerte regnskapsresultatet per april er kr 18,9 millioner sentralt øremerkede midler. I hovedsak er disse knyttet til livsvitenskapssatsingen og utstyr klasse I fra UiO. Lokalt øremerkede midler består av driftsmidler til våre forskerlinjekandidater og utstyr klasse II, tildelt fra fakultetet. Fordi vi har anskaffet to utstyrsenheter før inntekten er mottatt er det ingen utstyr klasse II -midler med i tabell 3.

Tabell 3: Øremerkede midler og avsetninger (tall i 1000 kr)

	Regnskap hittil i år (T1)	Justert budsjett hittil i år (prognose T1)	Justert årsbudsjett 2023 (årsprognose per T1)
Eksternt øremerket	0	0	0
Sentralt øremerket	-18 876	-17 417	-9 030
Lokalt øremerket	-833	-1 002	-824
Avsetning	-219	0	0
Restmidler	-538	-2 033	-3 797
Resultat	-20 466	-20 453	-13 651

Årsprognose 2023 per T1

Det ble budsjettet med en lønnsvekst med virkning fra mai på 3,3 %. Fordi partene i staten ble enige om en ramme på 5,2 % i årets lønnsoppgjør vet vi nå at personalkostnadene vil bli en del høyere enn det som er lagt inn årsbudsjett for 2023 og i langtidsprognosen. I Revidert nasjonalbudsjett for 2023 foreslås det at UiO vil motta ekstra tildeling for å dekke økt lønns- og prisvekst i 2023. Men dette er foreløpig ikke vedtatt, og UiO har ikke bestemt hvordan midlene skal disponeres. Derfor baseres IMBs årsprognose for 2023 på de samme forutsetninger som lå til grunn for budsjett 2023, når det gjelder hovedtildeling og lønnsvekst.

Samlede inntekter forventes å øke med 2 mill mer enn budsjettet. I hovedsak skyldes dette at IMB i løpet av året vil motta et tilskudd på ca. kr 3,3 millioner fra fakultetet etter oppgradering av konvensjonell avdeling i Seksjon for komparativ medisin, samt kr 1 million i egenandeler til utstyr klasse I. Beløpet tilsvarer 10% av omsøkt beløp av de tildelingene som

ble vedtatt i slutten av 2022 (S. Ulven og A. Lossius). Samtidig er det gjort noen nedjusteringer, bl.a. er en budsjettert inntekt på kr 1,1 mill (og tilhørende lønnskostnad) for en midlertidig professorstilling tatt ut og flyttet til fakultetet.

Tabell 4: Budsjett 2023 bevilgningsfinansiert virksomhet– opprinnelig årsbudsjett og justert årsbudsjett/årsprognose (tall i 1000 kr)

Bevilgningsfinansiert virksomhet	Opprinnelig årsbudsjett 2023	Justert årsbudsjett 2023 (årsprognose per T1)	Endring ift. budsjett i kr	Endring ift. budsjett i %
Inntekter	-199 614	-201 733	-2 119	-1 %
Personalkostnader	184 446	186 158	1 712	1 %
Driftskostnader	25 762	28 799	3 036	11 %
Investeringer	24 950	32 477	7 527	23 %
Isolert mer-/mindreforbruk uten nettobidrag og prosjektavslutning	35 544	45 701	10 156	22 %
Nettobidrag fra eksternt finansierte prosjekter	-25 000	-25 350	-350	1 %
Prosjektavslutning	0	0	0	
Overforbruk fra BOA	0	0	0	
Isolert mer-/mindreforbruk	10 544	20 351	9 806	48 %
Overført fra i fjor	-20 625	-31 309	10 684	34 %
Sum akkumulert resultat	-10 080	-10 958	20 491	8 %

IMB budsjetterte opprinnelig med et samlet investeringsnivå på kr 25 mill i 2023, i hovedsak til anskaffelser av vitenskapelig utstyr (kr 14 mill) og oppgradering i to disseksjonssaler (kr 10 mill). For å muliggjøre nødvendig undervisningsaktivitet parallelt vil bare en av disseksjonssalene bli oppgradert i løpet av høstsemesteret 2023. Den andre skal ferdigstilles våren 2024. Det vil bety at investeringer for kr 5 millioner forskyves til regnskapsåret 2024. Fakultetets utstyrsmidler (klasse II) for 2023 og 2024 ble tildelt høsten 2022. IMB fikk tilslag på søknader for kr 6,7 millioner, anskaffelsesprosessene er godt i gang og allerede i første tertial er to av fem utstyrsenheter mottatt. I prognosen legges til grunn at alle enhetene blir anskaffet i løpet av 2023, men at halvparten av tildelingen mottas i 2024. Betydelige egenandeler til to av utstyrsenheter, svak kronkurs og generelt høy prisvekst bidrar til at flere av anskaffelsene vil koste en del mer enn budsjettert. På nåværende tidspunkt antas det at samlede investeringer blir kr 32,5 mill i 2023, dvs. kr 7,5 mill over budsjett.

Mye uforutsett kan skje i løpet av de neste åtte månedene, men det er fortsatt realistisk å redusere det akkumulerte mindreforbruket ned til nesten samme nivå som budsjettert, selv om oppgraderingen av en av disseksjonssalene er utsatt til 2024. Per 1. tertial antas det at årsresultatet for 2023 blir et akkumulert mindreforbruk på kr 11 millioner, som er kr 0,9 millioner over budsjett. Det anslås at nivået på øremerkede midler vil bli redusert med kr 10 millioner i løpet av året, i hovedsak gjennom av bruk av utstyrsmidler. Kr 9,8 millioner av estimert mindreforbruk per 31.12.23 antas å ville bestå av sentralt øremerkede midler fra Livsvitenskapssatsingen (kr 9 millioner) og lokalt øremerkede midler fra Forskerlinjen (kr 0,8 millioner). Se tabell 3.

Eksternt finansiert virksomhet (BOA)

IMBs eksternt finansierte portefølje utgjør om lag 40% av totaløkonomien, målt i antall årsverk og totale kostnader. Hittil i år er kostnadene noe lavere i forhold til budsjett for perioden. En typisk forklaring på dette er forsinkelser og/eller feilperiodisering av kostnader i noen prosjekter. Det er tatt høyde for slike forsinkelser i toppjusteringer for porteføljen som helhet. Disse er av tekniske årsaker lagt på slutten av året.

Tabell 5: Akkumulert resultat per T1 - ekstern finansiert virksomhet (tall i 1000 kr)

BOA (Bidrags- og oppdragsfinansiert aktivitet)	Regnskap hittil i år (T1)	Vedtatt budsjett hittil i år	Justert budsjett hittil i år (prognose T1)	Avvik fra budsjett	Avvik % fra budsjett	Regnskap per T1 2022	Avvik fra regnskap T1 2023	Avvik % fra regnskap T1 2023
Inntekter	-60 411	-68 265	0	7 855	-12 %	-51 455	8 955	15 %
Personalkostnader	37 933	41 717	0	-3 784	-9 %	34 174	-3 758	-10 %
Driftskostnader	11 003	13 960	0	-2 957	-21 %	8 395	-2 608	-24 %
Investeringer	-176	333	0	-509	-153 %	400	576	-327 %
Isolert mer-/mindreforbruk uten nettobidrag og prosjektavslutning	-11 651	-12 254	0	604	-5 %	-8 486	3 164	-27 %
Nettobidrag fra eksternt finansierte prosjekter	10 994	12 174	0	-1 181	-10 %	9 536	-1 458	13 %
Prosjektavslutning	0	0	0	0		0	0	100 %
Overforbruk BOA	557	0	0	557		-782	-1 339	240 %
Isolert mer-/mindreforbruk	-100	-80	0	-20	25 %	268	368	-368 %
Overført fra i fjor				0			0	
Total bidrags- og oppdragsdelen	-100	-80	0	-20	25 %	268	368	368 %

Aktiviteten er imidlertid høyere enn i samme periode i fjor, målt i personal- og driftskostnader. Økning i personalkostnadene i forhold til samme periode i fjor skyldes både lønnsøkning og at det i første tertial i gjennomsnitt var 2,5 flere årsverk enn i samme periode i fjor. Se årsverksutvikling i tabell 6.

Tabell 6: Årsverksutvikling ekstern finansiert virksomhet

	Årsverk 2023	Antall årsverk opprinnelig budsjett 2023	Antall årsverk justert budsjett 2023	Antall årsverk 2022
Utvikling årsverk BOA				
Gjennomsnitt T1	132,9			130,4
Gjennomsnitt T2	IA			130,6
Gjennomsnitt T3	IA			129,6

Prognose for BOA per 31.12.2023

Det er hittil i år ikke lastet tall fra prosjektmodulen BOAPRO til BOAVUR (aggregert versjon av prosjektporteføljen) i UiOs økonomisystem Unit4. Det betyr at vi ikke har rapport som viser endring i årsprognosen i forhold til årsbudsjettet.

Tabell 7: Budsjett 2023 ekstern finansiert virksomhet – opprinnelig budsjett og justert årsbudsjett/årsprognose (tall i 1000 kr)

BOA (Bidrags- og oppdragsfinansiert aktivitet)	Opprinnelig årsbudsjett 2023	Justert årsbudsjett 2023 (prognose per T1)	Endring ift. budsjett i kr	Endring ift. budsjett i %
Inntekter	-149 907	-150 257	350	0 %
Personalkostnader	95 000	95 000	0	0 %
Driftskostnader	25 000	25 000	0	0 %
Investeringer	1 000	1 000	0	0 %
Isolert mer-/mindreforbruk uten nettobidrag og prosjektavslutning	-28 907	-29 257	350	1 %
Nettobidrag fra eksternt finansierte prosjekter	28 906	29 256	-350	1 %
Prosjektavslutning	0	0	0	
Overforbruk fra BOA	0	0	0	
Isolert mer-/mindreforbruk	0	0	0	0 %
Overført fra i fjor				
Total bidrags- og oppdragsdelen	0	0	0	0 %

Tabell 7 viser at det er gjort en toppjustering i BOAVUR på kr 0,35 millioner for å justere opp antatt nivå på nettobidrag for Avdeling for atferdsmedisin i 2023. For øvrig antas nettobidrag per enhet å bli som budsjettet. Vi kommer tilbake med prognosetall for 2023 i rapporten per 2. tertial.

Resultatutvikling 2018-2022

I tabell 8 ser vi utviklingen i resultater («tellekanter») som på ulike måter inngår i departementets finansieringsmodell.

Tabell 8: Resultatutvikling IMB i perioden 2018 - 2021

IMB	2018	2019	2020	2021	2022	Endring	
						2018-2022	2021-2022
Studiepoeng	142	123	113	126	122	-14 %	-3 %
Kandidater	38	31	19	24	26	-32 %	8 %
Doktorgrader	24	29	24	17	22	-8 %	29 %
Publiseringspoeng	260	270	245	284	287	11 %	1 %
EU-midler	27 600	30 100	32 400	29 600	35 111	27 %	19 %
Forskn.rådsmidler	67 600	67 600	69 300	87 100	65 728	-3 %	-25 %
BOA-midler	13 400	14 300	15 700	17 500	24 238	81 %	39 %
Utveksl.studenter	5	10	5		10	100 %	

Kandidatproduksjon og studiepoeng-utvikling

IMB har ansvar for en femårig master i klinisk ernæring. Studiet har 35 studieplasser. På grunn av frafallsproblematikk, spesielt i de tidlige semestrene, tas det hvert år opp flere studenter enn antall studieplasser. Det gis tilbud til ca. 100 studenter hvert år og omtrent halvparten av disse møter til studiestart. I tillegg til det nasjonale opptak (NOM opptak), tar klinisk ernæring opp kvalifiserte søkere til høyere trinn i programmet (fra 2. år) via et innpassingsopptak. Dette supplerer studiet med et par studenter i de aktuelle kullene. På grunn av stort frafall på studiet kombinert med forsinkelser i studieprogresjon, oppnår ikke programmet full studiepoeng-uttelling.

Året 2018 var det første året etter omlegging av studiet hvor studieprogrammet oppnådde måltallet satt av Kunnskapsdepartementet på 32 uteksaminerte kandidater per år. På grunn av noe etterslep fra tidligere kull avla 35 kandidater mastereksamen i klinisk ernæringsfysiologi i 2018. Studieprogrammet har etter dette ikke klart å oppnå måltallet for 2019, 2020, 2021 og 2022. Dette skyldes både frafall og forsinkelser i studieprogresjon på grunn av nedrykk og permisjon. Året 2020 viser et spesielt lavt antall kandidater (19). Dette var forventet da det har vært et uvanlig høyt frafall tidlig i studiet i kullet som startet høsten 2015 kombinert med et spesielt høyt antall nedrykk og permisjon på dette kullet. Foreløpige tall viser at kandidatproduksjon i 2023 vil ligge på om lag 20.

Det er fra høsten 2019 igangsatt flere utdanningsfaglige tiltak i studieprogrammet for å forbedre studiepoeng- og kandidatproduksjonen. Noen eksempler på dette er at studentene forberedes bedre til modul 1 (i 2. og 3. semester) ved at det er gjort faglige justeringer i emnet de tar i 1. semester. Det er også gjort endringer i undervisningsformer og det gis ekstra undervisning som gir bedre forberedelser til eksamener i modul 1. Effekten av disse tiltakene vil man ikke kunne se før våren 2024 når kull H19 uteksamineres.

Høsten 2021 nedsatte fakultetet en prosjektgruppe om frafall på studieprogrammet i klinisk ernæring. Arbeidsgruppen har levert en rapport hvor det anbefales flere tiltak som kan føre til at et økt antall studenter fullfører. Rapporten ble presentert i fakultetsstyremøte i desember 2022 og den skal følges opp av studieprogrammet i løpet av 2023.

Utveksling

Tabellen viser at ca. 20-30% av årskullet som utveksling er aktuelt for, reiser på utveksling (med unntak av 2021 pga. pandemien og reiserestriksjoner). Ved Masterprogrammet i klinisk ernæring har studentmobilitet nesten utelukkende bestått av utreisende studenter

som produserer studiepoeng i utlandet. Dette innebærer økonomisk tap for instituttet på grunn av manglende studiepoeng-uttelling. Incentivmidler for studentmobilitet oppveier dette tapet kun delvis. Studieprogrammet ønsker å oppnå en god balanse mellom inn- og utreisende studenter og det jobbes med å legge bedre til rette for innreisende studenter. Hovedtiltakene som det jobbes med er å etablere et internasjonalt semester og nye utvekslingsavtaler. En bedre balanse mellom ut- og innreisende vil styrke instituttets økonomi og bidra til det strategiske målet om økt studentmobilitet.

Avlagte doktorgrader

Det avlegges i gjennomsnitt 24 doktorgrader per år ved IMB, men i 2021 var tallet bare 17, og det er nærliggende å tenke at dette var en pandemi-effekt. Resultatet for 2022 lå også under et "normalår". Trenden er den samme som for resten av fakultetet.

Publikasjonspoeng

IMB har hatt en økning i antall publikasjonspoeng i perioden i likhet med fakultetet samlet. I 2020 ser vi en nedgang og det antas noen forsinkede publiseringer på grunn av pandemien. Nivået tok seg opp igjen i 2021 og vi ser en fortsatt økning i 2022. Instituttet forventer fortsatt moderat økning i publikasjonspoeng framover som følge av stor eksternfinansiert forskningsvirksomhet.

NFR-midler

Midler fra forskningsrådet har ligget ganske stabilt i denne perioden, men viser en markert topp i 2021 på grunn av investeringsmidler til nasjonal infrastruktur Norbrain III. Det var forventet at tallene for 2022 skulle være lavere enn i 2021. Som følge av de dystre spådommene om lavere tildelingsvolum fra NFR i de nærmeste årene har IMB redusert anslagene for de kommende årene litt i forhold til IMBs langtidsprognose, men det forventes fortsatt en økning i forhold til nivået i 2022.

EU-midler

IMB har i de siste årene hatt betydelige EU-inntekter, hovedsakelig på grunn av Human Brain Project (HBP), to ERC og flere Marie Curie-prosjekter. HBP-prosjektet er nå inne i siste fase (april 2020-september 2023). De involverte fagmiljøene har mottatt flere nye, men mindre EU tildelinger, og de arbeider for at den store HBP satsingen skal videreutvikles bl.a. med infrastrukturbevilgninger fra NFR og EU, samt etterfølges av flere EU-tildelinger i årene som kommer. Det arbeides ellers med EU-søknader i alle fagavdelingene ved IMB. Og selv om det antas en reduksjon i forskningsaktivitet finansiert av EU etter at HBP avsluttes i 2023, satser instituttet på å fortsatt ha en betydelig andel EU-finansiering i prosjektporteføljen, men noe redusert i forhold til nivåene vi har sett de siste årene.

BOA-midler

I 2022 mottok IMB 24,2 mill fra ulike kilder definert inn under BOA. Dette er en betydelig økning i forhold til nivået i 2018-2021. Den viktigste enkeltårsaken er at IMB i 2022 tok inn kr 3,3 millioner fra European Food Safety Authority til et prosjekt som skal ferdigstilles i løpet av 2023.