



Kunnskap for en bedre verden

Årsregnskap 2023

LOSAM 19.01.2024

Elise T. Rushfeldt



Årsregnskap 2023 BFV (RD+RSO)

MH BFV	Budsjett enheter	Overordnet justering	Total etter justering	Årsregnskap 2023	Budsjett- avvik
IB	- 69 571		- 69 571	-69 571	0
Resultat	88 255	-42 470	45 785	62 548	-16 763
Inntekt	-1 235 736	-17 000	-1 252 736	-1 254 476	1 740
Bevilgning	-842 185	0	-842 185	-853 582	11 397
Overføring fra BOA	-306 515	-12 000	-318 515	-279 184	-39 331
Overføring fra EVU	-5 681	0	-5 681	-5 764	83
Andre inntekter	-81 355	-5 000	-86 355	-115 947	29 591
Kostnad	1 323 992	-25 470	1 298 522	1 317 025	-18 503
Investering	28 108	0	28 108	21 338	6 770
Lønn	868 104	-17 970	850 134	886 376	-36 242
Drift	273 748	-7 500	266 248	242 974	23 274
Egenfinansiering BOA	151 684	0	151 684	163 496	-11 812
Egenfinansiering EVU	2 348	0	2 348	2 841	-493
UB	18 685	-42 470	-23 785	-7 022	0

Årsregnskap 2023 RD

	Årsbudsjett	Budsjett hiå	Regnskapsført hiå	Avvik hiå
IB	-60 965	-60 965	-60 965	
Bevilgning	-729 261	-729 261	-743 097	13 836
Overføring fra BOA	-320 308	-320 308	-290 190	-30 119
Overføring fra EVU	-5 681	-5 681	-5 764	83
Andre inntekter	-88 005	-88 005	-117 336	29 331
Inntekt	-1 143 255	-1 143 255	-1 156 387	13 131
Investering	22 045	22 045	11 933	10 112
Lønn	764 339	764 339	789 889	-25 550
Drift	252 855	252 855	230 327	22 528
Egenfinansiering BOA	146 290	146 290	170 528	-24 238
Egenfinansiering EVU	2 348	2 348	2 841	-493
Kostnad	1 187 877	1 187 877	1 205 517	-17 640
Resultat	44 622	44 622	49 131	-4 509
UB	-16 343	-16 343	-11 834	

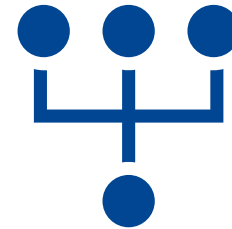
Arsregnskap 2023 RSO

	Årsbudsjett	Budsjett hiå	Regnskapsført hiå	Avvik hiå
IB	-8 606	-8 606	-8 606	
Bevilgning	-112 924	-112 924	-110 485	-2 439
Overføring fra BOA	1 793	1 793	11 005	-9 212
Overføring fra EVU				
Andre inntekter	1 650	1 650	1 390	260
Inntekt	-109 481	-109 481	-98 090	-11 391
Investering	6 063	6 063	9 405	-3 342
Lønn	85 794	85 794	96 487	-10 693
Drift	13 393	13 393	12 647	746
Egenfinansiering BOA	5 395	5 395	-7 031	12 426
Egenfinansiering EVU	0	0	0	0
Kostnad	110 644	110 644	111 507	-863
Resultat	1 164	1 164	13 418	-12 254
UB	-7 442	-7 442	4 812	

Budsjett 2024



Internfrist 16. februar



Viktige punkter

Kvalitetssikre Bemanningsplanen

Budsjettere SENTEGEN (sentral egenfinansiering) i Unit 4

Kontraktsbeløp og budsjetter i Unit 4

Leiested

Kvalitetssikre RSO-aktivitet



Kunnskap for en bedre verden

Den økonomiske situasjonen ved MH

Videre prosess

LOSAM 19/1-2024

Jon Magnussen



Status pr januar 2024

- Gjennomgang av bemanning ved alle institutt og fakultetsadministrasjonen basert på det arbeidet som er gjort bl a med gjennomgang av studieprogram
- Fremdeles «ansettelsesstopp», dvs at det kun erstattes stillinger som vurderes som virksomhetskritiske
- Pågående arbeid med areal, og økning av eksterntfinansiering

Status pr januar 2024

- Tiltakene har effekt, men er neppe tilstrekkelige til å gi langsiktig balanse og handlingsrom
- Det er forskjeller mellom instituttene
- Det er krav fra rektor om at vi skal gjøre en ytterligere vurdering av studieporteføljen
- Det er igangsatt arbeid rundt organisering/linjer på medisinstudiet
- Det er er pågående arbeid ift emnestruktur og organisering av masterprogrammene

Status pr januar 2024

- Vi er nær grensen for hva som kan gjøres av effektiviseringstiltak
- Ytterligere innsparinger kan komme ved
 - Økt undervisningsbelastning, dvs mindre forskningstid
 - Gir besparing dersom det gir flere stillinger som ikke må erstattes ved vakanser
 - Strukturelle endringer
 - Evt som følge av endret instituttstruktur. Men, dette er IKKE fokus ved gjennomgang av instituttstrukturen
 - Som følge av endring i studieporteføljen

Budsjett 2024

- Gjennomgang med instituttene vil gi oppdatert oversikt over behovet for ytterligere besparelser
 - Inkluderer ny gjennomgang av bemanningsplan
- Simuleringer av mulige effekter av endring i RFM vil gi bedre grunnlag for å se konsekvenser av eventuelle ytterligere endringer i studieprogramporteføljen
- Ved framleggelse av endelig budsjett 2024 må vi samtidig ha en plan for hvordan utrede og eventuelt iverksette strukturelle endringer

Økonomiske konsekvenser – endringer i studieprogram

- Ny finansieringsmodell fra 2025 innebærer økte satser på de fleste av våre utdanninger (fra i underkant av 50 000 til i overkant av 80 000 kr)
- Det kan være at ny RFM reduserer uttellingen på studiepoeng fra dagens 80 %. Dette demper effekten av økte satser
- Før ny RFM er besluttet er det vanskelig å si sikkert hva som vil være konsekvensene av nedlegging eller oppskalering av studieprogram

Handlingsrommet - studie

- Redusere antall emner på masterprogram, f.eks. gjennom å sette krav til minste antall studenter pr emne
- Felles programledelse
- Se på studieprogram som i dag tilbys i to byer, og vurdere konsekvensen av å flytte hele aktiviteten til ett studiested (men opprettholde dagens praksisplasser)
- Se på studieprogram som tilbys i samme by, men hvor det er mulig med fellesundervisning eller felles bruk av emner