

Budsjett 2015-19

Notat til instituttrådsmøtet 24.11.2013

Fra: Knut Tore Stokke

Innledning

Instituttets budsjett for perioden 2015 – 2019 skal ferdigstilles og leveres fakultetet innen 1. desember.

I praksis arbeider instituttet fortløpende med budsjettarbeid hele året ved at nye aktiviteter legges inn i budsjettverktøyet, for eksempel ved opprettelsen av et nytt eksterntfinansiert prosjekt eller ved en intern ekstratildeling knyttet til en gitt aktivitet. Dette arbeidet vil pågå helt fram til innlevering for å få et mest mulig presist budsjett. Arbeidet i perioden fram mot innlevering av nytt budsjett hver høst er ellers preget av en kvalitetssikring av informasjonen som finnes i budsjettverktøyet for å fange opp endringer og feil fra tidligere versjoner av budsjettet.

Det vedlagte budsjettforslaget er pr 19. november. Tabellen over budsjettet viser samme inndeling av inntekter og kostnader som vi månedlig rapporterer til fakultetet. Inntekter er negative tall. Sumlinjen i bunn viser for 2014 det akkumulerte resultatet (-12,3 mill), mens for de øvrige år vises det isolerte driftsresultatet. Akkumulert resultat ved utgangen av 2019 er her et overskudd på ca 0,7 mill.

Inngående balanse fra 2014

Vi forutsetter et regnskapsmessig overskudd ved utgangen av 2014 på ca 12 mill. Ved rapporteringen pr 2. tertial 2014 utgjorde bundne midler ca 13,4 mill. Den forventes å ligge omtrent på tilsvarende nivå ved utgangen av 2014. Reelt sett vil den inngående balansen i 2015 derfor ikke representere noe overskudd, men den er et uttrykk for forsinket aktivitet. Hovedtyngden av de bundne midlene er tildelinger gitt avdelingene som ennå er udisponert. Det gjelder særlig tildelingen av ekstra undervisningsressurser i forbindelse med implementering av Oslo2014 og strukturreform av masterprogrammene og tildelinger av midler ved eksterntfinansiert frikjøp av egne ansatte.

Forutsetninger i budsjettet 2015-2019

Framtidige inntekter fra fakultetet er beregnet ut fra dagens aktiviteter og forventninger om framtidig «produksjon» i form av publikasjonspoeng, avlagte doktorgrader og NFR- og EU-inntekter.

Budsjettforslaget inneholder også forventninger knyttet til nye eksterne prosjekter. Vi har lagt til grunn at vi stort sett kjenner prosjektaktiviteten i 2015. Instituttets inntekt fra eksterne prosjekter (nettoeffekten) er budsjettet som følger:

Nettoeffekt fra eksterne prosjekter (mill kr)					
2014	2015	2016	2017	2018	2019
22,7	25,5	21,5	21,0	22,6	21,8

Vi har etter dialog med avdelingslederne lagt til grunn at de eksterne inntektene, og dermed nettoeffekten holdes noenlunde stabilt med 2014-nivået. Vi mener dette er en realistisk

framskrivning av framtidige eksterne inntekter. Framskrivningen er i tråd med de klare forventningene som både departementet og universitetet har til utviklingen av eksternfinansiert virksomhet. Vi har flere store kjente prosjekter som vil gå ut i perioden som kommer, og vi har en stor utskiftning av ansatte som påvirker mulighetene for nye prosjekter. Samtidig mener vi at instituttet er svært godt posisjonert for nye store eksterne inntekter fra NFR i kjølvannet av HO21-prosessen.

Andre vesentlige forutsetninger i budsjettforslaget:

- Alle avdelingslederne frikjøpes i 20% for å gi bedre mulighet for ivaretagelse av avdelingslederrollen
- I tillegg til allerede vedtatte tilsetting i faste vitenskapelige stillinger er det lagt inn 4 nye faste stillinger, én hvert år fra 2016 til 2019
- Resultatet fra lokale lønnsforhandlinger 2014 er ikke kjent, men det er lagt inn forventning om ca 1,5 mill pr år i perioden
- Stimuleringsmidler fra fakultetet (1 mill), første gang tildelt i 2013, er lagt inn videreført som en årlig tildeling til én av våre faste vitenskapelig ansatte
- Alle driftskostnader er vurdert opp mot forbruk siste 12 måneder, hovedsakelig er disse framskrevet uten vesentlige endringer

Udisponerte aktiviteter på basis

Helsam vil få en årlig tildeling på ca 1,2 mill til strategisk bruk til **startpakker**. Instituttet har så langt ikke innarbeidet noen fast praksis for tildeling av startpakker til nyansatte i fast vitenskapelig stilling, men valgt å gjøre individuelle vurderinger fortløpende. Vi har i budsjettforslaget lagt inn forventning om et gjennomsnittlig forbruk svarende til tildelingen, men midlene er ikke disponert ennå.

Fakultetet har opprettholdt tildelingen av 1 mill i **stimuleringsmidler til Helsam**. Midlene er gitt som en kompensasjon for at våre miljøer ikke kan konkurrere om Jebsen-sentre. Fakultetet honorerer de miljøene ved IMB og Klinmed som får denne typen finansiering. I 2013 ble midlene brukt som en pris til Marit Kirkevold for svært høy publiseringsaktivitet og for å ha hentet store eksterne inntekter.

Spørsmål til diskusjonen

- Hvilke kommentarer har rådet til de forutsetninger som er lagt til grunn for budsjettet?
- Hvilke kommentarer har rådet til føringer for bruk av startpakker?
- Hvilke forslag har rådet til bruk av stimuleringsmidlene?
- Har rådet forslag til andre strategiske satsninger som bør tas inn i budsjettet?

Forslag til konklusjon og oppfølging

Instituttrådets innspill til budsjett 2014-2018 vurderes i arbeidet med ferdigstilling av budsjettet. Endelig budsjett sendes til instituttrådets medlemmer i desember.