

Ledelsesvurdering IMB 1. tertial 2024

Vurdering av økonomisk status og utvikling

Institutt for medisinske basalfag (IMB) har de siste årene hatt et betydelig akkumulert mindreforbruk (regnskapsmessig overskudd) og et visst økonomisk handlingsrom. Nå ser det ut til at IMBs bevilgningsfinansierte økonomi styres nesten ned til regnskapsmessig balanse i løpet av de neste åtte månedene. Hittil i år viser IMBs totaløkonomi et isolert merforbruk på 7 millioner kroner. Justert for overføringen av mindreforbruket fra 2023 (kr 13,3 millioner) har IMB per 1. tertial et akkumulert mindreforbruk på kr 6,3 millioner.

Vurdering av oppdatert prognose for inneværende år (2024)

Personalkostnader er den største kostnadsposten i budsjettet. Per april var 74 % av de totale kostnadene personalkostnader, mens driftskostnadene utgjorde 17 % og investeringene 9 %. Det kan nå se ut som lønnsveksten for 2024 i statlig sektor blir noe høyere enn det som ble lagt til grunn på budsjetterings-tidspunktet, men IMB velger å ikke endre prognosen for lønnsveksten før lønnsoppgjøret er klart. Det vil gjøres i forbindelse med oppdatert prognose per 2. tertial.

Evt. nye opplysninger som påvirker langtidsprognosen vesentlig

IMB er i en særstilling på Medisinsk fakultet ved å ha ansvar for store oppgraderings- og vedlikeholdskostnader i eget bygg. Kostnadene krever en stor og uforutsigbar del av instituttets midler. I løpet av høst 2023 og vår 2024 betaler IMB ca. kr 9,6 millioner for slike oppgraderinger. På kort sikt er kostnadene kjente, men det dukker stadig opp forhold som UiOs eiendomsavdeling (EA) tidligere hadde økonomisk ansvar for, og som nå inngår i det EA definerer som instituttets «brukerutstyr». Dette er både kostnadskrevende for instituttet og vanskeliggjør den langsiktige økonomiske planleggingen.

IMBs forsøksdyrenhet (KPM) viser fortsatt et betydelig underskudd, i hovedsak som følge av for lav etterspørsel og fordi det i en periode har vært knapphet på kvalifisert personale til å utføre spesialoppgaver.

IMBs bevilgningsfinansierte virksomhet er avhengig av en stor ekstern prosjektportefølje for å dekke en del (10%-12%) av instituttets kostnader. Stor konkurranse om forskningsmidlene innebærer en betydelig risiko for at nødvendig inntekt å dekke instituttets bevilgningsvirksomhet skal falle bort. Det er krevende for våre fagmiljøer å være konkurransedyktige, og instituttet er avhengig av at det løpende sendes inn gode søknader, spesielt til vår viktigste bidragsyter, NFR.

