

NOTAT

| | |
|----------------|-----------------------------------|
| Til: | Styret |
| Fra: | Senterleder |
| Sakstype: | Økonomi |
| Saksnr: | V-SAK 4 |
| Møtedato: | 07.03.2022 |
| Notatdato: | 28.02.2022 |
| Saksbehandler: | Fredrik Emil Olsbu/Ida Hjelmesæth |

Langtidsprognose for 2023 – 2026 for ARENA Senter for europaforskning

Normalt behandles budsjett for kommende år og langtidsbudsjettet samlet. På grunn av omlegging til nytt økonomisystem, ble budsjettet for 2022 behandlet for seg, og godkjent i styremøtet 6.12.2021.

Det er nå utarbeidet en langtidsprognose som sammen med vedtatt 2022-budsjett gir en oversikt over senterets økonomiske situasjon i femårsperioden.

Innholdsoversikt

Budsjett 2022 og langtidsprognose totalvirksomheten

Budsjett 2022 og langtidsprognose basisvirksomheten

Budsjett 2022 og langtidsprognose eksternfinansiert virksomhet

Vedlegg

Vedlegg 1: Basis: Årsverk i langtidsperioden

Vedlegg 2: Inntektssimulator

Forklaring til kolonner i tabellene

Kolonne Budsjett 2022: planlagte inntekter og kostnader førstkomende år. Informasjonen endres ikke i løpet av året.

Kolonne Prognose 2023-2026: planlagte inntekter og kostnader i angitt år, informasjonen vil kunne endres i løpet av perioden.

Budsjett 2022 og langtidsprognose for totalvirksomheten

Totalvirksomheten omfatter all aktivitet ved senteret. Totalvirksomheten/-økonomien deles i to hovedkategorier: basisvirksomhet som er finansiert av bevilgninger, og eksternt finansiert virksomhet som er alle prosjekter som dekkes av midler fra NFR, EU eller andre finansører. Disse to delene av økonomien er underlagt ulik styring, bl.a. er problemstillingen rundt «ubrukte midler» primært knyttet til basisvirksomheten. For prosjektene er det ikke budsjett/regnskap for de enkelte årene som er fokus, men hele prosjektets varighet/levetid.

Bevilgning fra fakultetet til basisvirksomheten

Tildelingen til fakultetet fra UiO sentralt har de siste årene inneholdt et avbyråkratiserings- og effektivitetskutt. For 2022 er dette 0,5% og utgjør ca. 2,6 mill. kr i basistildelingen for hele fakultetet. Det er ikke lagt inn fremtidige ABE-kutt i langtidsprognosen og for 2022 er det ikke foretatt andre flate kutt på UiO-nivå.

ARENA overfører et akkumulert overforbruk fra 2021 til 2022 på ca. 4 mill. kr.

Videre er ARENA tildelt 8,375 mill. kr i 2022 av SV-fakultetet. Inkludert i denne tildelingen er øremerket finansiering av 4 KD-stipendiater¹. I langtidsprognosen har ARENA lagt inn ansettelser av stipendiater slik at måltallet blir oppnådd hvert år.

ARENA mottar 5,4 mill. kr i EU-incentivmidler og 400 000 kr i et koordinatorgrant i 2022. I langtidsprognosen er det lagt inn forventede EU-incentivmidler basert på estimerte EU-inntekter fra nye prosjekter, se vedlegg 3. Det er også lagt inn et nytt koordinatorgrant på 400 000 kr fra 2024. Dette overføres gjennom tildelingen fra SV-fakultetet.

SV-fakultetet skal bidra med 30 mill.kr til rehabiliteringen av Eilert Sundts hus B. Dette trekkes inn med 10 mill. kr årlig over tre år og er fordelt på enhetene iht fordelingsmodellen. ARENAs del er 380 000 kr. årlig i til sammen tre år, og enhetens andel av ekstrabevilgningen vedtatt i 2022 er 481 000 kr.

Ved inngangen til 2022 overførte ARENA et overforbruk på 4 mill. kroner, som er helt i tråd med forventet prognose i desember 2021. Det skulle vært 3 mill. kr, men regnskapet for 2021 mangler prosjektavslutning pga overgang til DFØ, dette blir bokført i 1. tertial av 2022. Gitt forventede tilslag på prosjektsøknader som beskrevet i vedlegg 3, vil langtidsprognosen se ut som i tabell 1. Overforbruket reduseres til ca. 0 i 2024, men øker mot slutten av langtidsperioden til et akkumulert overforbruk på 5 mill. kr i 2026. Dette skyldes et lavt budsjettert nettobidrag i 2025 og 2026, og det påpekes at det alltid råder usikkerhet så langt ut i perioden.

Tabell 1. Budsjett 2022 og langtidsprognose Totalvirksomheten

| Totalvirksomheten 2022-2026 | | | | | |
|-----------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | Prognose 2022 | Prognose 2023 | Prognose 2024 | Prognose 2025 | Prognose 2026 |
| Inntekter | -31 281 | -31 491 | -31 915 | -27 837 | -27 060 |
| Personalkostnader | 23 075 | 25 375 | 26 265 | 26 110 | 25 583 |
| Driftskostnader | 5 718 | 5 317 | 4 552 | 4 428 | 3 921 |
| Investeringer | 50 | 50 | 50 | 50 | 50 |
| Årsresultat | -2 438 | -749 | -1 048 | 2 751 | 2 494 |
| Overført fra i fjor | 4 000 | 1 562 | 813 | -235 | 2 517 |
| Akkumulert resultat | 1 562 | 813 | -235 | 2 517 | 5 011 |

*Tabellen viser totalvirksomheten med den bevilgningsfinansierte virksomheten/basis og eksternfinansierte prosjekter.

¹ ARENA har fått tildelt 2 ekstra KD-stipendiater i forbindelse med fellesløftet. Disse er med i måltallet fra 2023, men blir utbetalt som et direktebeløp for 2022.

Budsjett 2022 og langtidsprognose 2023-2026

Personalkostnader

- Det er budsjettet med fem nye stipendiatstillinger fra oktober 2022; dette inkluderer én bevilget for en fireårsperiode øremerket senterleder, og to fire-årige stillinger tilknyttet ENROL-prosjektet.
- Det er budsjettet med fem årsverk administrasjon, samt to fulle årsverk på vitenskapelig assistanse per år.
- Alle kjente personalendringer i prosjektaktivitetene er oppdatert, inkludert nye post-doktorer på NORMS- og SINGLEMARKETS-prosjektene, og øvrige frikjøp av eksisterende ansattes tid på diverse prosjekter.

Usikkerhet i budsjettet

- ARENA er avhengig av tilslag på nye prosjekter for å dekke inn faste kostnader med prosjektinntekter. Det er planlagt en rekke søknader de neste årene, se vedlegg 3 for anslag på estimerte tilslag. ARENA vil søke flere prosjekter enn vedlegget viser.
 - For 2022 er det budsjettet med tilslag på tre nye prosjekter; AGORA (EU), TIGRE-forsterkningsmidler (NFR) og REGROUP (EU). ARENA har allerede fått tilslag på REGROUP og et annet EU-prosjekt (RECLAIM). Sistnevnte var ikke inkludert i budsjettet. AGORA-søknaden blir besvart i mars, mens svar på forsterk-midlene forventes hvert øyeblikk.
 - For 2023 er det budsjettet med tilslag på et NAV-prosjekt, et NFR-partnerprosjekt og et EU-partnerprosjekt.
- ARENAS tildeling fra fakultetet er svært avhengig av og vil variere etter incentivmidler for EU-prosjekter. I løpet av de neste fem årene vil dette utgjøre over 60 % av finansieringen fra fakultetet. Dette gjør ARENA svært sårbare ovenfor endringer i incentivordningen for EU-prosjekter.
- Refusjon av foreldrepermisjoner og sykemeldinger er vanskelig å anslå og variabelt fra år til år. Vi budsjetterer med 0,5 mill. kr. årlig, som er forventede refusjoner i lys av informasjon vi har per i dag.
- ARENA mottar i 2022 leieinntekter fra C-REX for utlån av lokaler. Denne ordningen vil trolig videreføres, men er per i dag ikke budsjettet.

Årsverkoversikt ARENA 2022-2026

| | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 |
|-------------------------------------|------|------|------|------|------|
| Administrasjon | 4,8 | 5 | 5 | 5 | 5 |
| Vitenskapelige ansatte ² | 12,8 | 11,8 | 9 | 6,3 | 6,0 |
| Stipendiater | 3,2 | 6 | 6 | 6 | 5,25 |
| Vit. Ass | 2 | 2 | 2 | 2 | 2 |
| Sum | 22,8 | 24,8 | 22,0 | 19,3 | 18,3 |

Driftskostnader og investeringer er budsjettet som ordinært.

² Inkluderer alle vitenskapelige årsverk fra eksternfinansierte prosjekter. Så kalte «basisårsverk» er 5,6 årsverk.

Tabell 2. Budsjett 2022 og langtidsprognose Basisvirksomheten

| Basisvirksomheten 2022 - 2026 | | | | | |
|---|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | Prognose 2022 | Prognose 2023 | Prognose 2024 | Prognose 2025 | Prognose 2026 |
| Inntekter fra bevilgning | -12 023 | -12 166 | -12 355 | -10 544 | -10 660 |
| Personalkostnader | 13 764 | 15 601 | 15 601 | 15 601 | 15 283 |
| Driftskostnader | 3 471 | 3 471 | 3 471 | 3 471 | 3 471 |
| Investeringer | 50 | 50 | 50 | 50 | 50 |
| Årsresultat uten nettobidrag og prosjektavslutning | 5 262 | 6 956 | 6 767 | 8 578 | 8 144 |
| Nettobidrag fra prosjekter | -6 700 | -7 705 | -7 815 | -5 827 | -5 650 |
| Prosjektavslutning ³ | -1 000 | | | | |
| Årsresultat | -2 438 | -749 | -1 048 | 2 751 | 2 494 |
| Overført fra i fjor | 4 000 | 1 562 | 813 | -235 | 2 517 |
| Akkumulert resultat | 1 562 | 813 | -235 | 2 517 | 5 011 |

Budsjett 2022 og langtidsprognose for eksterntfinansiert virksomhet

Tabell 3. Artsrapport Eksternt finansierte prosjekter*

| Eksterntfinansiert virksomhet 2022-2026 | | | | | |
|---|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | Prognose 2022 | Prognose 2023 | Prognose 2024 | Prognose 2025 | Prognose 2026 |
| Inntekter | -19 258 | -19 325 | -19 560 | -17 293 | -16 400 |
| Personalkostnader | 9 311 | 9 774 | 10 663 | 10 509 | 10 300 |
| Driftskostnader | 2 247 | 1 846 | 1 081 | 957 | 450 |
| Investeringer | | | | | |
| Årsresultat uten nettobidrag og prosjektavslutning | -7 700 | -7 705 | -7 815 | -5 827 | -5 650 |
| Nettobidrag fra prosjekter | 6 700 | 7 705 | 7 815 | 5 827 | 5 650 |
| Prosjektavslutning | 1 000 | | | | |
| Årsresultat | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

*Tabellen viser inntekter og kostnader for alle eksterntfinansierte prosjekter fra NFR, EU og andre.

Vedtaksforslag:

Styret ved ARENA Senter for europaforskning tar langtidsbudsjettet for 2023-2026 til orientering.

³ Ifm overgangen til DFØ er det ikke avsluttet noen aktive prosjekter siden mai 2021. Det ligger ca. 1 mill. kr i inntekter på avsluttede prosjekter for ARENA som vil overføres til ARENAS årsresultat når prosjekter kan avsluttes i det nye økonomisystemet. Dette gjelder prosjekter som allerede har fått godkjent sluttrapport fra eksterne finansører.

Vedlegg 2: Inntektssimulator for basisvirksomheten

| ARENA | | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | | |
|--|----------------------------|-----------------------------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|-------------|-----------|--------|--------|--------|--------|--------|
| Basis | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Opptakskromme | | | | | | | | | | | Priser 2022 | Antall år | | | | | |
| Anseshet | | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 22,44 | 1 | - | - | - | - | |
| Bachelor | | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 22,44 | 3 | - | - | - | - | |
| Bachelor (tverrfaglig) | | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 22,44 | 3 | - | - | - | - | |
| Master | | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 56,07 | 2 | - | - | - | - | |
| Master (1,5 år) | | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 56,07 | 1,5 | - | - | - | - | |
| Profesjon | | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 121,38 | 6 | - | - | - | - | |
| Lektor (1%) | Estimert iht fordelingsmo | 0% | 0% | 0% | 0% | 0% | 0% | 0% | 0% | 0% | 8 479,40 | | - | - | - | - | |
| Sum opptakskromme | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Rekrutteringsstillinger | | | | | | | | | | | Priser 2022 | | | | | | |
| Stipendiat | Måltall | 3 | 3 | 3 | 4 | 4 | 6 | 6 | 5 | 5 | 993 | | 3 734 | 5 601 | 5 601 | 4 667 | 4 667 |
| Postdoktor | Måltall | 1 | - | - | - | - | - | - | - | - | 1 116 | | - | - | - | - | - |
| Sum rekrutteringsstillinger | | | | | | | | | | | | | 3 734 | 5 601 | 5 601 | 4 667 | 4 667 |
| Sum basis | | | | | | | | | | | | | 3 734 | 5 601 | 5 601 | 4 667 | 4 667 |
| Resultater | | | | | | | | | | | Priser 2022 | | | | | | |
| Kandidater Bachelor (F) | Vitnemål | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 16,02 | | - | - | - | - | - |
| Kandidater Master (D) | Vitnemål | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 23,73 | | - | - | - | - | - |
| Kandidater Profesjon (B) | Vitnemål | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 95,69 | | - | - | - | - | - |
| Kandidater Integreerte master (D) | Vitnemål | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 47,46 | | - | - | - | - | - |
| Kandidater Integreerte master (E) | Vitnemål | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 38,49 | | - | - | - | - | - |
| SP Bachelor | 60 Studiepoeng | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 21,18 | | - | - | - | - | - |
| SP Master | 60 Studiepoeng | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 30,85 | | - | - | - | - | - |
| SP Profesjon | 60 Studiepoeng | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 63,54 | | - | - | - | - | - |
| Erasmus+ | Antall utreisende | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 9,64 | | - | - | - | - | - |
| Annen utveksling | Alle unntatt utreisende Et | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 6,45 | | - | - | - | - | - |
| Phd | Antall disputaser | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 242,85 | | - | - | - | - | - |
| NFR | Omsetning (KD definisjon) | 10 133 | 8 415 | 5 962 | 5 000 | 13 006 | 13 714 | 11 059 | 7 949 | 7 000 | 0,07 | | 575 | 455 | 562 | 744 | 886 |
| EU | Omsetning (KD definisjon) | 5 109 | 6 635 | 8 923 | 7 600 | 5 013 | 4 500 | 7 500 | 9 343 | 8 400 | 0,79 | | 5 421 | 6 074 | 5 649 | 4 489 | 4 462 |
| BoA | Omsetning (KD definisjon) | 535 | 321 | 1 004 | - | - | - | - | - | - | 0,06 | | 36 | 26 | 20 | - | - |
| Publikasjon | Publiseringspoeng | 78 | 52 | 55 | 80 | 80 | 80 | 80 | 80 | 80 | 14,63 | | 906 | 917 | 1 050 | 1 171 | 1 171 |
| Sum resultater | | | | | | | | | | | | | 6 988 | 7 472 | 7 281 | 6 400 | 6 533 |
| Øremerkinger, satstinger, etc | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Forskning | | | | | | | | | | | | 400 | 400 | 400 | 400 | 400 | |
| Utdanning | | | | | | | | | | | | - | - | - | - | - | |
| Annet | | | | | | | | | | | | 225 | 225 | 225 | 225 | 225 | |
| Sum øremerkinger, satstinger etc | | | | | | | | | | | | 625 | 625 | 625 | 625 | 625 | |
| Sum fordeling før skatt og tilpassning | | | | | | | | | | | | | 11 297 | 13 698 | 13 506 | 11 695 | 11 811 |
| Distern inntekt | | Skattes av siste års regnsk | 15 777 | 15 371 | 15 889 | 12 600 | 18 019 | 18 214 | 18 559 | 17 292 | 15 400 | 15,0% | 2 391 | 2 391 | 2 391 | 2 391 | 2 391 |
| Tildeling | | Skattes av årets tildeling | 8 470 | 9 438 | 10 858 | 11 176 | 11 297 | 13 698 | 13 506 | 11 695 | 11 811 | 15,0% | 1 700 | 1 700 | 1 700 | 1 700 | 1 700 |
| Styrets budsjett | | Bestemmes av styret | 4 296 | 3 239 | 3 270 | 3 319 | 2 347 | 2 847 | 2 847 | 2 847 | 2 847 | | - | - | - | - | - |
| Fakultetets budsjett | | Bestemmes av styret | 82 000 | 81 500 | 82 100 | 84 000 | 85 100 | 85 100 | 85 100 | 85 100 | 85 100 | | - | - | - | - | - |
| Skatt | | | | | | | | | | | | 4 091 | 4 091 | 4 091 | 4 091 | 4 091 | |
| Fordeling før tilpassning | | | | | | | | | | | | 7 206 | 9 607 | 9 415 | 7 605 | 7 721 | |
| Tilpassning | | | | | | | | | | | | 1 169 | 1 259 | 1 639 | 1 639 | 1 639 | |
| Fordeling | | | | | | | | | | | | 8 375 | 10 866 | 11 055 | 9 244 | 9 360 | |



Vedlegg 3: Inntektsprognose 2022-2026

| | | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 |
|---------------------------|-----------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| Tildeling fra fakultetet | | - 8 375 | - 10 866 | - 11 055 | - 9 244 | - 9 360 |
| KMD-midler | | - 1 000 | - 1 000 | - 1 000 | - 1 000 | - 1 000 |
| ARENA-forelesningen | | | - 100 | - 100 | - 100 | - 100 |
| PES-inntekter | | - 200 | - 200 | - 200 | - 200 | - 200 |
| C-rex | | - 650 | | | | |
| KD-stillinger | | - 1 800 | | | | |
| Sum basisinntekter | | - 12 025 | - 12 166 | - 12 355 | - 10 544 | - 10 660 |
| Finansieringskilde | Prosjekter | | | | | |
| NFR | Eksisterende prosjekter | - 10 617 | - 8 655 | - 5 140 | - 799 | - |
| NFR | Eksisterende prosjekter | - 38 | - 10 | - | - | - |
| EU1 | Eksisterende prosjekter | - 659 | - | - | - | - |
| EU2 | Eksisterende prosjekter | - 3 098 | - | - | - | - |
| ABIDRAG | Eksisterende prosjekter | - 100 | - | - | - | - |
| ABIDRAG_J | IUROPA | - 100 | - 100 | - | - | - |
| NFR_J | NORMS | - 1 030 | - 1 210 | - 170 | - | - |
| NFR_J | ENROLL | - 2 260 | - 2 150 | - 2 150 | - 2 150 | - 2 000 |
| ABIDRAG_F | NAV EOE OG AE | - | - 1 000 | - 1 000 | - | - |
| NFR_F | TIGRE-forsterk | - 100 | - 700 | - 600 | - | - |
| NFR_F | NFR partner 2023 | - | - 1 000 | - 1 000 | - 1 000 | - |
| NFR_F | NFR EUROPA 2024 | - | - | - 1 000 | - 3 000 | - 3 000 |
| NFR_F | NFR mobilitetsstipend | - | - | - 1 000 | - 1 000 | - 1 000 |
| NFR_F | NFR EUROPA 2026 | - | - | - | - | - 1 000 |
| NFR_F | NFR partner 2026 | - | - | - | - | - 1 000 |
| EU2_F | AGORA | - 1 100 | - 2 500 | - 2 500 | - 2 500 | - 1 400 |
| EU2_F | HEU REGROUP | - 156 | - 1 000 | - 1 000 | - 844 | - |
| EU2_F | HEU Partner 2023 | - | - 1 000 | - 1 000 | - 1 000 | - |
| EU2_F | HEU Koordinator 2024 | - | - | - 2 000 | - 2 000 | - 2 000 |
| EU2_F | MSCA Postdoctoral Fellowships 20: | - | - | - 1 000 | - 1 000 | - 1 000 |
| EU2_F | HEU Partner 2025 | - | - | - | - 1 000 | - 1 000 |
| EU2_F | MSCA Postdoctoral Fellowships 20: | - | - | - | - 1 000 | - 1 000 |
| EU2_F | MSCA Postdoctoral Fellowships 20: | - | - | - | - | - 1 000 |
| EU2_F | HEU Partner 2026 | - | - | - | - | - 1 000 |
| Sum inntekter | | - 31 283 | - 31 491 | - 31 915 | - 27 837 | - 27 060 |

NFR_J er prosjekter som ARENA har fått, men kontraktsprosessen er ikke fullført.

NFR_F, ABIDRAG_F og EU2_F er estimerte fremtidige prosjektinntekter basert på anslag fra totale søknadsmassen ARENA planlegger de neste årene.