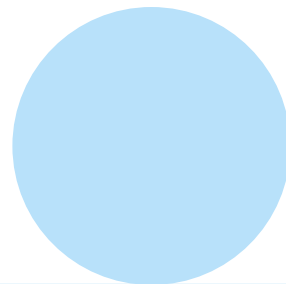
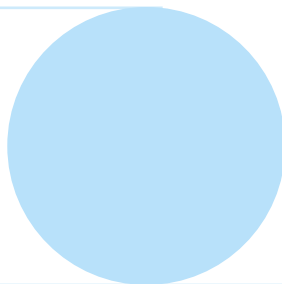
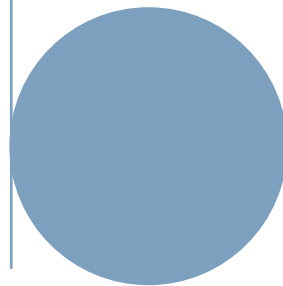


Budsjett 2024

Saksbehandler:
AK og LV

Dato: 13.11.23



BUDSJETT 2024	3
<hr/>	
BAKGRUNN	3
RESULTATBUDSJETT 2024	3
AKKUMULERT RESULTAT – PROGNOSE 2023 OG BUDSJETT 2024	4
TILDELING FRA FAKULTETET OG ØVRIGE INNTEKTER	5
RAMMETILDELING	6
REKRUTTERINGSSTILLINGER	7
LØNSKOSTNADER	7
SATSNINGER OG PRIORITERINGER	8
UTDANNING	8
FORSKNING	8
PHD	8
FAGLIG/SOSIALE TILTAK	8
ANNET	9

Budsjett 2024

Bakgrunn

HF mottok i august et foreløpig disponeringsskriv fra UiO med en ramme på 695,1 millioner kroner for 2024. Det er en økning på 43,2 millioner kroner sammenlignet med 2023. Økningen i rammen skyldes i hovedsak nye studieplasser, økning i forskningsindikatoren for EU prosjekter, samt økte satser som følge av høy pris- og lønnsjustering. Midlertidig trekk for økte energikostnader fra 2023 er tilbakeført i rammen i 2024. Det er lagt inn pris- og lønnsjustering på 4 % i fordelingen for 2024.

Signalene som kan leses gjennom disponeringsskrivet fra UiO indikerer at HF, som UiO for øvrig, fortsatt vil få målrettede kutt i rammen. Fakultetet får samlet et kutt i rammen for 2024 på 7,8 millioner kroner. Dette fordeles med 75 % (5,8 millioner kroner) til instituttene, og 25 % (2 millioner kroner) til fakultetsadministrasjonen. IMKs andel utgjør 0,464 millioner kroner.

Foreløpig fordeling av rammen ble behandlet av Fakultetsstyret den 15. september. Forslag til statsbudsjett 2024 ble lagt frem den 6. oktober, og det medførte ingen vesentlig endring i rammen til HF. Endelig disponeringsskriv fra UiO foreligger først i desember.

Resultatbudsjett 2024

Budsjettet for 2024 viser at instituttet totalt har inntekter på 40,9 millioner kroner å disponere i 2024. Totale kostnader for 2024 er budsjettert til 43,4 millioner kroner. Av dette står lønnskostnadene for 39,9 millioner kroner.

Instituttet ligger an til et isolert resultat inkludert nettobidrag i 2024 på 2,5 millioner kroner i merforbruk.

I tillegg kommer akkumulert mer- eller mindreforbruk fra 2023. Størrelsen på det som overføres fra 2023 vil ikke være klart før året er over. Det er foreløpig estimert til 13,5 millioner kroner i mindreforbruk.

		Årsbudsjett 2023	Årsbudsjett 2024	Endring Budsjett 2023-2024
Isolert mer- /mindreforbruk u/nettobidrag og prosjektavslutn	Inntekter	-36 682	-34 286	-2 395
	Personalkostnader	37 703	39 938	-2 235
	Driftskostnader	3 539	2 950	589
	Investeringer	300	550	-250
	Sum	4 860	9 152	-4 291
Nettobidrag og	Nettobidrag fra eksternfina	-5 508	-6 627	1 119
	Sum	-5 508	-6 627	1 119
Isolert resultat		-648	2 525	-3 173
Overført fra i fjor	Overført fra i fjor	-12 053	-13 492	1 439
	Sum	-12 053	-13 492	1 439
Akkumulert resultat		-12 700	-10 967	-1 733

Tabell: Resultatbudsjett (tall i hele tusen)

Akkumulert resultat – prognose 2023 og budsjett 2024

Regnskapet per oktober 2023 viser et totalt mindreforbruk på 142 millioner noe som er 1,3 millioner kroner mer enn opprinnelig budsjett for perioden.

Estimert årsprognose for 2023 viser at instituttet vil ha et totalt mindreforbruk inkl øremerkede midler (Screen Cultures) på 13,5 millioner kroner som overføres til neste år. Resultatet for 2023 vil ikke være klart før året er over, og det er dermed usikkerhet knyttet til størrelsen på mindreforbruket som overføres til neste år.

Det akkumulerte resultatet fordeler seg slik:

Oppsummert akkumulert resultat	Regnskap per oktober	Årsbudsjett 2023	Årsbudsjett 2024
Basis uten interne prosjekter	-11 850	-11 580	-11 260
FPIII Screen Culture	-2 235	-1 120	293
Living the Nordic Model	-106	0	0
Totalt	-14 191	-12 700	-10 967

Tabell: Akkumulert resultatrapport per oktober 2023 – fordelt på basis og interne prosjekter (tall i hele tusen)

		Årsbudsjett 2023	Årsbudsjett 2024	Endring Budsjett 2023-2024
Isolert mer- /mindreforbruk u/nettobidrag og prosjektavslutn	Inntekter	-36 682	-34 286	-2 395
	Personalkostnader	37 703	39 938	-2 235
	Driftskostnader	3 539	2 950	589
	Investeringer	300	550	-250
	Sum	4 860	9 152	-4 291
Nettobidrag og	Nettobidrag fra eksternt fina	-5 508	-6 627	1 119
	Sum	-5 508	-6 627	1 119
Isolert resultat		-648	2 525	-3 173
Overført fra i fjor	Overført fra i fjor	-12 053	-13 492	1 439
	Sum	-12 053	-13 492	1 439
Akkumulert resultat		-12 700	-10 967	-1 733

Tabell: Akkumulert resultatrapport per oktober 2023 (tall i hele tusen)

Tildeling fra fakultetet og øvrige inntekter

Fakultetsstyret har vedtatt å tildele IMK 34,3 millioner inkludert rekrutteringsstillinger. Det er en reduksjon på 2,1 millioner (5,8%) kroner sammenlignet med 2023. Hovedårsaken til reduksjonen er at FPIII fases ut fom 2024 og reduksjonen sammenlignet med 2023 utgjør 3,3 millioner kroner. Prognosen for rekrutteringsstillinger finansiert av fakultetet i 2024 er på 8,9 millioner kroner, en reduksjon på 0,183 millioner kroner (2%) sammenlignet med 2023.

I tillegg til vedtatt rammetildeling fra fakultetet har instituttet inntekter i form av nettobidrag (frikjøpsmidler og overhead) fra eksternt finansiert virksomhet. Inntektene fra eksternt finansierte prosjekter er estimert til 6,6 millioner kroner i 2024 som er 1,1 millioner kroner høyere enn i årsbudsjett for 2023. År 2024 på lik linje med 2023 kommer til å være et godt år med høyt nivå på nettobidragsinntekter fra eksterntfinansiering. Dette forklares ved at instituttet har en rekke pågående prosjekter med mye frikjøpsmidler, samt rekrutteringsstillinger som genererer god inntekt på basis økonomi. Eksisterende prosjekter står for 82% av budsjettert nettobidrag i 2024, mens 18% av budsjettert nettobidrag gjelder et prosjekt som instituttet har ambisjoner om å få i løpet av neste år (EU Kids online). Størst inntekter i 2024 kommer fra NFR-prosjekter og statlige finansiører (DIKU og Barne- og familiedepartementet) som står for henholdsvis 46% og 50% av totale inntektene. Det er ikke budsjettert nettobidrag fra EU-prosjekter i 2024 siden det ikke har vært tilslag til nye EU-prosjekter i det siste, samt at eksisterende EU-prosjekter fases ut.

Regnskapsført nettobidrag pr. oktober 2023 er 2,3 millioner kroner lavere enn vedtatt i årsbudsjettet for 2023. Årsaken til lavere regnskapsført nettobidrag er ubrukte frikjøpsmidler og lønnsmidler grunnet sykemeldinger og forskyvninger av prosjektaktiviteter til 2024.

Rammetildeling

Under vises rammetildelingene for 2023 og 2024 og endringer fra 2023.

Hovedtildeling					
Utdanning		2023	2024	Endring	Endring %
Basis					
Forskningsbasert utdanning					
	Studieplasser høyere grad	7 638 387	7 221 439	-416 948	-5,5 %
	Studieplasser lavere grad	6 175 126	5 799 361	-375 765	-6,1 %
	Sum studieplasser	13 813 513	13 020 800	-792 713	-5,7 %
Resultater					
Forskningsbasert utdanning					
	Studiepoeng kat D	3 517 743	4 003 393	485 650	13,8 %
	Studiepoeng kat E	0	0	0	
	Studiepoeng kat F	4 275 039	4 368 991	93 951	2,2 %
	Sum studiepoeng	7 792 783	8 372 384	579 601	7,4 %
	Ferdige kandidater D	1 143 800	1 342 579	198 779	17,4 %
	Ferdige kandidater E	0	0	0	0,0 %
	Ferdige kandidater F	628 748	613 930	-14 818	-2,4 %
	Ferdige kandidater LEP	0	0	0	0,0 %
	Sum kandidater	1 772 548	1 956 509	183 961	10,4 %
	Utvekslingsstudenter	155 340	167 470	12 130	7,8 %
	Sum resultater utdanning	9 720 671	10 496 363	775 692	8,0 %
	Sum utdanning totalt	23 534 183	23 517 163	-17 021	-0,1 %
Forskning og forskerutdanning					
	Avlagte Dr.grader	746 667	600 000	-146 667	-19,6 %
	NFR-midler	433 372	534 521	101 149	23,3 %
	BOA-midler	38 426	82 724	44 298	
	EU-midler	995 648	1 454 929	459 281	46,1 %
	Publikasjonspoeng	1 368 580	1 304 979	-63 600	-4,6 %
	Omfordeling RBO midler	0	0	0	
	Sum resultater forskning	3 582 693	3 977 155	394 462	11,0 %
	Sum resultater forskning og	13 303 363	14 473 518	1 170 154	8,8 %
Øremerket/satsinger					
	UiO-satsinger	0	0	0	0,0 %
	HF-satsinger	454 386	468 018	13 632	3,0 %
	Faglige prioriteringer	3 286 768	0	-3 286 768	-100,0 %
	Internhusleie	0	0	0	
	Målrettet_kutt	0	0	0	
	Reisekostnadstrekk	-375 373	-375 373	0	
	Energikostnadstrekk	-960 840	0	960 840	
	Pensjonstrekk	-1 547 992	-1 547 992	0	0,0 %
	Fak.adm., sentrene	-685 098	-685 098	0	
	Sum øremerket	171 851	-2 140 445	-2 312 296	-1345,5 %
Rekrutteringsstillinger					
	Stipendiater - eksisterende	3 845 704	6 665 887	2 820 183	73,3 %
	Stipendiater - prognose nye	4 868 661	1 933 107	-2 935 554	-60,3 %
	Postdoc - eksisterende	400 538	333 294	-67 243	-16,8 %
	Postdoc - prognose nye	0	0	0	0,0 %
	Sum rekrutteringsstillinger	9 114 903	8 932 288	-182 615	-2,0 %
	TOTALT uten rekr.stillinger	27 288 727	25 353 872	-1 934 855	-7,1 %
	TOTALT	36 403 630	34 286 160	-2 117 470	-5,8 %

Tabell: Basisramme

Rammen for 2024 bygger på faktiske tall for resultatindikatorerne for årene 2020 til 2022, hentet fra DBH (Database for statistikk om høyere utdanning), samt tildelinger av øremerkede midler og rekrutteringsstillinger. Resterende sum, som gjenstår etter fordeling av disse indikatorerne, fordeles via studieplasselementet.

IMK har en reduksjon i rammen på 1,9 millioner kroner (7,1 %) dersom vi ser bort ifra rekrutteringsstillinger. Totalt har IMK en reduksjon i rammen på 2,1 millioner kroner (5,8%).

Det er en økning i resultatbaserte midler på samlet 1,2 millioner kroner (8,8 %).

Økningen i utdanningskomponenten samlet sett er på 0,8 millioner kroner (8%).

Økningen i forskningskomponenten øker med 0,4 millioner kroner (11 %).

Basiselementet (Studieplasselementet) går ned med 0,8 millioner kroner (5,7 %).

Tabellen nedenfor viser oversikt over øremerkinger for 2023 og 2024 med endringer. For øremerkede midler er det en nedgang på 2,3 millioner kroner fra 2023. Nedgangen skyldes at tildelingen til Faglige prioriteringer III nå er avsluttet. Det er ikke trekk i energikostnader i 2024. Andre endringer gjelder prisjustering.

Tildeling	Type satsning	2023	2024	Endring
Faglig-sosiale og faglige midler programstudenter	HF-satsinger	55 366	57 027	1 661
Forskningsstøtte instituttleder	HF-satsinger	204 387	210 519	6 132
Ny modell for finansiering av forskerutdanning	HF-satsinger	194 633	200 472	5 839
Økonomitjenester for IMK	HF-satsinger	-685 098	-685 098	-
FPIII, Screen Cultures	Faglige prioriteringer	3 286 768	-	-3 286 768
Pensjonstrekk	UiO	-1 547 992	-1 547 992	-
Trekk energikostnader	UiO	-960 840	-	960 840
Trekk reisekostnader	UiO	-375 373	-375 373	-
Sum øremerkinger		171 851	-2 140 445	-2 312 296

Tabell: Øremerkinger

Rekrutteringsstillinger

Dekanatet har bestemt at de deler ut 32 rekrutteringsstillinger etter samme fordeling som for de tre siste årene, nemlig pro rata basert på faste vitenskapelige ansatte (dosent, førsteamanuensis, førstelektor og professor). I henhold til tildelingsbrevet fra forskningsseksjonen pr. 21.09.2023, får IMK tildelt 2 nye stillinger med virkning fom september 2024. Gjennomføringskandidater er foreløpig beregnet til 1,8 årsverk i 2024.

Lønnskostnader

Lønn er den største kostnaden for instituttet og utgjør ca 92 % av totale kostnader. Det vil si at lønnsjusteringer får store konsekvenser for instituttets økonomi.

Det er budsjettet inn en samlet estimert lønnsøkning på 4,9 % i 2024. Vitenskapelige stillinger og administrative stillinger er lagt inn i budsjett 2024. Alle ansatte og stillinger som er planlagt besatt i 2024 ligger inne i budsjettet i henhold til stillingsplanen. Instituttet får tildelt 2 nye rekrutteringsstillinger i 2024 fra fakultetet. Stillingene er lagt inn i budsjettet fra september 2024.

Satsninger og prioriteringer

I 2024 er det et mål å tilrettelegge for og stimulere til at mest mulig av planlagt aktivitet kan gjennomføres, og budsjettet viderefører prioriterte områder fra årsplanen. I tillegg til prioriteringene angitt under, vil IMK søke HFs satsninger for perioden 2024-28 for å realisere prioriterte tiltak innenfor utdanning, forskning, bærekraft og digitalisering.

Utdanning

- Det er satt av midler for å videreføre noen av stillingene som læringsassistenter.

Forskning

- Interne forskningsmidler: Budsjettpostene til småforsk og personlige driftsmidler er videreført på 2023-nivå. I tillegg er det satt av 200.000 til forskningsgrupper og forskningssentre (totalt 1.040.000). Utover dette videreføres stipendiatenes ramme for driftsmidler (75.000 over tre år).
- Det er behov for forskningsadministrativ støtte pga økning i eksterne prosjekter, fremtidige ambisjoner om å opprettholde eksternt finansiering, og oppstart av prosjektet EU Kids Online. IMK har hatt en ubesatt 50% stilling i administrasjonen hvor det planlegges ansettelse fra 2024

PhD

- Det er satt av 50.000 til PhD seminarer, hvor det planlegges skrivekurs, metodekurs og/eller karriereutviklingskurs.

Faglig/sosiale tiltak

- Faglige og sosiale tiltak for både studenter og ansatte prioriteres. Det er fortsatt en målsetning å etablere mer aktive studentorganisasjoner, og midler til studentrettede aktiviteter videreføres (150.000). Det planlegges flere faglige og sosiale arrangementer for ansatte, deriblant et sommerseminar og juleseminar.

Annet

- Oppgradering av lunsjareal ble iverksatt i 2023, det er ikke planlagt større investeringer eller oppussinger i 2024