

Ledelsesvurdering 3. tertial 2023

Vurdering av økonomisk status og utvikling

I 2023 har institutt for medisinske basalfag et akkumulert mindreforbruk (overskudd) på kr 13,3 millioner, som er kr 3,2 millioner over budsjett. De siste årene har IMB hatt et isolert mindreforbruk, som har gitt et stadig økende akkumulert mindreforbruk. På grunn av et isolert merforbruk på kr 18 millioner i 2023, som i hovedsak tilskrives investeringer, reduseres det akkumulerte mindreforbruket betraktelig. I årsbudsjettet for 2024 er det også budsjettert med høyere kostnader enn inntekter, som reduserer mindreforbruket ytterligere. Handlingsrommet i kommende år innsnevres som følge av et redusert akkumulert resultat, samtidig som behovet for nøkternt pengebruk øker.

Evt. nye opplysninger som påvirker langtidsprognosen vesentlig

IMBs forsøksdyravdeling (KPM) har for 2023 et merforbruk på kr 2 millioner. Sammen med underskudd fra de to foregående år gir dette og et akkumulert negativt resultat per 31.12.23 på kr 3,6 millioner. Det er nærliggende å tolke dette som et tegn på at burtallet nå er for lavt til at man kan ta ut stordriftsfordeler på kostnadssiden. I årsbudsjett for 2024 forventes etterspørselen og dermed burtallet å øke slik at enheten får et isolert balanserende resultat.

IMB bærer store og økende kostnader og økonomisk risiko knyttet til vedlikehold i Domus Medica, og er i så måte i en særstilling på Det medisinsk fakultet. 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. Det er uklart hvor store de årlige kostnadene vil kunne bli fremover, en oversikt over brukerstyr i bygget er fortsatt ikke levert av EA. Dette medfører at IMB for fremtiden vil måtte ta høyde for betydelige ekstra kostnader som følge av innmeldte, prioriterte oppgraderingsbehov til EA. Et nyere eksempel: IMB har nylig fått beskjed om å dekke brukerstyr for ca. kr 1,5 millioner i forbindelse med oppgradering av histologi- og blodkurssalene.



Det antas at IMBs eksternt finansierte forskingsaktivitet (BOA) i kommende periode vil ligge på om lag samme nivå som i 2023. Det er positivt at våre forskere er konkurransedyktige i kampen om forskningsmidler, samtidig fører det med seg at instituttet er avhengig av en stor ekstern prosjektportefølje. Nettbidraget dekket i 2023 omtrent 11% av kostnadene i den bevilgningsfinansierte virksomheten, hvilket innebærer en betydelig risiko for at nødvendig inntekt til å dekke instituttets bevilgningsvirksomhet skal falle bort.

I mange år har OsloMet betalt for å benytte IMBs disseksjonsavdeling til undervisning av ergo- og fysioterapistudenter. Fra 2024 går OsloMet over til digital anatomiundervisning, og har sagt opp avtalen med IMB. Dette betyr bortfall av inntekt på ca. 0.8 millioner kroner per år, og vil bidra til en strammere økonomi framover.