

Til: Instituttstyret  
Fra: Instituttleder

---

Sakstype: V-sak

Møtesaksnr.: V-SAK2

Møtenr. 9/2023

Møtedato: 30.11.2023

Notatdato: 21.11.2023

Arkivsaksnr.:

Saksbehandler: Ragnhild Rebne, Rune Svarverud

---

## IKOS budsjett 2024

Instituttstyret skal, som øverste organ ved instituttet, vedta instituttets årsbudsjett. Foreløpig budsjett med forslag til avsetninger/prioriteringer for 2024 ble lagt frem til diskusjon på instituttstyremøtet 2. november. Dette er nå innarbeidet i forslag til årsbudsjett som presenteres i vedlagte budsjettnotat.

UiOs hovedprinsipp for økonomistyring er rammestyring i et femårig rullerende perspektiv. Dette betyr at instituttet og fakultetet samlet bør gå tilnærmet i balanse i femårsperioden. Med Kunnskapsdepartementets innføring av nye regler for oppbygging og anvendelse av ubenyttede bevilgninger, er det grunn til å også tilstrebe en stor grad av balanse i årsbudsjettene. Som det fremkommer av det fremlagte budsjett for 2024, er dette utfordrende gitt fallende inntekter, især fra eksternt finansiert virksomhet, og kostnader for en stor del bundet opp i fastlønn.

Den vedlagte langtidsprognosen for perioden 2024 til 2028 skal ikke vedtas, men er ment som et styringsverktøy og gir et estimat på den økonomiske utviklingen gitt forutsetninger nærmere gjort rede for i prognosenotatet. Prognosen viser et akkumulert merforbruk i 2028 på 42,2 millioner kroner. Det er store svingninger og forskjeller mellom enhetene på HF, og for fakultetet samlet ligger det an til et akkumulert mindreforbruk på ca. 150 MNOK ved utgangen av 2023, og en foreløpig langtidsprognose hvor fakultetet samlet går tilnærmet i balanse i 2028. Det er stor usikkerhet knyttet til fremtidige rammer og til endringer av fordelingsmodeller i UH-sektoren. Det er også usikkerhet knyttet til oppnåelse av instituttets måltall for studiepoeng, kandidater, utveksling og avlagte doktorgrader. Tilslag på eksternt finansierte prosjekter er usikkert og vil variere over tid. Især vil tilslag på EU-finansierte prosjekter kunne ha stor betydning for instituttets inntjening til basis.



På IKOS er situasjonen nå at eksterne prosjekter avsluttes uten tildelte nye prosjekter, og inntektene fra eksternt finansiert virksomhet er i ferd med å avta. Samtidig forventes kutt i rammen mens kostnader til lønn og drift øker. I 2024 har instituttet med et mindreforbruk fra 2023, men for å oppnå økonomisk balanse på lengre sikt må IKOS lykkes med tilslag på eksterne prosjekter samt at det må videreutvikles smarte og attraktive studieløp for å sikre rekruttering av studenter og øke gjennomføringen. Med foreslåtte avsetninger til utdanning og forskning, søknad om midler til fakultetets strategiske forsknings- og utdanningsatsinger og mange gode initiativer igangsatt både internt i faggruppene og på tvers, pågår det et målrettet arbeid med å snu den negative utviklingen i økonomien. Svar på søknad til fakultetets satsinger og detaljerte tiltaksplaner fra faggruppene vil foreligge 15. desember. IKOS' årsplan vil legges frem som vedtakssak på styremøte 1. februar.

---

### **Forslag til vedtak:**

IKOS budsjett for 2024 vedtas

---

Vedlegg:

Budsjett 2024

Langtidsprognose 2024-2028