

Ledelsesvurdering Institutt for medisinske basalfag

1. Innledning

IMB har levert et budsjett som vi mener vil gi instituttet de nødvendige rammebetingelser for fortsatt vekst og utvikling innen forskning, undervisning, formidling og innovasjon i den kommende femårsperioden, til tross for noe usikkerhet rundt effektene av koronatiltakene.

2. Vurdering av prognoser 2021-2025

Utviklingstrekk, ambisjoner, forutsetninger og vurderinger som ligger til grunn for prognosen

Budsjettet og prognosen for den kommende femårsperioden bærer preg av at instituttet er i en vekstfase, med høy forsknings- og undervisningsaktivitet. Det er en økning i antall medisinerstudenter, og det ansettes nye forskningsgruppeledere som antas å bidra til videre utvikling for vår virksomhet.

2020 har vært nok et godt år for IMBs eksternt finansierte virksomhet. Instituttet har aldri tidligere hatt så høye inntekter fra eksterne kilder til forskningsprosjekter som estimert for inneværende år (kr 210 mill). IMB har 224 eksternt finansierte prosjekter per 1. desember 2020. Porteføljen består av 21 EU-prosjekter, 56 NFR-prosjekter og 147 prosjekter finansiert av Andre kilder. Femårsprognosen IMB har lagt er ambisiøs, men ikke urealistisk med hensyn til framtidige inntekter.

Gaveforsterkningsordningen foreslås nedlagt i regjeringens forslag til statsbudsjett. Deler av gaveforsterkningen har bidratt til å dekke instituttets indirekte kostnader gjennom nettobidrag. På grunn av den høye andelen eksternt finansiering i IMBs budsjett, har gaveforsterkningen vært en viktig inntektskilde både for de prosjektene som har blitt tildelt midler og for basisøkonomien til de respektive avdelingene. IMB har derfor lagt opp til relativt moderate estimater for nettobidrag fra prosjekter i 2021 og 2022, på tross av høyt aktivitetsnivå og høyt antall prosjektansatte i denne perioden.

Som følge av veksten i eksterne inntekter, har instituttet hatt et relativt høyt nivå på det akkumulerte mindreforbruket til tross for et høyere aktivitetsnivå de siste årene. Vi forventer at nivået vil gå ned som følge av forventet bortfall av gaveforsterkning og avslutning av større prosjekter. Det er lagt til grunn at instituttet vil gå i balanse i 5-årsperioden.

Strategisk vurdering av den planlagte årsverksutviklingen

I store trekk opprettholdes dagens dimensjonering av basisvirksomheten i den kommende femårsperioden. Det går mot en liten økning i stillinger ved Avdeling for molekylærmedisin og en liten nedgang i stillinger ved Avdeling for ernæringsvitenskap, i tråd med de forventede effektene etter omleggingen til ny budsjettfordelingsmodell i 2017.

Totalt antall årsverk ved IMB har økt fra 2016 til 2020 med 60 årsverk, 52 av dem i eksternt finansierte virksomhet. I hovedsak har det vært økning i antall forskerstillinger, stipendiater og postdoktorer. Antallet antas å øke ytterligere med om lag 25 årsverk i 2021 og 2022, i hovedsak som følge av økt prosjektaktivitet. Deretter forventes noe nedgang mot slutten av femårsperioden, som følge av skalering av prosjektaktiviteten.

Vesentlig usikkerhet og risiko

Det er noe usikkerhet knyttet til prognose for regnskapsresultatet i 2020, og dermed for inngående balanse i 2021. Det er generelt høyere usikkerhet knyttet til inntektssiden enn til kostnadssiden i budsjettet. Instituttet anser at det samlet sett er relativt lav risiko for større kostnadsoverskridelser eller



betydelig lavere inntekter i 2021. På grunn av høyere usikkerhet knyttet til innvilgelse av eksternt finansierte prosjekter øker risikoen spesielt mot slutten av femårsperioden.

Det er også usikkerhet rundt hvordan koronatiltakene har påvirket og vil påvirke den langsiktige produksjonen innen forskning og innhenting av ekstern finansiering, samt ferdigstilling av doktorgradsavhandlinger. Videre er det usikkert hvorvidt koronatiltakene får konsekvenser for antall studiepoeng og uteksaminerte kandidater på kortere og lengre sikt. Instituttet har i langtidsbudsjettet lagt til grunn at konsekvenser av korona vil være håndterlige, men vil følge utviklingen tett gjennom perioden og gjøre nødvendige tilpasninger.

Dato: 3. desember 2020

Lene Frost Andersen
instituttleder

Linda T. Helgesen
administrasjonssjef

Rapporterende enhet:	Institutt for medisinske basalfag	Rapportert av:	Lene Frost Andersen Linda T. Helgesen Trude Abelsen	Periode:	2021-2025
----------------------	-----------------------------------	----------------	--	----------	-----------

Økonomirapportering IMB: Femårig prognose 2021-2025

Basisvirksomhet

Det antas at IMB vil ha et akkumulert mindreforbruk på kr 20,3 mill per 31.12.2020. Om lag kr 7 mill av dette vil være bundet i ulike forpliktelser, som forskningssatsinger (kr 4,8 mill), utstyr og annen infrastruktur (kr 2,6 mill). Prognosen forutsetter at en bestilt utstyrsenhet til kr 4,1 mill blir belastet i regnskapet for 2020. Mottas ikke utstyret innen utgangen av året, vil både akkumulert mindreforbruk og bindinger bli kr 4,1 mill høyere. Det er tatt høyde for kostnader forbundet med disse forpliktelsene i prognosen for den kommende femårsperioden.

Hovedtildelingen fra fakultetet for 2021 og tentativ tildeling for 2022-2025 er fordelt til IMBs budsjettenheter i henhold til IMBs budsjettfordelingsmodell. Det er lagt inn startpakker og tatt høyde for behovet for frie driftsmidler til forskningsgruppene i avdelingsbudsjettene. I 2021 er det budsjettert med kostnader til fortsatt strenge smitteverntiltak i laboratorie-undervisningen. Midler til nye rekrutteringsstillinger og utstyr klasse III er budsjettert på fellesnivået til fordeling i løpet av året. Instituttet oppnår måltallet for rekrutteringsstillinger i hele perioden. Det er lagt inn forventede tildelinger til forskningsinfrastruktur på kr 10 mill hvert år i hele femårsperioden. Årlige inntekter for bl.a. e-læring og driftsmidler til forskerlinjekandidater og nye tildelinger fra Livsvitenskap er lagt på nivå med tildelingene i 2019-2020. Det antas at alle disse inntektene brukes i det året de tildeles. IMBs basisvirksomhet går i balanse per 31.12.2025.

Tabell 1 Basisvirksomhet

Beløp i mill. kr	Regnskap 2018	Regnskap 2019	Prognose 2020 pr T2	Antatt resultat 2020 til grunn for prognosene*	Prognose 2021	Prognose 2022	Prognose 2023	Prognose 2024	Prognose 2025
Inntekter	-186,55	-190,42	-196,56		-200,89	-202,49	-203,05	-203,08	-198,49
Personalkostnader	157,73	168,42	174,28		177,57	183,11	181,27	181,68	178,89
Driftskostnader	27,13	34,18	34,78		37,74	34,85	33,30	33,36	33,66
Investeringer	15,05	18,93	14,34		16,04	17,62	17,31	16,96	16,86
Isolert mer-/mindreforbruk uten nettobidrag og prosjektavslutning	13,37	31,11	26,84		30,47	33,09	28,83	28,92	30,92
Nettobidrag	-30,62	-27,21	-27,00		-27,00	-27,00	-26,50	-25,70	-25,70
Prosjektavslutning	0,96	0,11	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Isolert mer-/mindreforbruk	-16,29	4,01	-0,16		3,47	6,09	2,33	3,22	5,22
Overført fra i fjor	-9,62	-25,91	-21,90		-20,34	-16,87	-10,77	-8,44	-5,22
Akkumulert mer-/mindreforbruk	-25,91	-21,90	-22,06	-20,34	-16,87	-10,77	-8,44	-5,22	0,00

I oppdatert fordeling av 28.10.20 tildeles IMB kr 0,7 mill til en ny stilling som følge av økningen i antall studieplasser i medisin. På grunn av usikkerhet rundt varighet, stillingskategori og framtidig beløp, er stillingen ikke lagt inn i femårsprognosen. Midlene for 2021 er fordelt til avdelingene i henhold til IMBs budsjettfordelingsmodell, og vil bli brukt til å forbedre ressursituasjon tilknyttet undervisningen i medisinstudiet.

Det er budsjettert med kr 5,25 mill per år i tilskudd til Seksjon for komparativ medisin i hele perioden. Selv med strenge smitteverntiltak på grunn av Covid-19 og noe lavere gjennomsnittlig antall bur i drift dette året, er prognosen at seksjonens regnskap går i balanse per 31.12.2020, og for femårsperioden totalt. Arbeidet med å oppgradere konvensjonell enhet i regi av Eiendomsavdelingen skulle startet våren 2020, men ble av ulike årsaker forsinket. IMBs bidrag til nødvendige utstyrsanskaffelser (kr 2,6 mill) ble derfor ikke brukt i 2020, og er på nytt lagt inn i budsjett og prognose for bruk i 2021 og 2022.

Gaveforsterkningsordningen fra NFR foreslås nedlagt i regjeringens forslag til statsbudsjett, og siden deler av gaveforsterkningen har bidratt til å dekke instituttets indirekte kostnader gjennom nettobidrag, har dette vært en viktig inntektskilde både for de prosjektene som har blitt tildelt midler og for basisøkonomien til de respektive avdelingene. IMB har av den grunn lagt opp til relativt moderate estimater (kr 27 mill) for

nettobidrag fra prosjekter i 2021 og 2022, på tross av høyt aktivitetsnivå og høyt antall prosjektansatte i denne perioden, se tabell 2 og 3.

De resultatbaserte inntektene (RBO) utgjør kr 24,2 mill (15 %) av IMBs tildeling fra fakultetet i 2021, og instituttet budsjetterer med et betydelig årlig nettobidrag fra den eksternt finansierte porteføljen, i gjennomsnitt kr 26,3 mill per år i femårsperioden. Begge disse inntektskomponentene til den basisfinansierte virksomheten er avhengig av størrelsen på tildelinger fra ulike bidragsytere i den eksternt finansierte virksomheten. I de siste årene har inntekter fra eksterne kilder tatt seg opp fra et relativt lavt nivå i 2015, se figur 1 nedenfor. Nettobidraget som tilføres basisvirksomheten har dermed også økt. Det har ført til økt handlingsrom for flere av instituttets avdelinger, men da tilfanget av eksterne midler kan reduseres over tid innebærer det også en risiko.

Eksternt finansiert virksomhet (EFV)

IMB har i 2020 mottatt store forhåndsbetalinger til noen prosjekter, og sammen med et generelt høyt aktivitetsnivå har det bidratt til en samlet estimert inntekt på kr 210 mill til eksternt finansierte prosjekter i 2020. Dette er en økning på kr 68 mill fra 2019, og betyr mer enn en dobling i forhold til kr 97 mill mottatt i 2015. Personalkostnadene i prosjektvirksomheten ser ut til å bli kr 17 mill høyere i 2020 sammenliknet med 2019. Selv om NFRs gaveforsterkningsordning ikke har gitt den forventede uttellingen, anslås samlet nettobidrag fra prosjektene til basisvirksomheten å bli kr 27 mill i 2020. Samlet saldo på IMBs prosjektportefølje antas å bli kr 108,4 mill per 31.12.2020.

Mange stipendiater og postdoktorer ble forhindret i sin forskning som følge av Covid-19-nedstengingen våren 2020, og de fleste har fått 1-2 måneder forlengede ansettelser. Det ser foreløpig ikke ut til at Covid-19-situasjonen har ført til betydelige forsinkelser i forskningsprosjektene, hele porteføljen sett under ett.

Tabell 2 Eksternt finansiert virksomhet

Beløp i mill. kr				Antatt resultat 2020 til grunn for prognosene*					
	Regnskap 2018	Regnskap 2019	Prognose 2020 pr T2		Prognose 2021	Prognose 2022	Prognose 2023	Prognose 2024	Prognose 2025
Inntekter	-153,00	-137,91	-204,49		-196,67	-162,99	-162,16	-161,99	-162,12
Personalkostnader	82,89	87,22	106,80		116,11	115,56	103,56	87,51	89,20
Driftskostnader	34,09	34,66	44,20		53,26	53,50	52,46	45,09	42,06
Investeringer	1,73	1,10	0,41		2,05	0,00	0,00	0,00	0,00
Isolert mer-/mindreforbruk uten nettobidrag og prosjektavslutning	-34,29	-14,93	-53,07		-25,25	6,07	-6,15	-29,39	-30,85
Nettobidrag	30,07	27,52	27,00		27,00	27,00	26,50	25,70	25,70
Prosjektavslutning	-0,96	-0,11	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Isolert mer-/mindreforbruk	-5,19	12,48	-26,07		1,75	33,07	20,35	-3,69	-5,15
Overført fra i fjor	-70,73	-75,95	-63,47		-108,39	-106,64	-73,57	-53,21	-56,90
Saldo	-75,91	-63,47	-89,54	-108,39	-106,64	-73,57	-53,21	-56,90	-62,06

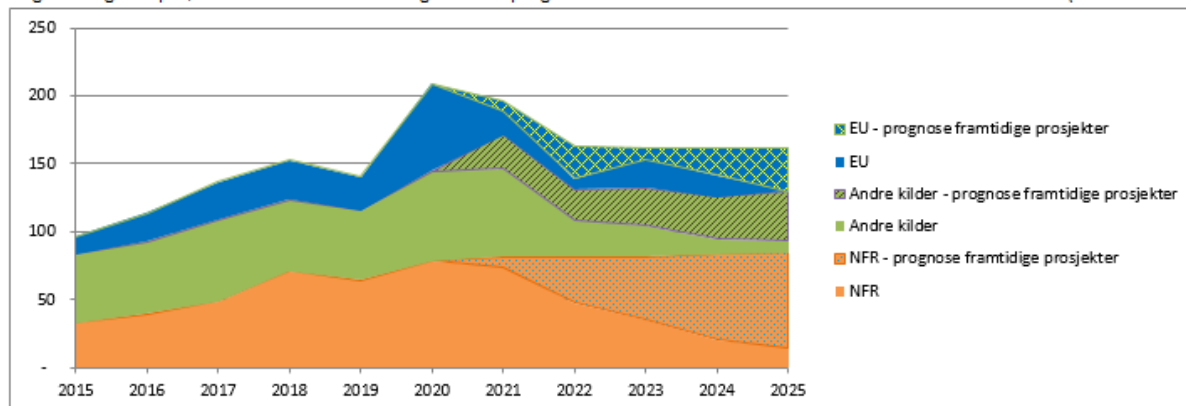
Per 1. desember har IMB 224 eksternt finansierte forskningsprosjekter. Porteføljen består av 21 EU-prosjekter, 56 NFR-prosjekter og 147 prosjekter finansierte av Andre kilder. Instituttet har lagt et ambisiøst, men ikke urealistisk estimat for framtidige inntekter til grunn for prognosen for de neste fem årene (se figur 1).

2020 er et utypisk år hva gjelder EU-inntekter. Kr 64 mill fra EU utgjør ca. 31 % av IMBs portefølje i dette året. Dette er kr 31 mill mer enn i 2019, og henger sammen med en stor forhåndsfinansiering til siste treårsperiode av Human Brain Project (HBP). Av prosjektfinansieringen på over kr 50 mill ble ca. 70 % mottatt i forbindelse med prosjektstart i april, og er en viktig årsak til «fjelltoppen» i 2020 i figuren. Det tilstrebes at årlige EU-inntekter skal kunne holdes på 32-33 mill kr i årene etter 2022 og utgjøre ca. 20 % av de eksterne inntektene framover.

Inntekter fra Andre kilder har tradisjonelt finansiert en betydelig del av IMBs forskningsvirksomhet. Betydningen har avtatt som følge av en voksende totalportefølje, og i 2020 utgjør kr 71 mill fra denne giverkategorien 34 % av de totale eksterne inntektene, mot 52 % i 2015. Dersom gaveforsterkningen avvikes er det nærliggende å anta at gaver fra private givere til medisinsk forskning vil reduseres merkbart. Det antas

at dette vil bidra til at IMBs inntekter fra Andre kilder vil reduseres til kr 45-50 mill per år og utgjøre ca. 30 % av IMBs prosjektportefølje i årene 2022-2025.

Figur 1 Regnskapsførte inntekter 2015-2018 og inntektsprognose for IMBs eksternt finansierte virksomhet 2020-2025 (tall i mill. kr.)



Av estimerte tildelinger i 2020 kommer om lag kr 75 mill fra NFR (37 %). Det jobbes målrettet med å øke kvaliteten på søknader til NFR for å opprettholde det høye nivået på denne typen finansiering. Ambisjonen er at NFR-prosjekter skal utgjøre kr 80-85 mill (ca. 50 % av IMBs portefølje) i årene framover.

Vurdering av årsverksutvikling

Totalt antall årsverk ved IMB har økt med 60 årsverk de siste 5 år, fra 282 i 2016 til 342 per 1. oktober 2020. Antallet antas å øke til henholdsvis 366 og 368 årsverk i 2021 og 2022, i hovedsak som følge av økt prosjektaktivitet. Deretter forventes en nedgang til 326 årsverk mot slutten av femårsperioden, som følge av skalering av prosjektaktiviteten.

Tabell 3 Årsverksutvikling IMB 2016 - 2025

	Faktisk					Prognose					Faktisk Øyeblikks- bilde 01.10.2020
	Gjennom- snitt 2016	Gjennom- snitt 2017	Gjennom- snitt 2018	Gjennom- snitt 2019	Gjennom- snitt (11 mnd) 2020	2021	2022	2023	2024	2025	
Basisvirksomheten											
UFF-stillinger* unntatt rekrutteringsstillinger	66	64	64	67	64	65	67	69	69	67	69
Rekrutteringsstillinger	51	55	47	44	45	55	54	48	48	48	54
Andre stillinger	86	81	83	91	82	89	90	88	89	88	87
Sum	203	200	194	202	191	209	211	205	206	203	211
Eksternt finansiert virksomhet											
UFF-stillinger* unntatt rekrutteringsstillinger	29	38	47	47	46	58	58	45	46	43	54
Rekrutteringsstillinger	38	43	55	61	56	80	83	79	63	64	62
Andre stillinger	12	15	18	15	14	19	16	16	14	15	16
Sum	79	95	121	122	116	157	157	139	123	123	132
*Undervisnings-, forsknings-, og formidlingsstillinger											

I gjennomsnitt har IMB hatt totalt 307 årsverk hittil i 2020, 191 i basisvirksomheten og 116 i prosjektvirksomheten (jf. tabell 3). Dette er en samlet reduksjon på 17 årsverk i forhold til gjennomsnittet for 2019. Øyeblikksbildet fra 1. oktober viser imidlertid totalt 343 årsverk, og indikerer at det har vært noe lavere aktivitet med færre/utsatte ansettelse tidligere dette året, men at det har tatt seg opp i høst. Noe av dette kan være en følge av Covid-19-situasjonen.

Årsverksutviklingen er relativt stabil i basisvirksomheten samlet sett, men det skjer endringer i den faglige sammensetningen i stillingene. Avdeling for ernæringsvitenskap vil i den kommende femårsperioden i to tilfeller ikke erstatte professorer etter naturlig avgang, mens Avdeling for molekylærmedisin kommer til å øke antall undervisningsstillinger. Antall ingeniørstillinger i de to avdelingene følger samme trend. Opp- og nedskalering i de to avdelingene kommer som følge av omlegging til ny budsjettfordelingsmodell i 2017, som tilgodeser medisinstudiet med mer og ernæringsstudiet med mindre midler enn tidligere.

Fra 2016 til 1. oktober 2020 var økningen i antall årsverk for IMBs totale virksomhet på 60 årsverk, 52 av dem i EFV. I hovedsak har det vært økning i antall forskerstillinger, stipendiater og postdoktorer. Som følge av

inntektsøkningen til instituttets prosjektvirksomhet fram til 2021, forventes denne trenden å fortsette i de to neste årene. Det antas at IMB vil ha 157 eksternt finansierte årsverk i 2021 og 2022. Dette er en dobling i forhold til 79 årsverk i samme kategori i 2016. Deretter antas antallet å reduseres til 123 årsverk i 2025, dvs. om lag til samme nivå som i 2018-2019. Det er fortsatt ca. 40 årsverk mer enn i 2016. Nedgangen er en følge av at noen store prosjekter (HBP, Throne Holst) avsluttes i 2023 og det antas at nye tildelinger ikke vil være i samme størrelsesorden.

Dersom IMBs forskere ikke lykkes med å hente inn midler i det omfang som er lagt inn i femårsprognosen (figur 1), vil det gi seg utslag i færre ansatte og færre årsverk framover. I første omgang vil omfanget av den eksternt finansierte forskningen og antall ansatte her reduseres, og som en konsekvens av dette vil inntektene til basisvirksomheten (RBO og nettobidrag) bli redusert, og vil kunne medføre færre ansatte også her.

Rekrutteringsstillinger

I henhold til Disposisjonsskriv for 2021 er IMBs måltall for rekrutteringsstillinger 37 stipendiater og 6 postdoktorer i 2021.

Tabell 4 Måltall rekrutteringsstillinger

Måltall	2019	2020	2021
Måltall antall rekrutteringsstillinger	41	43,5	43
stipendiatstillinger	34	34,5	34
postdoktorstillinger	7	9	9

I løpet av 2020 er det ansatt flere Scientia Fellows med host-andel på basismidler, og IMB lyser ut host-andeler til ytterligere fem Scientia Fellows blant IMBs gruppeledere før Call 3 i februar 2021. Instituttet velger derfor å konvertere tre stipendiater til tre postdoktorer i 2021. Justert måltall er da 34 stipendiater og 9 postdoktorer i 2021, se tabell 4.

Ledelsesvurdering Helsam prognose 2021-25

1. Innledning

Helsam har gjennom 2020 forbedret sin økonomiske situasjon vesentlig og arbeidet med prognosen for 2021-25 har derfor vært enklere enn for tilsvarende periode i fjor. Prognosen er utarbeidet etter samme rutiner som tidligere og arbeidet er forankret både i avdelingene og instituttrådet.

En vesentlig faktor for å bedre den økonomiske situasjonen har vært stram økonomisk styring. Som et ledd i økonomistyringen er det utviklet en modell for sammenligning av tilgjengelig kapasitet i den enkelte avdeling opp mot undervisningsbehov. Det gjenstår fortsatt noen detaljer i dette arbeidet, men en hovedkonklusjon er at våre ansatte med dagens bemanning ligger et godt stykke over normene for undervisningsplikt. Konsekvensene av dette er blant annet at basisansatte har vært frikjøpt til prosjekter uten at de har fått noen avlastning for undervisningsoppgaver og at vi kun klarer å oppnå en noenlunde balanse mellom kapasitet og behov ved betydelig bruk av undervisningsressurser i form av pliktarbeid på stipendiater eller universitetslektorer.

2. Vurdering av prognoser 2021-2025

Den økonomiske situasjonen til instituttet er videre forbedret som følge av reduserte kostnader forårsaket av Covid-19-epidemien, styrket nettobidrag knyttet til høyere tilfang av eksterne prosjekter enn ventet og økte basisinntekter blant annet som resultatet av nye studieplasser. Vi henviser til vedlagte økonomirapport for en mer detaljert beskrivelse av både økonomisk status, forutsetninger i prognosen og vurdering av usikkerhet.

Som tidligere rapportert anser vi svingninger i de eksterne inntektene som den vesentligste usikkerhetsfaktoren for den langsiktige økonomiske utviklingen. Det skyldes at den eksternfinansierte virksomheten i så sterk grad griper inn i basisvirksomheten og at den er så omfattende. For 2021 vil nettobidraget tilsvare 39% av basisinntektene. Bruttoinntektene fra eksterne kilder er nå vesentlig høyere enn bruttoinntektene fra fakultetet.

Frikjøp av faste ansatte i prosjektene utgjør en betydelig del av instituttets nettobidrag til basis. Samtidig gjør krav til kvalitet i undervisningen og forventninger om økt bruk av faste ansettelse i sektoren at avdelinger med betydelig frikjøp må dimensjoneres opp ved flere tilsetninger på basis. Dette er en ønskelig utvikling, men den kan også skape tilpasningsproblemer ved at det vil ta lang tid å redusere basisbemanningen ved et fall i eksternfinansiert aktivitet. Vår vurdering er at selv om dette vil innebære langsiktige økonomiske forpliktelser så er det en nødvendig strategi for å ivareta god kvalitet i undervisningen og et forsvarlig arbeidsmiljø for våre vitenskapelig ansatte.

Helsam registrerer at gaveforsterkningsordningen vil bortfalle fra 2021. Det innebærer et redusert økonomisk handlingsrom for instituttet, men har antagelig mindre dramatiske effekter enn for andre



miljøer fordi vi hovedsakelig har fått gaveforsterkning på prosjekter som i utgangspunktet hadde en forsvarlig dekning av kostnader inklusiv overhead.

Avslutningsvis vil vi benytte anledningen til å løfte en litt prinsipiell avklaring av inn mot fakultetets fordelingsmodell og endringer i studieprogram. Profesjonsstudiet i medisin styres gjennom studiedekan som programleder, og vi ønsker en avklaring av hvordan instituttene involveres i endringer i studiet som får økonomiske konsekvenser for instituttene. For Helsams del så er praksis i sykehjem i modul 8 ett slikt eksempel, og implementeringen av RETHOS potensielt et annet eksempel. Helsam betaler i dag ca en halv million pr år til Sykehjemsetaten i Oslo kommune for å tilby 20 studenter hvert semester praksis på sykehjem. Hvis fakultetet har ambisjon om at alle studentene skal gjennom en slik praksis og våre kostnader knyttet til gjennomføringen dermed seksdobles så forventer vi tydeligere involvering og diskusjon av de økonomiske konsekvensene.

Dato: 4.12.2020

Terje P. Hagen
instituttleder

Knut Tore Stokke
administrasjonssjef

Økonomirapportering prognose 2021-25 Helsam

5-årig prognose

Den økonomiske situasjonen til Helsam er vesentlig forbedret i året som har gått siden forrige budsjett og prognose ble laget. Instituttet vil ved utgangen av 2020 fortsatt ha et betydelig akkumulert merforbruk, men vi forventer å kunne oppnå økonomisk balanse i løpet av 2022 og vil i perioden fram til da også ha gjennomført noen nødvendige nytilsetninger.

Det er tre hovedårsaker til forbedringen av den økonomiske situasjonen; stram økonomisk styring, covid-19 og tilsagn av flere nye store eksternfinansierte prosjekter.

Stram økonomisk styring er realisert gjennom tett oppfølging av studieprogrammene, nedlegging av programmer med dårlig rekruttering og bedret samsvar mellom undervisningsbehov og kapasitet på den enkelte avdeling.

Covid-19 har dels bidratt til en betydelig reduksjon i driftskostnadene inneværende år og et vesentlig rimeligere lønnsoppgjør enn antatt. De viktigste effektene på lang sikt er styrking av basisinntektene i form av økt studieplassfinansiering. Vi har i prognosen lagt til grunn at studieplassfinansiering fases inn over de neste årene slik at vi vil ha et varig høyere opptak av studenter på bachelorprogrammet i Helseledelse og helseøkonomi og på profesjonsstudiet i Medisin. Dette bidrar til en betydelig økning i det økonomiske handlingsrommet i form av stordriftsfordeler fordi økte studentkull i begrenset grad øker kostnadene knyttet til undervisningen, men primært innebærer økte sensurkostnader.

Statlig stimulans til økt aktivitet i sektoren under pandemien var også en medvirkende årsak til fem nye NFR-prosjekter. Helsam har i tillegg lyktes godt med andre søknader og har i sommer fått innvilget tre koordinatorprosjekter fra EU, hvorav også det første IMI-prosjektet som koordineres fra UiO. Av andre nye prosjekter vil vi trekke fram et samarbeid med BI om et oppdragsprosjekt for lederutdanning i primærhelsetjenesten med en potensiell varighet på inntil 8 år.

Det er tre vesentlige usikkerhetsmomenter knyttet til den økonomiske situasjonen for basisøkonomien; nedtrapping av studieplassfinansiering post-Covid-19, kutt i basisinntektene som følge av prioriteringer på UiO-nivå og redusert nettobidrag og forskningsresultater som følge av høyt press på de vitenskapelig ansatte og sterk konkurranse om eksterne midler.

Vi har forutsatt at økningen i studieplassfinansiering gjøres varig. Et bortfall av denne økningen vil innebære en betydelig reduksjon i vårt økonomiske handlingsrom. Styrkingen av basisinntektene kommer også som følge av at det i fakultets inntektssimulator ikke er lagt inn nye rammekutt til fakultetene som følge av satsninger og prioriteringer på UiO-nivå. Vi registrerer at det i statsbudsjettet for neste år vedtas en økning i ABE-kuttet. Prognosen har ikke hensyntatt dette.

Vi vil også trekke fram at Helsams basisøkonomi i stor grad er avhengig av fortsatt høyt nivå på den eksternfinansierte virksomheten. Nettbidraget vil i 2021 styrke basisøkonomien med over 39 mill noe som utgjør det samme som 39% av basisinntektene. Svingninger i nettobidraget den største usikkerheten for den langsiktige økonomiske situasjonen. Dette er også illustrert gjennom at mer enn halvparten av Helsams forventede totale bruttoinntekter i 2021 kommer fra eksterne kilder.

Basisvirksomhet

Beløp i mill. kr	Regnskap 2018	Regnskap 2019	Prognose 2020 pr T2	Antatt resultat 2020 - til grunn for prognosene*	Prognose 2021	Prognose 2022	Prognose 2023	Prognose 2024	Prognose 2025
Inntekter	-100,50	-100,74	-100,60		-102,28	-103,70	-103,78	-103,08	-104,54
Personalkostnader	122,50	125,10	122,54		122,27	123,54	125,77	128,85	130,13
Driftskostnader	13,45	12,44	7,64		14,61	13,76	13,23	12,25	12,20
Investeringer	2,16	1,85	2,00		2,20	1,60	1,60	1,60	1,60
Isolert mer-/mindreforbruk uten nettobidrag og prosjektavslutning	37,61	38,64	31,58		36,80	35,20	36,83	39,63	39,39
Nettobidrag	-31,43	-34,05	-33,05		-39,72	-38,74	-39,63	-38,15	-36,39
Prosjektavslutning	2,50	-1,96	-0,09		-1,49	-0,06	0,00	0,00	-1,74
Isolert mer-/mindreforbruk	8,68	2,62	-1,57		-4,41	-3,60	-2,80	1,47	1,26
Overført fra i fjor	-1,28	7,40	10,02		6,87	2,47	-1,14	-3,94	-2,47
Akkumulert mer-/mindreforbruk	7,40	10,02	8,46	6,87	2,47	-1,14	-3,94	-2,47	-1,21

Prognosen for basisøkonomien viser at vi forventer en ytterligere reduksjon i det akkumulerte overforbruket inneværende år sammenlignet med prognosen ved T2.

Helsam har i denne prognosen disponert den ekstra inntekten som kom til forlengelser av stipendiater og postdoc finansiert fra EU og private. I tillegg har vi forpliktet egen finansiering av i overkant av tre årsverk for å sikre en likebehandling av alle som er tilsatt som stipendiat gjennom forlengelser på mellom 3 og 16 ukesverk. Det er gjort individuelle vurderinger av søknader om forlengelse som kom i vår, mens resten av stipendiatene er gitt et flatt tillegg. I vurderingen har vi lagt til grunn de prinsipper som ble utarbeidet av NFR og UHR tidligere i år. Det innebærer at det ikke er gjort forlengelser av postdoc utover fravær knyttet til sykdom/sykt barn/omsorgsdager.

I forventet resultat for 2020 så er det lagt inn en økt egenandel i basisøkonomien knyttet til forlengelser av stipendiater på eksternfinansierte prosjekter som følge av Covid-forsinkelser. Tilsvarende kostnader for basisfinansierte stipendiater kommer som personalkostnader over de neste årene.

Vi forventer en relativt stabil utvikling av personalkostnadene på basis fra 2020 til 2021, mens vi for driftskostnader har åpnet for en overføring av midler til faglig aktivitet i alle våre avdelinger. Vi mener det er viktig å på denne måten gi de ansatte en mulighet for særlig å styrke forskningen gjennom å gjøre årets driftsmidler overførbare. Det sikrer både at man ikke får u hensiktsmessig bruk på slutten av året i 2020 som følge av at planlagte aktiviteter ikke har latt seg gjennomføre og det gir en beskjeden kompensasjon for at mange har måttet bruke ekstra tid på undervisning i år. Investeringskostnadene for 2021 er justert opp dels fordi vi forventer at trykket på IT-utstyr for hjemmekontor og digitale løsninger vil holdes oppe gjennom neste år og dels fordi vi vil gjennomføre noen interne flyttinger som vi forventer at avstedkommer behov for møbler og lignende.

Eksternt finansiert virksomhet

Beløp i mill. kr	Regnskap 2018	Regnskap 2019	Prognose 2020 pr T2	Antatt resultat 2020 - til grunn for prognosene*	Prognose 2021	Prognose 2022	Prognose 2023	Prognose 2024	Prognose 2025
Inntekter	-105,21	-113,06	-143,33		-127,57	-115,74	-113,91	-110,03	-110,21
Personalkostnader	52,86	60,90	67,98		68,52	58,88	56,03	48,99	49,17
Driftskostnader	21,22	24,89	31,51		21,07	16,75	19,12	18,98	21,48
Investeringer	0,00	0,06	0,47		0,01	0,01	0,01	0,00	0,00
Isolert mer-/mindreforbruk uten nettobidrag og prosjektavslutning	-31,13	-27,20	-43,37		-37,96	-40,09	-38,76	-42,05	-39,56
Nettobidrag	31,67	33,90	32,62		39,17	37,36	39,08	37,15	36,18
Prosjektavslutning	-2,50	1,96	0,09		1,49	0,06	0,00	0,00	1,74
Isolert mer-/mindreforbruk	-1,97	8,66	-10,66		2,69	-2,67	0,32	-4,90	-1,64
Overført fra i fjor	-32,33	-34,31	-25,65		-47,03	-44,33	-47,00	-46,68	-51,58
Saldo	-34,30	-25,65	-36,31	-47,03	-44,33	-47,00	-46,68	-51,58	-53,22

Prognosen for den eksterntfinansierte virksomheten viser et høyt aktivitetsnivå framover. Helsam har opprettholdt forventninger til nivået på eksterntfinansiert virksomhet i prognoseperioden. For 2021 er prognosen nesten utelukkende basert på kjente prosjekter, mens det framover i tid i økende grad er lagt inn Dummy-prosjekter slik at aktivitetsnivået holder seg stabilt.

Helsam vurderes å være godt posisjonert for høy eksterntfinansiert virksomhet også framover, men vi erkjenner at vi vil være sårbare for kutt eller vesentlige endringer hos de store forskningsfinansiererne. Vi mener at instituttet har et stor potensial for å levere mer etter- og videreutdanning, noe som på sikt kan bidra til å øke aktivitetsnivået.

Vurdering av årsverksutvikling

	Faktisk					Prognose					Faktisk Øyeblikks- bilde 01.10.2020
	Gjenno m-snitt	Gjenno m-snitt	Gjenno m-snitt	Gjenno m-snitt	msnitt (11 mnd)	2021	2022	2023	2024	2025	
Basisvirksomheten	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	
UFF-stillinger* unnatt											
rekrutteringsstillinger	79	80	82	83	78	80	82	87	88	90	78
Rekrutteringsstillinger	19	28	25	19	17	18	18	19	18	18	19
Andre stillinger	32	35	35	38	37	41	38	36	36	36	39
Sum	130	143	143	139	132	139	138	141	143	144	137
Eksternt finansiert virksomhet											
UFF-stillinger* unnatt											
rekrutteringsstillinger	29	23	19	24	24	20	14	12	10	9	19
Rekrutteringsstillinger	48	44	43	46	46	58	51	50	45	47	46
Andre stillinger	10	10	12	12	12	12	10	9	7	6	12
Sum	86	77	73	82	81	90	75	71	62	62	77

* *Undervisnings-, forsknings-, og formidlingsstillinger

Årsverksutviklingen i prognoseperioden består i all hovedsak av allerede inngåtte forpliktelser, men den inneholder også noen udisponerte årsverk i UFF-stillingene. Dette er gjort todelt; vi har en budsjettlinje for ivaretagelse av vikarbehov knyttet til forventet frikjøp i Dummy-prosjekter framover i tid som vokser utover i perioden i tråd med at prognosen for eksterntfinansiert virksomhet i økende grad vil bestå av Dummy-prosjekter. Dette utgjør til sammen 18,8 årsverk som universitetslektor. I tillegg har vi budsjettert med tilsetning av 4 årsverk i 2022, 3 årsverk i 2023 og 2 årsverk i 2024 som førsteamanuensis. Alle er budsjettert med oppstart i august slik at de gir 5 måneders effekt i oppstartsåret, til sammen 23,8 årsverk i prognoseperioden.

Summen av udisponerte årsverk vil vurderes brukt dels til å erstatte avganger i vitenskapelige stillinger i perioden, dels til å ivareta økning i undervisningsoppgaver knyttet økt studentopptak på bachelor og medisin, og dels til å erstatte frikjøp av faste ansatte. Det siste må sees i sammenhengen med poenget i ledelseskomentaren om i større grad å dimensjonere den faste bemanningen i avdelingene på en slik måte at vi vil ha kapasitet til å ivareta undervisningsbehov selv om en andel av de faste ansatte er kjøpt fri i prosjekter.

Utviklingen av årsverk i den eksterntfinansierte virksomheten preges av at Dummy-prosjekter ikke fullt ut gjenspeiler fordeling på tvers av stillingskategorier. Dummy-prosjektene er først og fremst utviklet for å gjenspeile forventet eksterne inntekter med tilhørende nettobidrag fra ulike finansører og det er i begrenset grad jobbet med at de skal gi presise tall for årsverksutviklingen.

Klinmed ledelsesvurdering – årsplan og prognose

1. Innledning

Instituttets langtidsbudsjett omfatter et samlet aktivitetsnivå på 3,0 milliarder kroner. Dette er 6 % høyere enn fjorårets langtidsbudsjett og viderefører en utvikling med økende andel midlertidig aktivitet fra eksternfinansiert forskning og fra strategiske UiO-satsninger.

Instituttets overordnede økonomiske ambisjon er å ha balanse mellom tildelinger og tilhørende forpliktelser til aktivitet, og samtidig kunne ha handlingsrom for egne strategiske prioriteringer.

Regjeringens forslag om å avvikle gaveforsterkningsordningen gjør det utfordrende å nå de økonomiske ambisjonene men dersom økt studentmasse blir fulgt opp med tilsvarende økt bevilgningsinntekt vil instituttet etter hvert kunne nå økonomisk balanse. Vi har gjennom flere år erfart at tidlige signaler om økt fremtidig bevilgningsinntekt ikke blir tilsvarende fulgt opp i de endelige budsjettvedtak. Instituttet har derfor kun i moderat grad inntatt positiv effekt av forespeilet merinntekt for årene 2022-2025.

2. Vurdering av prognoser 2021-2025

Strategisk vurdering av økonomiprognose:

Instituttet vil få et økende akkumulert merforbruk de første årene av planperioden, med mindre instituttet mottar hel eller delvis kompensasjon for manglende gaveforsterkning.

Positive årsresultater mot slutten av perioden avhenger av flere forhold hvorav inntekter fra nettobidrag og økt studentmasse vurderes som de vesentligste. Det er videre instituttets vurdering at økonomisk balanse ikke vil bli nådd innenfor gjeldende planperiode uten særskilt kompensasjon. Bortfall av gaveforsterkning påvirker akkumulert resultat i planperioden negativt med ca. 54 mill. kroner. Dersom økt studentmasse blir fulgt opp med tilhørende vekst i inntekt vil dette kunne påvirke akkumulert resultat positivt med ca. 21 mill. kroner.

Instituttet vil gå inn i år 2021 med en negativ balanse og med en økonomisk utvikling som de nærmeste årene vil øke det akkumulerte merforbruket. I lys av dette er instituttets vurdering at det foreligger et svært begrenset økonomisk handlingsrom på kort sikt.

Strategisk vurdering av årsverksutvikling:

Størrelsen på det basisfinansierte aktivitetsnivået må være tilpasset den faktiske økonomiske situasjonen, og instituttets strategiske vurderinger må skje i lys av dette.

For planperiodens første to år er 87 % av budsjetterte kostnader basert på allerede inngåtte ansettelsesavtaler. For det resterende 13 % gjelder at mer enn halvparten av dette er bundet opp mot



oppfyllelse av måltall for rekrutteringsstillinger. Handlingsrommet for reduksjoner er således begrenset.

Med den økonomiske situasjonen som instituttet nå befinner seg i vil vi ikke komme utenom faktiske årsverksreduksjoner de kommende årene, og dersom instituttet ikke får kompensierende tiltak i forbindelse med avvikling av gaveforsterkningsordningen; trolig reduksjoner i større omfang enn tidligere vurdert.

Vi har gjennom flere år gjennomført en restriktiv ansettelsespolitikk og vil i det videre arbeidet med å tilpasse fremtidig kostnadsnivå til antatt fremtidig inntektsnivå fortsette med å vurdere alle typer stillingskategorier når det oppstår avgang.

For den eksterntfinansierte aktiviteten har instituttet lagt til grunn en forsiktig utvikling i antall årsverk, i takt med ambisjoner om fortsatt moderat vekst. Den faktiske fordelingen mellom rekrutteringsstillinger, øvrige vitenskapelige årsverk samt andre stillinger (T/A) vil variere med hvilke type prosjekter som får finansiering. Eksterntfinansiert virksomhet omfatter ca. 24 årsverk med faste PII-stillinger.

Dato: 4. desember 2020

Dag Kvale

Instituttleder

Hans Mossin

Administrasjonssjef

Til: Det medisinske fakultet

Dato: 4. desember 2020

Budsjett 2021 – langtidsbudsjett 2022-2025

Instituttets økonomiske situasjon

Institutt for klinisk medisin (Klinmed) har per 4. desember 2020 en økonomisk situasjon som er mer utfordrende enn tidligere rapportert.

Langtidsbudsjettet er betydelig negativt påvirket av Regjeringens forslag om å avvikle gaveforsterkningsordningen. Instituttets vurdering er at økonomisk balanse ikke kan nås innenfor gjeldende planperiode uten kompenserende tiltak.

Gjennomførte og pågående tiltak for økt eksternfinansiert aktivitet og nettobidrag har gitt gode resultater. Instituttet har per 4. desember 2020 en større «ordrerreserve» enn tidligere, i betydning av signerte kontrakter og som en følge av vekst i antall søknader om ekstern finansiering.

Instituttets langtidsbudsjett omfatter et samlet aktivitetsnivå på 3,0 milliarder kroner. Dette er 6 % høyere enn fjorårets langtidsbudsjett og viderefører en utvikling med økende andel midlertidig aktivitet fra eksternfinansiert forskning og fra strategiske UiO-satsninger.

Aktivitetsnivået fordeler seg med 79 % til ansattkostnader inkludert personlige driftsmidler og 21 % til øvrig drift og investeringer. Ansattkostnadene omfatter ca. 530 årsverk per år, fordelt på noe over 800 ansatte.

Overordnede ambisjoner og utviklingstrekk:

Instituttets overordnede økonomiske ambisjon er å ha balanse mellom tildelinger og tilhørende forpliktelser til aktivitet, og samtidig kunne ha handlingsrom for egne strategiske prioriteringer.

Regjeringens forslag om å avvikle gaveforsterkningsordningen gjør det utfordrende å nå de økonomiske ambisjonene men dersom økt studentmasse blir fulgt opp med tilsvarende økt bevilgningsinntekt vil instituttet etter hvert kunne nå økonomisk balanse. Vi har gjennom flere år erfart at tidlige signaler om økt fremtidig bevilgningsinntekt ikke blir tilsvarende fulgt opp i de endelige budsjettvedtak. Instituttet har derfor kun i moderat grad inntatt positiv effekt av forespeilet merinntekt for årene 2022-2025.



Instituttet erfarer en økende grad av midlertidig aktivitet i form av ulike strategiske satsninger, som f. eks. World Leading, Life Science, Innovasjon etc. Sammen med en stor eksternfinansiert prosjektmasse gir dette en andel midlertidige årsverk på ca. 53 %. Justert for rekrutteringsstillinger er andelen 27 %. Dette gjør det utfordrende å møte politiske signaler om en økt fast bemanning.

Instituttet har gjennom flere år arbeidet systematisk med eksternfinansiert virksomhet og har oppnådd en stor økning i både antall søknader og antall prosjekter. Instituttets har ambisjoner om fortsatt vekst i eksternfinansiert forskningsaktivitet og vurderer dette som avgjørende for å kunne nå en fremtidig økonomisk balanse.

Overordnede forutsetninger:

Avvikling av gaveforsterkningsordningen ble i 2011 ikke gitt tilbakevirkende kraft. I mangel av avklaring om dette per 4. desember 2020 har instituttet lagt til grunn at vi denne gangen ikke vil motta kvalifiserte gaveforsterkningsinntekter for årene 2017-2020.

En økt studentmasse kan for årene 2022-2025 gi instituttet en merinntekt i størrelsesorden 5-8 mill. kroner per år. Deler av dette må antagelig benyttes til å dekke økte kostnader. Instituttet har derfor kun i moderat grad inntatt positiv effekt av forespeilet merinntekt.

Instituttet har i perioden 2015-2020 oppnådd en økning i ordinært nettobidrag fra eksternfinansiert virksomhet på 94 %, inklusiv volum fra gaveforsterkning. For planperioden 2020-2025 er ambisjonen å ha en mer moderat utvikling, med en samlet vekst på ca. 15 %, eksklusiv volum fra gaveforsterkning.

Hovedtall for basisvirksomhet:

Beløp i mill. kr	Regnskap 2018	Regnskap 2019	Prognose 2020 pr T2	Antatt resultat 2020 - til grunn for prognosene *	Prognose 2021	Prognose 2022	Prognose 2023	Prognose 2024	Prognose 2025
Inntekter	-272,08	-274,33	-284,93	-278,07	-283,53	-286,06	-288,56	-291,70	-295,47
Personalkostnader	254,27	254,64	270,50	270,25	269,09	274,26	271,03	273,85	274,71
Driftskostnader	37,34	34,73	33,00	26,79	43,18	41,18	39,87	37,98	38,52
Investeringer	27,32	27,80	13,36	13,13	19,25	19,25	19,35	19,50	19,50
Isolert mer-/mindreforbruk uten nettobidrag og prosjektavslutning	46,85	42,84	31,93	32,10	47,98	48,62	41,69	39,64	37,27
Nettobidrag	-28,62	-28,46	-30,80	-22,13	-27,20	-30,10	-37,60	-39,10	-39,50
Prosjektavslutning	-7,76	-101	-2,04	-6,82	3,62	0,00	0,00	0,00	0,00
Isolert mer-/mindreforbruk	10,47	13,37	-0,91	3,15	24,40	18,52	4,09	0,54	-2,23
Overført fra i fjor	-39,93	-29,46	-16,09	-16,14	-12,99	11,41	29,93	34,02	34,56
Akkumulert mer-/mindreforbruk	-29,46	-16,09	-16,99	-12,99	11,41	29,93	34,02	34,56	32,33

Inntekter:

Prognosen for perioden 2021-2025 tar utgangspunkt i de tentative tildelingene som instituttet har fått fra fakultetet, inkludert øremerkede midler til egenandel NFR-toppforsk, vitenskapelig utstyr klasse II, forskerlinje og e-læring.

Vi har i tillegg budsjettert med 10 mill. kroner til Life Science, 7 mill. kroner til vitenskapelig utstyr klasse I, 3 mill. kroner til innovasjon samt 1 mill. kroner i uspesifisert tildeling. Felles for alle disse er at de vil være øremerkede og bundet opp i spesifikke aktiviteter.

Personalkostnader – strategisk vurdering av årsverksutviklingen:

Basisøkonomien omfatter ved inngangen til 2021 ca. 325 årsverk fordelt på ca. 500 medarbeidere.

For planperiodens første to år er 87 % av budsjetterte kostnader basert på allerede inngåtte ansettelsesavtaler. For det resterende 13 % gjelder at mer enn halvparten av dette er bundet opp mot oppfyllelse av måltall for rekrutteringsstillinger. Handlingsrommet for reduksjoner er således begrenset.

Instituttet har foreløpig lagt til grunn en moderat reduksjon i ordinære basisfinansierte årsverk mot slutten av planperioden, tilsvarende 2 % av nåværende volum.

Størrelsen på det basisfinansierte aktivitetsnivået må være tilpasset den faktiske økonomiske situasjonen og instituttets strategiske vurderinger må skje i lys av dette.

Med den økonomiske situasjonen som instituttet nå befinner seg i vil vi ikke komme utenom faktiske årsverksreduksjoner de kommende årene, og dersom instituttet ikke får kompensierende tiltak i forbindelse med avvikling av gaveforsterkningsordningen; trolig reduksjoner i større omfang enn tidligere vurdert.

Vi har gjennom flere år gjennomført en restriktiv ansettelsespolitikk og vil i det videre arbeidet med å tilpasse fremtidig kostnadsnivå til antatt fremtidig inntektsnivå fortsette med å vurdere alle typer stillingskategorier når det oppstår avgang.

Drifts- og investeringskostnader:

Instituttet har budsjettet med en relativt stor økning fra 2020 til 2021, begrunnet med antatt investering i vitenskapelig utstyr klasse I, bruk av Life Science-, World Leading- og innovasjonsmidler samt en redusert Covid-19-effekt.

Mot slutten av planperioden ser instituttet for seg at det meste av øremerkede midler er nedkvittert men at kostnadene til personlige driftsmidler vil gå noe opp, jf. en økende bevissthet om overføringsregler.

Nettobidrag:

Instituttet har lagt til grunn en fortsatt vekst i inntektsført nettobidrag, basert både på volumøkning og effekt av nye retningslinjer for beregning av nettobidrag, herunder både overhead og frikjøp av de basislønnede medarbeiderne som skal delta i prosjektet. Instituttet har også gjennom 2020 økt porteføljen av eksterntfinansierte prosjekter og tar med seg en rekordstor «ordrerreserve» inn i 2021.

Selv om den underliggende prosjektporteføljen har en gledelig utvikling er instituttets prognose for nettobidrag betydelig negativt påvirket av Regjeringens forslag om å avvike gaveforsterkningsordningen. Instituttet vet per budsjettarbeidelse ikke om dette eventuelt også vil få tilbakevirkende kraft, dvs. slik at heller ikke gyldig gaveforsterkningsinntekt for årene 2017-2020 blir utbetalt. I mangel av avklaring har instituttet lagt til grunn, i oppdatert 2020-prognose, at instituttet ikke vil bli tilført manglende gaveforsterkning.

Tallverdiene i tabellen nedenfor blir også påvirket av særskilt egenfinansiering til NFR-toppforskprosjekter.

<i>Beløp i mill. kroner</i>	2020	2021	2022	2023	2024	2025	Sum
Nettobidrag - ordinært	40,4	43,5	45,5	46,6	47,5	48,5	271,9
Bortfall gaveforsterkning	-11,2	-6,6	-7,2	-7,8	-8,4	-9,0	-50,2
Egenandel Toppforsk	-7,1	-9,7	-8,1	-1,1			-26,0
Sum nettobidrag	22,1	27,2	30,2	37,7	39,1	39,5	195,8

Instituttets ambisjoner om fremtidig aktivitetsnivå og nettobidrag kan bli negativt påvirket av Regjeringens forslag om å avvikle gaveforsterkningsordningen og eventuelle følger av dette for konkurransesituasjonen med sykehusene om eksterne midler.

Prosjekta avslutning:

Regjeringens forslag om å avvikle gaveforsterkningsordningen påvirker også økonomien til 41 forskningsprosjekter. Noen av disse er i avslutningsfase og/eller har forpliktete ansattkostnader. Instituttet vurderer per 4. desember 2020 at noen av disse prosjektene ikke vil kunne unngå et negativt økonomisk sluttresultat, med tilsvarende prosjekta avslutningskostnad på basis. For 2020 vil det bli tatt en prosjekta avslutningskostnad som følge av dette på 2,5 mill. kroner og for 2021 er det budsjettert med en ytterligere kostnad på 3,6 mill. kroner.

Forpliktelser:

Universitetet i Oslo vil med virkning fra 1. mai 2021 innføre ny økonomistyringsmodell inkludert en spesifisert avklaring av hva som skal betraktes som øremerkede midler ved rapportering av økonomisk status.

Store deler av det som instituttet fortsatt betrakter som forpliktelser vil ikke lenger bli klassifisert som øremerket i ny modell. Dette skal omtales som såkalte egne avsetninger og ikke inngå som del av offisiell økonomirapportering.

Ved utgangen av 2020 domineres instituttets egne avsetninger av driftsmidler til vitenskapelige ansatte og av Forskermidler. I sistnevnte inngår 5 mill. kroner fra salg av aksjer i Vaccibody AS. Disse skal disponeres av lokalt fagmiljø og oppfattes som øremerket sett fra instituttets perspektiv, selv om dette altså ikke kvalifiserer som øremerkede midler på høyere organisatoriske nivåer.

I tabellen nedenfor har vi valgt å spesifisere både øremerkede midler og egne avsetninger:

<i>(Alle tall i millioner kroner)</i>	2020	2021	2022	2023	2024	2025
World Leading	10,6	4,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Innovasjon	4,8	2,5	2,5	2,5	2,5	2,5
Life Science	4,7	4,0	3,8	5,3	7,7	10,5
E-læring	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5
Sum øremerkede midler	20,6	11,0	6,8	8,3	10,7	13,5
Driftmidler til vitenskapelige toppstillinger	16,5	15,2	14,0	12,5	11,0	9,0
ERC-midler	3,4	2,9	1,3	0,0	0,0	0,0
Forskerlinjemidler	1,2	1,2	1,2	1,2	1,2	1,2

Forskermidler	7,0	6,4	6,0	6,0	6,0	6,0
Driftmidler til rekrutteringsstillinger	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0
Investering	0,7	2,0	1,0	0,0	0,0	0,0
Driftmidler til klinikk og institutt	-1,7	-1,6	-1,5	-1,5	-1,5	-1,5
Egenandeler til forskningssentra	-0,5	-0,2	0,0	0,0	0,0	0,0
Sum egne avsetninger	27,5	26,8	23,0	19,2	17,7	15,7

For de øremerkede midlene erfarer instituttet fortsatt ekstratildelinger mot slutten av regnskapsåret, som i begrenset grad lar seg effektuere i aktivitet samme år. For 2020 gjelder dette Innovasjon.

For egne avsetninger viderefører instituttet en intern handlingsregel om at alle bevilgede midler skal benyttes innen utgangen av kommende år. Instituttet ønsker tilsvarende regler ved kommende tildelinger av øremerkede midler.

Netto økonomiske utvikling:

Instituttet vil få et økende akkumulert merforbruk de første årene av planperioden, med mindre instituttet mottar hel eller delvis kompensasjon for manglende gaveforsterkning.

Positive årsresultater mot slutten av perioden avhenger av flere forhold hvorav inntekter fra nettobidrag og økt studentmasse vurderes som de vesentligste. Det er videre instituttets vurdering at økonomisk balanse ikke vil bli nådd innenfor gjeldende planperiode uten særskilt kompensasjon.

Bortfall av gaveforsterkning påvirker akkumulert resultat i planperioden negativt med ca. 54 mill. kroner. Dersom økt studentmasse blir fulgt opp med tilhørende vekst i inntekt vil dette kunne påvirke akkumulert resultat positivt med ca. 21 mill. kroner.

Hovedtall for eksterntfinansiert virksomhet:

Beløp i mill. kr	Regnskap 2018	Regnskap 2019	Prognose 2020 pr T2	Antatt resultat 2020 - til grunn for prognosene*	Prognose 2021	Prognose 2022	Prognose 2023	Prognose 2024	Prognose 2025
Inntekter	-247,38	-231,98	-298,24	-297,12	-240,01	-265,59	-284,89	-276,65	-324,23
Personalkostnader	121,21	140,18	154,75	145,23	161,91	169,96	172,68	171,77	176,72
Driftskostnader	87,14	61,08	71,85	71,18	85,88	89,20	92,45	97,27	101,27
Investeringer	8,52	8,39	1,68	1,84	9,05	0,05	0,00	0,00	0,00
/mindreforbruk uten nettobidrag og prosjektavslutning	-30,51	-22,34	-69,96	-78,87	16,82	-6,39	-19,76	-7,62	-46,25
Nettobidrag	27,47	28,32	30,80	22,13	27,20	30,10	37,60	39,10	39,50
Prosjektavslutning	7,76	1,01	2,03	6,82	-3,62	0,00	0,00	0,00	0,00
Isolert mer-/mindreforbruk	4,72	7,00	-37,13	-49,91	40,40	23,71	17,84	31,48	-6,75
Overført fra i fjor	-98,25	-95,37	-88,37	-88,43	-138,34	-97,94	-74,23	-56,38	-24,90
Saldo	-93,53	-88,37	-125,50	-138,34	-97,94	-74,23	-56,38	-24,90	-31,65

Universitetet i Oslo vil i løpet av 2021 innføre nye økonomistyringsrutiner for eksterntfinansiert virksomhet. Instituttets prosjekter vil da få inntektene regnskapsført etterskuddsvis basert på påløpte kostnader, for øvrig et utvikling som NFR allerede har igangsatt for enkelte prosjekter.

Instituttets langtidsbudsjett for den eksterntfinansierte virksomheten er derfor fokusert på aktivitetsnivå og videre ønsket utvikling av dette. Dette perspektivet er allerede inntatt i revidert metodikk for generering av RBO-midler. Tidligere fokus på innhenting av inntekter er erstattet med fokus på aktiviteter (kostnader).

Tabellen ovenfor innebærer videreførte ambisjoner om vekst i både volum og nettobidrag, dog i mer moderat grad enn foregående femårsperiode. For å lykkes med dette gjennomfører instituttet en rekke aktiviteter. Blant annet omfatter dette møter med utvalgte forskere i samtlige klinikker, intern kompetanseoppbygging og styrking av den samlede forskningsstøtten.

Andelen av planlagt aktivitet som er sikret i etablerte kontrakter er økt fra 48 % ved budsjettarbeidet høsten 2017 til 58 % ved budsjettarbeidet høsten 2020.

Personalkostnader – strategisk årsverksutvikling:

Den eksterntfinansierte virksomheten omfatter ved inngangen til 2021 i underkant av 200 årsverk fordelt på ca. 360 medarbeidere.

For planperiodens første to år er 69 % av budsjetterte kostnader basert på allerede inngåtte ansettelsesavtaler, herunder ca. 24 årsverk med faste eksterntfinansierte PII-stillinger. Instituttet har

utover dette lagt til grunn en forsiktig utvikling i antall årsverk, i takt med ambisjoner om fortsatt moderat vekst. Den faktiske fordelingen mellom rekrutteringsstillinger, øvrige vitenskapelige årsverk samt andre stillinger (T/A) vil variere med hvilke type prosjekter som får finansiering.

Drift- og investeringskostnader:

For planperiodens første to år er ca. 99 % av budsjetterte kostnader basert på allerede inngåtte prosjektkontrakter. Utover dette har instituttet lagt til grunn en jevn økning av aktivitetsnivået i takt med ambisjoner om fortsatt moderat vekst. Den faktiske kostnaden per år varierer stort mellom de enkelte prosjektene.

Nettobidrag:

Se tekst over under overskrift basis.

Prosjekta avslutning:

Se tekst over under overskrift basis.

Vesentlige usikkerhetsmomenter:

1. Nettobidrag fra eksternfinansiert virksomhet
Nettobidragenes betydning for gjennomføring av instituttets basisvirksomhet har vært økende de senere årene og vil fortsette å være økende. Dette medfører også en større sårbarhet for fall i aktivitet, se også pkt. 3 nedenfor.
2. Fremtidige basistildelinger
Instituttet er bekymret for Regjeringens ønske om økt ABE-kutt i alle offentlige bevilgninger. Dersom dette medfører kutt i perioden 2022-2025 utover de forbehold som instituttet allerede har inntatt vil dette svekke instituttets økonomi ytterligere. I positiv retning gjelder de mulighetene som ligger i RBO-effekt av økt eksternfinansiert virksomhet.
3. Avvikling av gaveforsterkningsordningen
Instituttet er bekymret for de langsiktige effektene av en avvikling og hvordan dette vil kunne påvirke konkurranseforholdet versus sykehusene om eksterne forskningsmidler.

Vurdering av økonomisk handlingsrom:

Instituttet vil gå inn i år 2021 med en negativ balanse og med en økonomisk utvikling som de nærmeste årene vil øke det akkumulerte merforbruket. I lys av dette er instituttets vurdering at det foreligger et svært begrenset økonomisk handlingsrom på kort sikt.

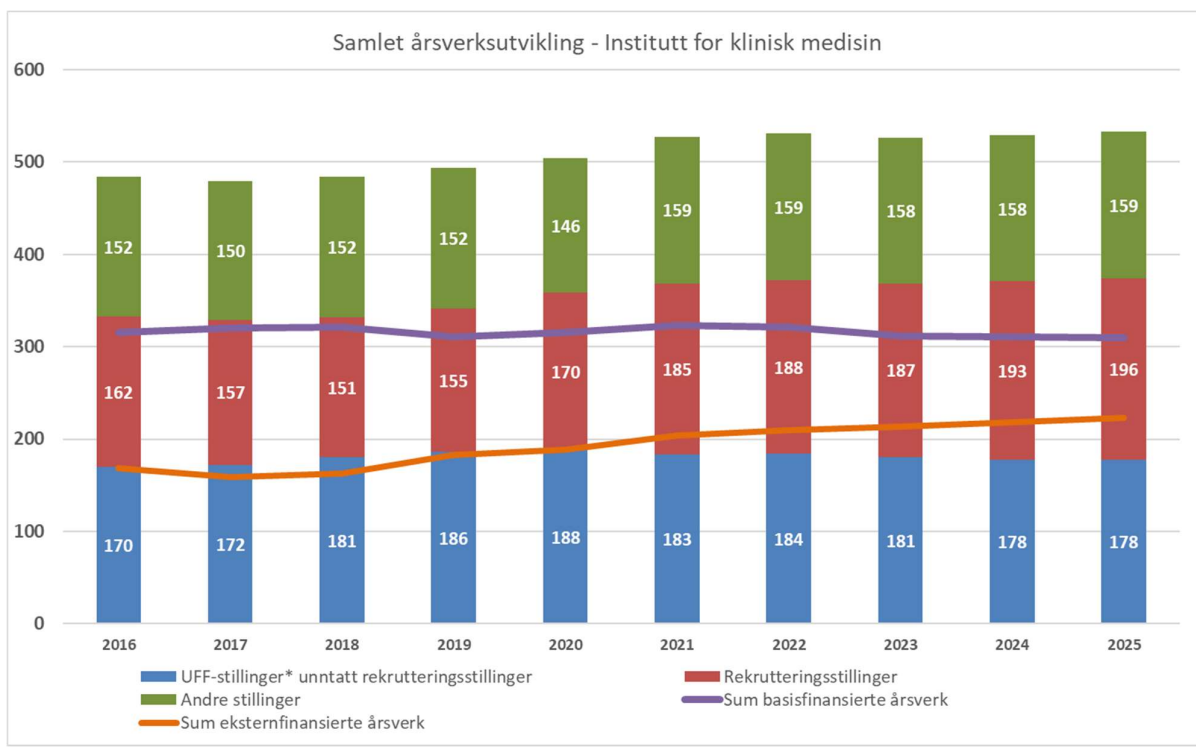
Årsverksutvikling

Instituttets langtidsbudsjettet omfatter 2.644 årsverk, fordelt slik:

	Faktisk					Prognose					Faktisk
	Gjennom- snitt	Gjennom- snitt	Gjennom- snitt	Gjennom- snitt	Gjennom- snitt (11 mnd)	2021	2022	2023	2024	2025	Øyeblikks- bilde
Basisvirksomheten	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	01.10.2020
UFF-stillinger* unntatt rekrutteringsstillinger	101	104	103	107	108	106	108	106	105	104	107
Rekrutteringsstillinger	87	91	91	80	87	93	90	85	85	85	89
Andre stillinger	128	125	127	124	130	125	123	121	120	120	130
Sum	316	320	321	311	325	323	321	312	311	309	327
Eksternt finansiert virksomhet											
UFF-stillinger* unntatt rekrutteringsstillinger	68	68	78	79	80	77	76	75	72	73	82
Rekrutteringsstillinger	76	66	59	75	82	93	98	102	108	111	85
Andre stillinger	24	25	25	28	27	34	36	37	38	39	33
Sum	168	159	162	182	189	204	209	214	218	223	200
Samlet årsverksutvikling	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	01.10.2020
UFF-stillinger* unntatt rekrutteringsstillinger	170	172	181	186	188	183	184	181	178	177	189
Rekrutteringsstillinger	162	157	151	155	169	185	188	187	193	196	174
Andre stillinger	152	150	152	152	156	159	159	158	158	159	163
Sum	484	479	484	493	514	527	530	526	528	533	526

Omtale av den strategiske årsverksutviklingen er inntatt som del av personalkostnadene over.

Grafen nedenfor illustrerer veksten i eksterntfinansierte årsverk og at dette nærmer seg volumet av basisfinansierte.



Med vennlig hilsen

Hans Mossin
Administrasjonssjef

Hans-Jørgen Lund
Økonomisjef

Ledelsesvurdering – NCMM – Budsjett og prognose 2021 - 2025

1. Innledning

NCMM skal drive internasjonal rekruttering av yngre fremragende forskere, og skal utvikle disse forskerne til gode forskningsledere som kvalifiserer for stillinger i UiOs permanente organisasjon, i sykehusene eller i øvrige forskningsinstitusjoner i Norge. Senteret skal drive frontlinjeforskning innenfor molekylærmedisin, bioteknologi og translasjonsforskning, og bidra til å muliggjøre forskning av høyeste kvalitet innen livsvitenskapsmiljøene. NCMM skal legge til rette for næringsutvikling og innovasjon med utgangspunkt i forskningen ved senteret.

2. Vurdering av prognoser 2021-2025

NCMM har framlagt et realistisk budsjett basert på planlagt aktivitet i senteret. I styremøte 2. desember 2020 ønsket styret å synliggjøre at senteret kun har formelt tilsagn på finansiell støtte fra Norges Forskningsråd ut 2024. Som en konsekvens av dette ble inntekten fra NFR i år 2025 strøket, og budsjettet for senterprosjektet går 13 millioner kroner i minus i langtidsperioden. Vi antar at finansiering vil komme på plass etter hvert, og at dette grepet ikke vil påvirke driften sett i et 5-årsperspektiv.

Utviklingstrekk, ambisjoner og forutsetninger

NCMM har budsjettert med jevn drift i perioden fram til 2025, men har som ambisjon å bruke opp det akkumulerte mindreforbruket. Senteret har de siste årene hatt et voksende akkumulert mindreforbruk, før 2020 i hovedsak som følge av tre forskningsgrupper som roterte ut tidligere enn forventet. En av disse var den tidligere senterdirektøren, så flere stillinger ble holdt vakante til ny direktør var på plass, og gav reduserte personalkostnader. En del aktiviteter knyttet til bruk av satsningsmidler og utstyr ble også utsatt i påvente av ny direktør. Det er planlagt et høyere aktivitetsnivå framover som skal bidra til å redusere mindreforbruket.

I 2019 ble det budsjettert med at senteret allerede i 2020 ville begynne å redusere mindreforbruket, men dette fikk vi ikke til. Det er det to grunner til: Nedstengningen til UiO våren 2020 grunnet Covid-19, og tilhørende smitteverntiltak, medførte en sterkt redusert laboratorievirksomhet og et betydelig lavere forbruk både på senternivå, og hos alle forskningsgruppene. I tillegg opplevde senteret en uventet reduksjon i tilgjengelig areal.

NCMM fikk tidlig i 2020 beskjed om at kontrakten senteret/ Eiendomsavdelingen har med Forskningsparken om lokaler i hus D ville bli kansellert fra 1.2.21. Tre forskningsgrupper må flytte all sin virksomhet som er basert der. Usikkerheten rundt hvor senteret skulle være lokalisert, og hvem som ville få plass i de resterende arealene til NCMM i hus E, har ført til utsettelse av planlagt rekruttering av to nye gruppeledere, og til utsettelse av planlagte investeringer i ny instrumentering da det har vært uklart om vi har plass til instrumentene. Samlet sett har flytteprosessen hatt større strategiske og økonomiske konsekvenser enn Covid-19. Flytteprosessen er planlagt ferdigstilt i løpet av januar 2021, og vi håper at pandemien i løpet av året vil gå over i en fase som gjør det mulig å gjenoppta planlagt og etterlenget aktivitet.



I løpet av femårsperioden er det planlagt rotasjon av tre forskningsgrupper, samt evaluering av fire øvrige grupper. Resultatet av disse prosessene påvirker senterøkonomien, men gir også senteret handlingsrom.

Årsverk

I store trekk opprettholdes dagens dimensjonering av årsverkene i basisvirksomheten i den kommende femårsperioden. Totalt antall årsverk ved NCMM har fra 2017 til 2020 har en flat utvikling. Det går mot en liten reduksjon i årsverk mot slutten av perioden, og dette skyldes tre forskningsgrupper i slutfasen som mottar gradvis mindre årlig tildeling i årene 2023-2025, og dermed lønner færre ansatte. Denne utviklingen gjenspeiles også i delen for eksternfinansierte årsverk. Gruppeledere ved NCMM står fritt til å velge hvordan de vil bruke forskningsmidlene sine, og ikke alle velger å bruke det på lønnsutgifter. Derfor er årsverkene ved senteret noe mer uforutsigbare enn ved et ordinært institutt.

Vesentlig usikkerhet og risiko

Finansieringen og driften av NCMM er hovedsakelig stabil i 5-årsperioden. En stor del av NCMMs virksomhet er eksternfinansiert, og mangel på tilslag på søknadsbaserte prosjekter utgjør en viss risiko for at forskningsgruppene ikke får utviklet forskningen sin som planlagt. Den største risikofaktoren er imidlertid finansiering av senterets virksomhet fra 2025 og videre. Forskningsrådet har skissert at de kommer til å avslutte sin støtte til senteret i sin nåværende form etter tre 5-årssyklus. Helse-Sør-Øst indikerer at de kan komme til å følge Forskningsrådets avgjørelse. NCMM har derfor startet dialogen med disse aktørene allerede for å skape større grad av forutsigbarhet rundt finansieringen på et så tidlig tidspunkt som mulig.

NCMM er også planlagt å flytte inn i det nye Livsvitenskapsbygget, og det er foreløpig uklart når bygget til stå ferdig, og i hvilken grad flyttingen dit vil påvirke finansieringen av sentervirksomheten.

Dato: 4. desember 2020

Janna Saarela
Senterleder

Ingrid Kjelsvik
Kontorsjef

Økonomirapportering NCMM: Langtidsprognose 2021-2025

NCMM er per i dag samfinansiert av Norges Forskningsråd, Helse Sør-Øst og Universitetet i Oslo ut 2024. Senteret evalueres rutinemessig hvert femte år, og vi forventer å gjennomgå en ny evaluering i 2023 for vurdering av eventuell videreføring. Det er dermed i skrivende stund ikke avklart hvor store inntektene vil være fra og med 2025, ei heller hvordan de vil være strukturert. Dette utgjør alene den største usikkerheten for senteret i tiden framover, og vi jobber med alle eksisterende partnere for å komme fram til et forslag.

2020 har vært et rimelig år for NCMM, da aktiviteten både i laboratorier og ikke minst reisevirksomheten har avtatt kraftig. Vi er klar over at mye aktivitet fortsatt vil bli hemmet i 2021, men håper at vi vil være i stand til å skjerme laboratorieaktiviteten mest mulig.

NCMM fikk tidlig i 2020 beskjed om at husleiekontrakten senteret har med Forskningsparken om lokaler i hus D ville bli kansellert fra 1.2.21. Dette har medført en større flytteprosess for de tre forskningsgruppene som er basert der. Usikkerheten rundt hvor senteret skulle være lokalisert, og hvor mange forskere som ville få plass i de resterende arealene til NCMM i hus E i Forskningsparken, har ført til utsettelse av planlagt rekruttering av to nye gruppeledere og av planlagte investeringer i ny vitenskapelig instrumentering da det har vært uklart om vi har plass til disse eller ikke. Samlet sett har flytteprosessen hatt større strategiske og økonomiske konsekvenser enn Covid-19.

I løpet av femårsperioden er det planlagt rotasjon av tre forskningsgrupper, samt evaluering av fire øvrige grupper. Resultatet av disse prosessene påvirker senterøkonomien, men gir også handlingsrom. 2025 er det siste året NCMM har samfinansiering fra Det matematisk-naturvitenskapelige fakultet og Kjemisk institutt om to gruppelederstillinger. NCMM har gode erfaringer med tett samarbeid rundt rekruttering av fremragende yngre forskere for å bistå instituttene i å sikre seg strategisk riktig kompetanse for framtiden, og inngår gjerne lignende avtaler også med andre institutter.

Basisvirksomhet

Vi anslår at NCMM ved årets slutt vil ha et akkumulert mindreforbruk på 35,8 millioner kroner. Omtrent 4 millioner av dette er bundet til ulike forpliktelser, hvorav 1 million kroner er avsatt til innkjøp av et instrument, og det resterende til flere ulike samarbeidsprosjekter i NCMMs nettverk av Associated Investigators. Overordnet planlegger vi at langtidsbudsjettet går i balanse ved utløpet av perioden.

Beløp i mill. kr	Regnskap 2018	Regnskap 2019	Prognose 2020 pr T2	Antatt resultat 2020 - til grunn for prognosene*	Prognose 2021	Prognose 2022	Prognose 2023	Prognose 2024	Prognose 2025
Inntekter	-75,74	-36,60	-40,68		-35,49	-37,89	-38,00	-38,64	-38,32
Personalkostnader	36,26	27,07	29,64		31,96	31,76	32,72	30,13	28,51
Driftskostnader	23,98	6,08	10,92		11,22	8,12	8,64	8,19	8,35
Investeringer	9,97	10,97	3,68		7,22	7,22	8,00	8,40	9,20
/mindreforbruk uten nettobidrag og prosjektavslutning	-5,53	7,51	3,56		14,90	9,21	11,35	8,09	7,74
Nettobidrag	-2,17	-3,63	-4,49		-4,04	-4,40	-2,50	-2,25	-2,55
Prosjektavslutning	-0,14	1,02	0,00		0,31	0,00	0,00	0,00	0,00
Isolert mer-/mindreforbruk	-7,84	4,90	-0,93		11,17	4,81	8,86	5,84	5,20
Overført fra i fjor	-27,06	-34,90	-30,00		-35,82	-24,64	-19,84	-10,98	-5,14
Akkumulert mer-/mindreforbruk	-34,90	-30,00	-30,92	-35,82	-24,64	-19,84	-10,98	-5,14	0,05

Som det framgår av tabellen over, har NCMM planlagt en stabil og jevn drift de neste årene, med en del større investeringer, som følge av rekruttering av to nye gruppeledere i 2022, og en i 2024. Etter fusjonen med Bioteknologisenteret i Oslo fikk NCMM en god del gammelt vitenskapelig utstyr som trenger fornyelse og/ eller oppgradering. Dette er det også satt av midler til. Senteret har også satt av en del midler til utadrettet strategisk virksomhet i forbindelse med senterets nasjonale rolle. NCMM har brukbart økonomisk handlingsrom i 5-årsperioden. Vi ser imidlertid at kostnadene til å drive en forskningsgruppe stiger år for år, mens senterets inntekter fra eierne i stor grad ligger fast i langtidspano.

NCMM har ikke tatt i bruk forhåndsdisponeringer.

Eksternfinansiert virksomhet

Beløp i mill. kr	Regnskap 2018	Regnskap 2019	Prognose 2020 pr T2	Antatt resultat 2020 - til grunn for prognosene*	Prognose 2021	Prognose 2022	Prognose 2023	Prognose 2024	Prognose 2025
Inntekter	-14,99	-50,98	-46,66		-41,53	-46,08	-36,85	-35,39	-21,04
Personalkostnader	13,07	23,03	27,46		33,84	32,13	27,53	24,95	23,76
Driftskostnader	5,94	14,21	13,25		16,87	16,06	11,97	10,75	9,67
Investeringer	0,11	0,32	1,25		0,68	1,31	1,10	0,20	0,15
Isolert mer-/mindreforbruk uten nettobidrag og prosjektavslutning	4,13	-13,43	-4,71		9,87	3,42	3,75	0,51	12,54
Nettobidrag	2,61	3,88	4,64		4,65	4,52	2,62	2,25	2,55
Prosjektavslutning	0,14	-1,02	0,00		-0,31	0,00	0,00	0,00	0,00
Isolert mer-/mindreforbruk	6,87	-10,56	-0,07		14,20	7,95	6,37	2,76	15,09
Overført fra i fjor	-26,86	-18,61	-29,18		-34,41	-20,21	-12,26	-5,89	-3,13
Saldo	-19,99	-29,18	-29,24	-34,41	-20,21	-12,26	-5,89	-3,13	11,96

Forskningsrådet bidrar årlig med 13 millioner kroner til driften av NCMM, og har forpliktet seg til dette ut 2024. Da det pt er uklart om, eller i hvilken grad, Forskningsrådet kommer til å videreføre støtten til senteret, er de 13 millionene tatt ut av budsjettet for 2025. NCMMs hovedprosjekt som er finansiert av midlene fra Forskningsrådet går dermed 13 millioner i underskudd. NCMMs styre har bedt om at vi skal presentere budsjettet slik for å synliggjøre hvilke ressurser som trengs for å drifte senteret videre på dagens nivå.

Som det framgår av tabellen, sikter NCMM seg inn på å redusere mindreforbruket i femårsperioden. Vi har budsjettetert prosjektet som er finansiert av Helse Sør-Øst med 500.000 i mindreforbruk i perioden da denne summen er avsatt til gruppen for forskning innen Computational Oncology, ledet av Sebastian Waszak, til bruk i 2026. Det er også budsjettetert med en tydelig nedgang i prosjektinntekter mot slutten av perioden, og dette skyldes at flere av forskningsgruppene da nærmer seg avslutning, og har lavere tildeling fra senterprosjektet enn de har i dag. For øvrig har vi budsjettetert med en positiv men realistisk prosjektinntegning.

Senteret har historisk sett hatt god uttelling, særlig ved utlysninger fra Norges Forskningsråd (Young Talented Researchers) og Krefthforeningen. Vi har tro på at også nye gruppeledere vil kunne hente inn slike midler. Vi har budsjettetert med en økning av EU-midler, herunder særlig ERC starting grants, men også senterets deltakelse i infrastrukturer som EU-Openscreen og EATRIS er merkbare. NCMM vil framover legge større innsats på å søke midler fra ulike program innenfor EU, både innenfor ERC, ulike tematiske områder, deltakelse i konsortier som ERA-NET, ITN og øvrige Cost actions.

Vurdering av årsverksutvikling

	Faktisk					Prognose					Faktisk Øyeblikks-bilde 01.10.2020
	Gjennomsnitt	Gjennomsnitt	Gjennomsnitt	Gjennomsnitt	Gjennomsnitt (10 mnd)	2021	2022	2023	2024	2025	
Basisvirksomheten	2016	2017	2018	2019	2020						
UFF-stillinger* unntatt rekrutteringsstillinger	6	14	14	11	11	11	10	9	9	8	10
Rekrutteringsstillinger	8	11	12	8	9	8	9	9	8	7	8
Andre stillinger	7	26	23	18	17	21	20	21	20	19	17
Sum	20	52	50	38	36	40	39	39	37	34	35
Eksternt finansiert virksomhet											
UFF-stillinger* unntatt rekrutteringsstillinger	3	6	6	9	11	10	9	8	8	7	11
Rekrutteringsstillinger	9	12	10	13	16	29	27	21	19	18	18
Andre stillinger	0	1	2	6	6	5	5	5	4	4	6
Sum	13	19	19	28	34	44	41	34	31	29	36
*Undervisnings-, forsknings-, og formidlingsstillinger											

Totalt antall årsverk ved NCMM økte sterkt fra 2016 til 2017, fra 33 til 71, men dette skyldes at tallene for 2016 er før fusjonen med Bioteknologisenteret i Oslo. I løpet av 2018 roterte senterdirektør Kjetil Taskén ut, og tok med seg en stor forskningsgruppe som det har tatt tid å erstatte. Ved omlegging av regnskapsmodellen i senteret i 2019 flyttet noen årsverk seg fra kategorien basis til eksterntfinansiert virksomhet, mens totalen var den samme.

Framover ser vi at basisfinansierte årsverk holder seg ganske stabilt, men har en liten nedgang mot slutten av perioden. Dette skyldes tre utroterende grupper som mottar gradvis mindre årlig tildeling i årene 2023-2025, og dermed lønner færre ansatte. Denne utviklingen gjenspeiles også i delen for eksterntfinansierte årsverk da alle grupper ved NCMM har gruppetildelingen sin fordelt på noe basismidler og noe prosjektmidler.

NCMM har budsjettert med moderat prosjektinngang i siste halvdel av perioden, og derfor faller også antall prosjektfinansierte stillinger noe. Vi håper selvfølgelig at prosjektinngangen til senterets forskere vil bli større enn antatt og budsjettert for det er graden av eksterne midler som har størst innvirkning på årsverkene. Gruppeledere ved NCMM står helt fritt til å velge hvordan de vil bruke forskningsmidlene sine, og ikke alle velger å bruke det på lønninger. Derfor svinger årsverkene ved senteret noe mer enn ved et ordinært institutt.