

Ordinære midler, Delregnskab 1 og 2

Indtægter:

<u>Regnskab 2021:</u>	Realiserede indtægter i 2021 er steget i forhold til budgettet grundet indtægten fra Stipe Andre finanslovtilskud – udgift, skyldes budgetreform (bygningssomkostninger reduceret tilsvarende)
<u>Budget 2022-2025:</u>	Fald i uddannelsesindtægter fra 2021 til 2022 skyldes fald i STÅ på Sundhedsfaglig kandidat (26) Folkesundhedsvidenskab (9) og Idræt (4). Stigning fra 2022 til 2023 skyldes stigning i STÅ på Sygeplejevidenskab (23) og Sundhedsfaglig kandidat (18) Øvrig salgsindtægter ekstraordinære høje i 2022 grundet indtægt fra Stipe. Stigningen i interne bidrag skyldes at Ph.d. midler er flyttet fra intern indtægt til interne bidrag – faldet i overslagsårnen skyldes at IFS's andel af Ph.d. midlerne er mindre i den nye Ph.d. model end i den gamle.

Omkostninger:

<u>Regnskab 2021:</u>	LØN: Fald i Ph.d. løn i forhold til budget – flere Ph.d. midler bliver overført til eksterne ansættelsessteder i stedet for ansættelse på instituttet. Fald i TAP løn i forhold til budget grundet ubesat stilling Fald i DVIP løn i forhold til budget – generelt mindreforbrug samt refusion af DVIP udgifter fra sundhedsstyrelsen (tidligere blev vi kompenseret som salgsindtægt) BYGNINGOMKOSTNINGER: Fald grundet budgetreform, (nulsumsspil – reduceret bygningssomkostning ligger som udgift under andre finanslovtilskud) DRIFT: Der er et stort mindreforbrug på driften grundet Covid-19, og på udd. aftaler – dette mindreforbrug fremgår dog ikke af tallet grundet et stort merforbrug på Ph.d. midler hvor en stor del af de af IFS udlovede stipendier er fuldt afregnet i 2021. OH: Samlet ca 300 t.kr. mere i OH – OH udgifter på ordinære midler er DR2 OH som er en DR1 indtægt.
-----------------------	--

Budget 2022-2025:

LØN:

Forventet stigning i VIP løn som følge af forventet besættelse af planlagte stillinger.

Forventet fald i Ph.d. løn som følge af flere Ph.d. studerende med ekstern finansiering eller ekstern ansættelse.

Forventet fald i DVIP i takt med stigning af VIP – fra 2022 til 2023 forventes DVIP lønnen af stige som følge af opsigelse af DEFACTUM aftale.

DRIFT:

Internt køb falder som følge af opsigelse af DEFACTUM aftale.

Internt salg falder grundet omlægning af Ph.d. rammer fra indtægt på drift til interne bidrag.

OH:

OH indtægten forventes af stige i takt med at omsætning på eksterne midler stiger.