

Til: Instituttstyret

Fra: Instituttleder

Sakstype: V-sak

Møtesaksnr.: 6/2021

Møtenr. 9/2021

Møtedato: 02.12.2021

Notatdato: 25.11.2021

Arkivsaksnr.:

Saksbehandler: Ragnhild Rebne

IKOS budsjett 2022

Retningslinjer og tidligere styrebehandling

Instituttstyret skal som øverste organ ved instituttet vedta instituttets årsbudsjett. Et første saksfremlegg med noen hovedelementer og forslag til avsetninger/prioriteringer i 2022 ble lagt frem til diskusjon på instituttstyremøtet 11. november 2021, men overgangen til nytt økonomisystem gjorde det ikke mulig å presentere styret for et fullstendig utkast til budsjett. Forslagene er nå innarbeidet i utkast til årsbudsjett som presenteres i vedlagte budsjettnotat.

Frist for rapportering av budsjett til fakultetet er 6. desember 2021 og justeringer av teknisk art vil kunne forekomme innen fristen.

UiOs hovedprinsipp for økonomistyring er som tidligere nevnt rammestyring i et femårig rullerende perspektiv. Dette betyr at instituttet skal gå i tilnærmet 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.

Noen overordnede betraktninger om IKOS' virksomhet

IKOS' budsjetter er følsomme for en rekke faktorer, hvorav studiepoengproduksjon og eksternt finansierte prosjekter er de viktigste faktorene på inntektssiden og lønnsjusteringer og stillingsvolum er det viktigste på utgiftssiden.

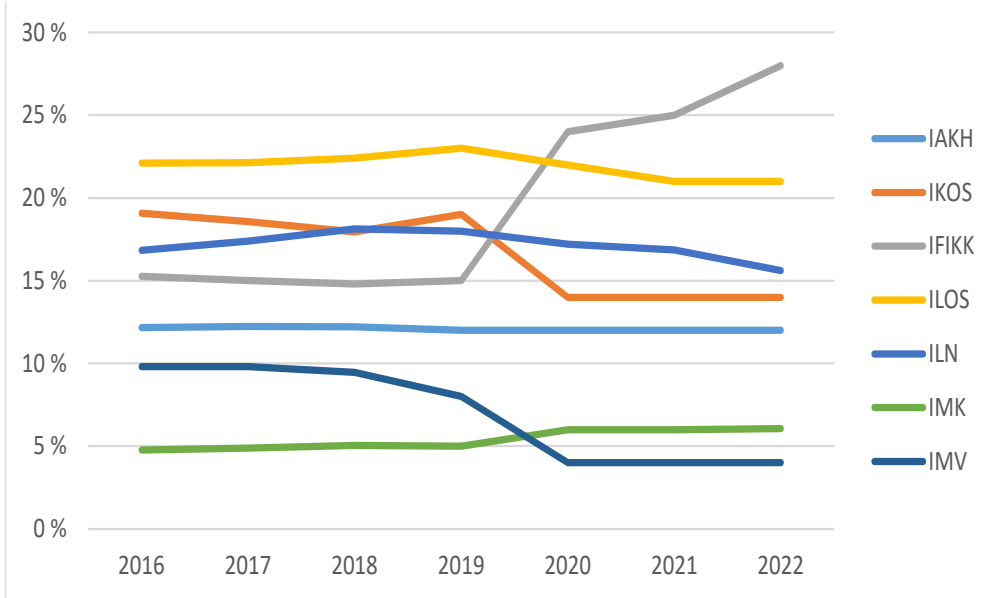
Gode, stabile tall for studiepoengproduksjon, avlagte grader og utveksling er helt avgjørende for IKOS' inntekter på lang sikt. Studiepoengproduksjonen har vært relativt stabil de senere år, men både på lavere og på høyere grad har IKOS gått noe ned sett i forhold til resten av HF. Dette betyr at vårt inntektsgrunnlag er noe svekket. Utviklingen må ses i sammenheng med at de fleste undervisningsfag ved IKOS er svært presset på undervisningsressurser (har en negativ balanse mellom tilgjengelige undervisningsressurser og undervisningsbehov knyttet til dagens emnetilbud). De endelige tallene for hvilken effekt pandemien har



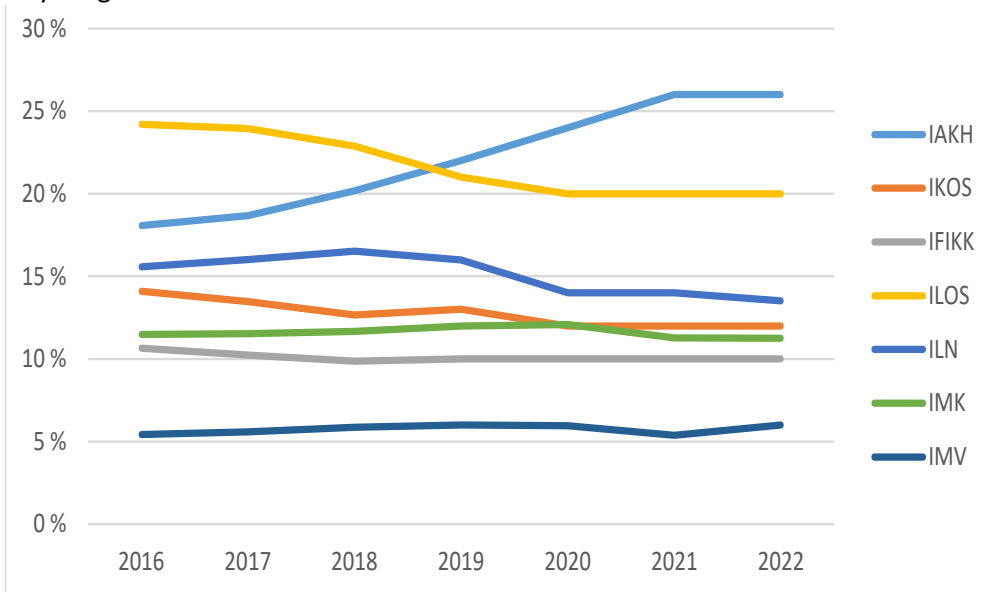
hatt for studiepoeng og gjennomføring er ikke klare ennå, men foreløpig ser det ut til at språkemnene med de obligatoriske utenlandsoppholdene på BA og masterstudiene er de som er mest negativt rammet.

Nedenfor følger tabeller som viser IKOS' utvikling i andel studieplasser sett opp mot de øvrige instituttene ved HF.

Lavere grad:

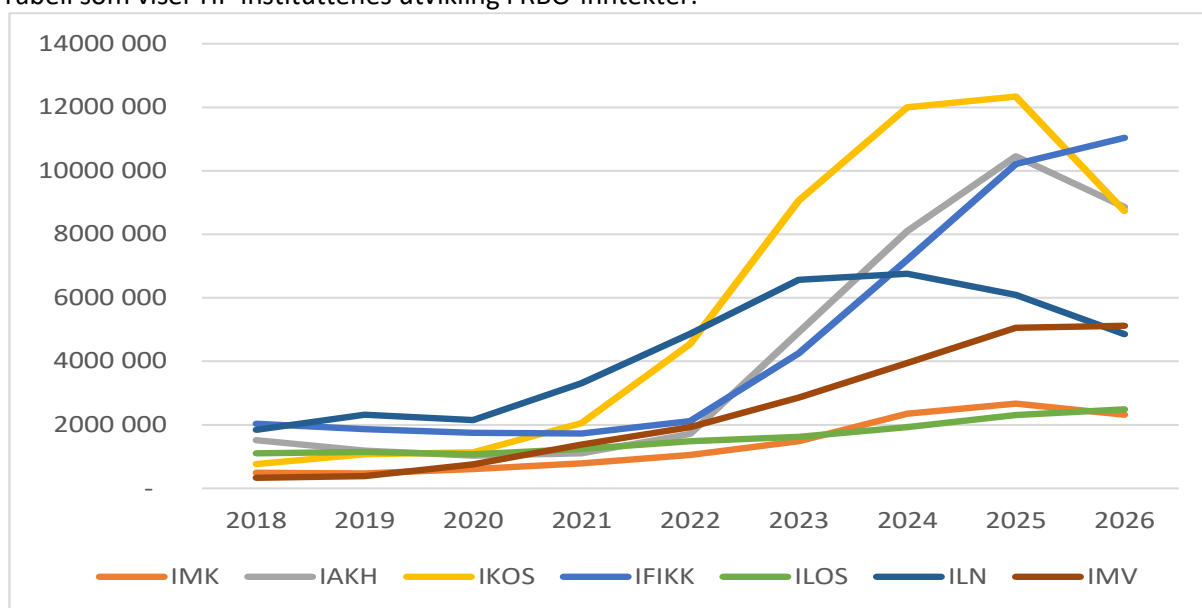


Høyere grad:



IKOS' utvikling knyttet til eksterntfinansiert forskning har vært positiv over flere år, med et stabilt volum av NFR-finansierte prosjekter og de siste 3 år tilsig av flere prosjekter som er finansiert av EU-midler. Prosjektene bringer nettobidrag inn til IKOS' basisvirksomhet, og i tillegg vil EU-finansiert forskning med dagens sats bringe store, men midlertidige inntekter til instituttet i form av RBO-midler.

Tabell som viser HF-instituttene utvikling i RBO-inntekter:



Budsjett 2022 må også ses i sammenheng med to viktige forhold, nemlig overgangen til nytt økonomi-, lønns- og personalsystem og mange utsatte aktiviteter pga pandemien de siste to år. Overgangen til nye systemer har medført at vi ennå ikke har langtidsprognoser og derfor ikke kan se budsjettutviklingen på IKOS de neste 5 år. Budsjett for 2022 vedtas derfor på bakgrunn av hovedtrekkene i økonomien, men uten oppdaterte langtidsprognoser som tydeligere viser det strategiske handlingsrommet. Prognosen for 2021 viser i likhet med fjoråret et vesentlig mindreforbruk grunnet utsatte aktiviteter som overføres til 2022. Med foreståtte prioriteringer og satsninger for 2022 ønsker IKOS å utnytte et relativt stort akkumulert mindreforbruk og store forventede RBO-inntekter de kommende år til å legge til rette for bedre ressursbalanse i virksomheten på lang sikt.

Vedtaksforslag:

Instituttstyret godkjenner fremlagte forslag til årsbudsjett
