

Til: Instituttstyret

Fra: Instituttleder

---

Sakstype: V-sak

Møtesaksnr.: 22/13

Møtenr.

Møtedato: 11.12.2013

Notatdato: 4.12.2013

Arkivsaksnr.:

Saksbehandler: Idunn Røed og Katrine Randin

---

## Langtidsbudsjett for IAKHs basisvirksomhet 2014-2018

Den femårige prognosen for instituttets økonomi tyder på at instituttet vil ha forholdsvis jevne inntekter i perioden. Dersom dette viser seg å slå til, vil instituttet ha rom for større aktivitet enn i dag.

### Forutsetninger

I langtidsbudsjettet er følgende forutsetninger lagt til grunn:

- Instituttets rammer for 2014 ligger til grunn for inntektene i langtidsbudsjettet.
- Det er lagt inn en forventning om at IAKH opprettholder nivået for studiepoengproduksjon og forskningspublisering.
- Inntekter og utgifter knyttet til eksternt finansierte prosjekter (overhead, egenandel og frikjøp) er beregnet fra eksisterende prosjekter og prognoser for framtidige eksterntfinansierte prosjekter. Det er forventet en reduksjon i eksternt finansierte prosjekter sammenlignet med 2013, men at antallet nye prosjekter vil øke mot slutten av perioden.
- Antallet fast vitenskapelig ansatte er i henhold til forslag til ny stillingsplan for perioden 2014-2017. Dette gir en økning i antall ansatte i faste vitenskapelige stillinger og toerstillinger fra i underkant av 37 årsverk i 2013 til i underkant av 44 årsverk i 2018.
- Antall administrativt ansatte opprettholdes på dagens nivå.
- Driftskostnader er ført videre med omtrent samme nivå som årsbudsjettet for 2014.

### Langtidsbudsjett

Langtidsbudsjettet (se vedlegg) viser et underskudd på omkring 3 millioner for perioden før resultatet for 2013 er overført. For årene 2014 til 2018 er ikke "Overført fra i fjor" vist på øverste linjen. Dette er gjort for å vise hva det isolerte resultat blir hvert år i bunnlinjen "Grand Total". Hovedandelen av underskuddet gjør seg gjeldende de to siste årene av langtidsperioden. Dette gir instituttet mulighet til å justere utgiftene



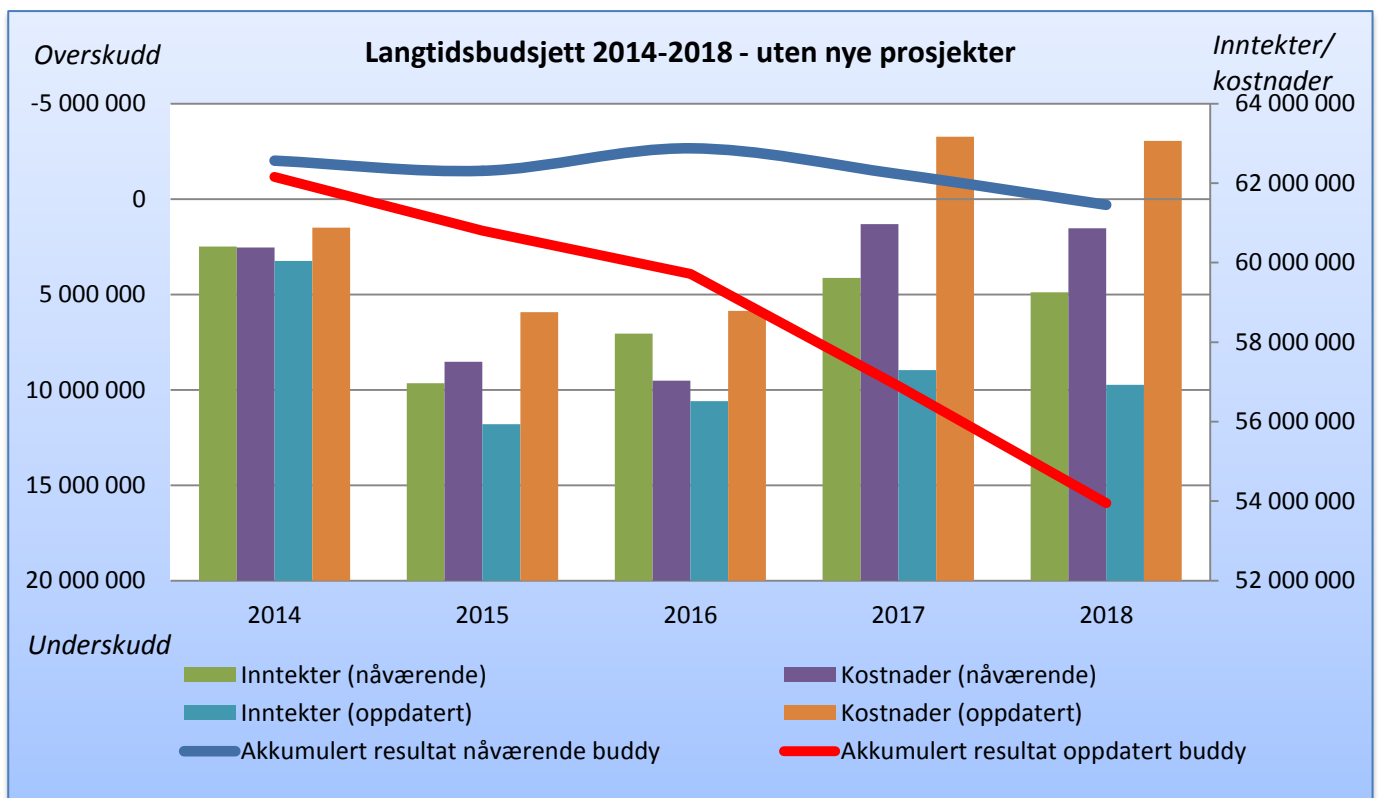
underveis. Dette kan blant annet gjøres ved å utsette kunngjøringen av noen av stillingene som har forventet tilsettelse i 2017.

### Usikkerhetsfaktorer

Det er flere usikkerhetsfaktorer knyttet til langtidsbudsjettet. Inntektene avhenger av fakultetets finansieringsmodell. Denne skal revideres med virkning fra 2015, og vil da blant annet basere seg på de faglige prioriteringene. Fakultetet vil også dele ut midler til øremerkede tiltak. Instituttet vil derfor kunne få tildelt ekstra midler til noe av den aktiviteten som ligger inne i langtidsbudsjettet. Eksempler på dette er midler til å gjennomføre deler av forskerutdanningen og toerstillingene knyttet til skoleverket/lektorprogrammet.

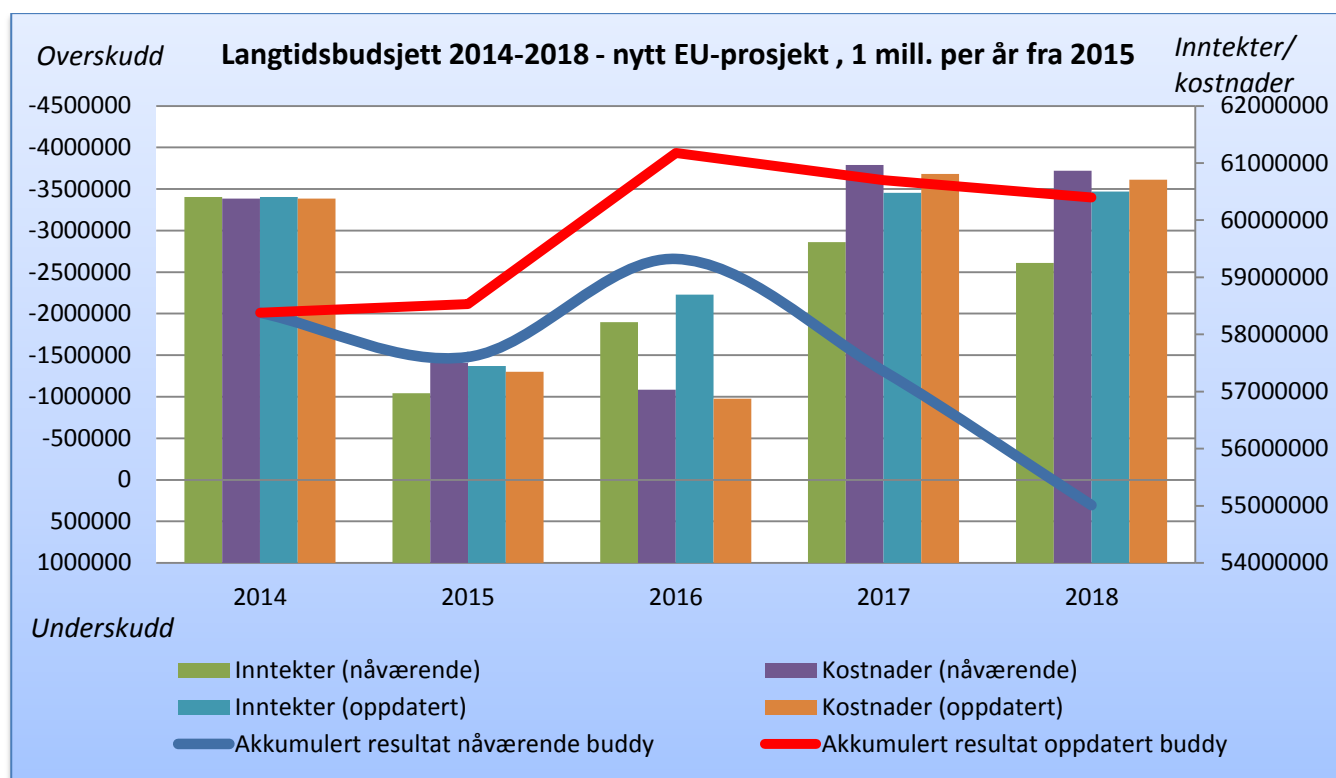
Den største usikkerheten er knyttet til utviklingen i antall eksternt finansierte prosjekter. Instituttet har de siste årene fått færre prosjekter. Denne trenden er ventet å fortsette i 2014, for deretter å snu og føre til en økning i midler utover i perioden. Dersom instituttet skulle få færre eller flere prosjekter enn antatt, vil det kunne ha stor påvirkning på instituttets budsjett i form av resultatmidler, overheadinntekter og frikjøpsmidler.

Dersom instituttet ikke får noen nye prosjekter de neste fem årene, vil det ha følgende effekt:



Den blå linjen viser det opprinnelige langtidsbudsjettet mens den røde linjen viser at instituttet vil gå mot et akkumulert underskudd på ca. 16 millioner i 2018 uten nye prosjekter. Grunnen til at nedgangen blir så stor er at man går glipp av overheadmidler og frikjøpsmidler fra prosjektene, samt tillegg til rammen for NFR-prosjekter.

Dersom instituttet derimot skulle få et EU-prosjekt i tillegg til de prognosene som ligger i langtidsbudsjettet, vil det kunne slå ut slik:



Den blå linjen viser det opprinnelige langtidsbudsjettet mens den røde linjen viser at instituttet vil gå mot et akkumulert overskudd på ca 3,5 millioner i 2018 dersom det skulle få et EU-prosjekt på 1 million i året. Hovedgrunnen til at EU-prosjekt gir stort utslag på for basisvirksomheten er at det gir et tillegg på rammen med 1,15 kroner per EU-krone.

Det er også knyttet usikkerhet til resultatdelen av inntektene instituttet får fra fakultetet. Dette utgjør omtrent 30 % av rammen, avhenger av hvor godt instituttet gjør det på undervisnings- og forskningsindikatorene. Hoveddelen av resultatmidlene tildeles på bakgrunn av studiepoengproduksjon (omkring 80 %). Antallet studiepoeng har vært stabile ved IAKH, og det ser ikke ut til å være noen grunn til at de skal synke i langtidsperioden. Det som det derimot er knyttet større usikkerhet til er forskningssiden. Instituttets publiseringspoeng har ligget forholdsvis jevnt, men med noen topper. Antallet avlagte doktorgrader varierer noe mer, men er nå ventet å synke som følge av færre stipendiater.

Instituttledelsen vi arbeide for at langtidsbudsjettet skal gå i balanse i perioden ved å justere utgiftene i takt med innkomne inntekter.

## Forslag til vedtak

Instituttstyret godkjenner det fremlagte langtidsbudsjettet for perioden 2014-2018.