

NOTAT

Til:	Styret
Fra:	Instituttleder
Sakstype:	Økonomi
Saksnr:	V-sak 4/2022
Møtedato:	01.02.2022
Notatdato:	26.01.2022
Saksbehandler:	Ole Magnus A. Ørsnes/Katrine Blindheimsvik

Langtidsprognose 2022-2026 Sosialantropologisk Institutt

Innledning

På grunn av omlegging til nytt økonomisystem i 2021 ble ikke budsjett for 2022 og langtidsprognosen behandlet samlet. Budsjett 2022 ble behandlet og godkjent på instituttstyremøtet 14. desember 2021.

Det er nå utarbeidet en langtidsprognose som gir en oversikt over instituttets økonomiske situasjon i femårsperioden. Budsjettet for 2022 er blitt oppdatert med nyeste informasjon som er tilgjengelig per nå.

Den økonomiske situasjonen ved SAI er solid ved inngangen til langtidsperioden 2022 til 2026. Fremover i perioden forventes en stabil inntekt på basis, og det planlegges å halvere det akkumulerte underforbruket.

Innholdsoversikt

Innledning

Budsjett 2022 og langtidsprognose Totalvirksomheten

Budsjett 2022 og langtidsprognose Basisvirksomheten

Budsjett 2022 og langtidsprognose Eksternfinansiert virksomhet

Vedlegg

Vedlegg1: Basis: Årsverk i langtidsperioden

Vedlegg 2: Inntektssimulator

Forklaring til kolonner i tabellene

Kolonne Budsjett 2022: planlagte inntekter og kostnader førstkommende 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 instituttet. Totalvirksomheten/-økonomien inndeles 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. De 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.

SV-fakultetet skal bidra med 30 mill.kr til rehabiliteringen av Eilert Sundts hus B. Dette trekkes inn med 10 mill. kr årlig for 2021-2023 og er fordelt på enhetene iht. fordelingsmodellen. Instituttets andel av dette er 0,6 mill. kr årlig (totalt 1,8 mill. kr). Rehabiliteringen blir høyere enn opprinnelig budsjettet. Fakultetet har holdt tilbake 11 mill. kr av tildelingen for 2022 i påvente av en avklaring om SV-fakultetet må bidra med ytterligere midler til rehabiliteringen, SAI har blitt trukket 0,7 mill. kr ekstra i 2022.

Bevilgning fra fakultetet til basisvirksomheten:

Tildelingen til fakultet 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 fakultet. Det er ikke lagt inn fremtidige ABE-kutt i langtidsprognosen og for 2022 er det ikke foretatt andre flate kutt på UiO-nivå.

SAI er tildelt 26,5 mill. kr i 2022. Overførte ubrukte midler fra '21 er budsjettet til 8,7 mill. kr¹.

Tabell 1. Budsjett 2022 og langtidsprognose Totalvirksomheten

Totalvirksomheten 2022-2026					
	Prognose 2022	Prognose 2023	Prognose 2024	Prognose 2025	Prognose 2026
Inntekter	-49 400	-50 930	-48 957	-50 133	-48 533
Personalkostnader	40 588	41 296	40 000	38 282	37 862
Driftskostnader	12 522	9 506	9 296	11 097	11 094
Investeringer	130	130	130	130	130
Årsresultat	3 839	1 462	470	-624	552
Overført fra i fjor	-8 700	-4 860	-4 859	-4 389	-5 013
Akkumulert resultat	-4 860	-4 859	-4 389	-5 013	-4 461

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

¹ Regnskap for 2021 viser foreløpig resultat på 8,9 mill. kr.

Budsjett 2022 og langtidsprognose for basisvirksomheten

Inntekter

Det forventes at inntektene til SAI vil holde seg på et stabilt nivå i hele langtidsperioden. Tildelingen vil gå opp fra 26,4 mill.kr i 2022, til å være i snitt 29,5mill. kr i perioden 2023-2026. Med unntak av 2022, skyldes avvik prisendringer og resultateffekter. Fra tidligere prognoser, opprettholdes økt forventning til studiepoengproduksjon etter omlegging av masterprogrammene.

Resultateffektene baserer seg på forventninger til aktivitet på eksternfinansierte prosjekter. Sammenlignet med forrige langtidsprognose, har vi økt forventninger til NFR-aktivitet og redusert noe på EU-aktivitet. Samlet resultateffekt er en økning på 0,5 mill.kr i denne perioden.

Personalkostnader

Budsjettert lønnsjustering for 2022 er 1,3% (tilsvarende sats i 2020 var 1,9%). I henhold til UiO-modell budsjetteres det ikke med lønnsøkning utover kommende år, men lønnsjusteringen har blitt justert for årsverk i perioden 2023-2026 slik at vi får lønnseffekt av forventede nyansatte og fratredelser.

Nedjustert pensjonssats vil medføre at personalkostnader holder seg lavere enn hva tidligere prognoser har vist.

Oversikt over årsverk for basisvirksomheten finner dere i vedlegg 1.

Det legges til grunn at alle faste vitenskapelig ansatte jobber til fylte 70 år. Det forventes derfor ikke at noen går av med pensjon i denne perioden. Prognosen har lagt til grunn fire nye vitenskapelig ansatte i denne perioden, hvor to forventer å starte i 2022, én i 2023 og én i 2024. De nye årsverkene forventes å erstatte bruken av timelærere og vikarer, og vil dermed ikke medføre noe særlig økning av lønnskostnader.

SAI sitt måltall for rekrutteringsstillinger ligger på 7 i perioden 2022-2026, dette måles den 01 oktober hvert år. Det er en del stipendiater nå som er forsinket i sin progresjon og vi vil ligge godt over måltallet i 2022. Videre budsjetteres det med to nye rekrutteringsstillinger i 2023, 2025 og 2026. Ved ytterligere forsinkelser i progresjon til stipendiater, kan oppstart av nye bli utsatt. Nye stipendiater erstatter fullførte stipendiater, og vil dermed ikke medføre noe særlig endring av lønnskostnader.

Administrasjonen forventes å stabilisere seg på 7,3 årsverk i denne perioden.

Drifts- og investeringskostnader

2022 forventes å være et annerledes år hva angår driftsbudsjettet, som skyldes blant annet behov for timeansatte til undervisning og eksamen samt forsinkelser på Anthrotox. I 2023 og ut perioden legges nivået på 4,8 mill.kr.

Investeringer vil ligge stabilt på 0,13 millioner kr.

Totaløkonomien til SAI forventes å være stabil og solid, det akkumulerte underforbruket regnes med å halveres i 2022. Dette skyldes en kombinasjon av lavere tildeling fra fakultetet, bruk av timeansatte og vikarer, samt et høyere driftsnivå. I perioden 2023-2026 planlegges det å redusere merforbruket sammenlignet med 2022, slik at økonomien holder seg sunn i hele perioden.

Tabell 2. Budsjett 2022 og langtidsprognose Basisvirksomheten

Basisvirksomheten 2022 - 2026					
	Prognose 2022	Prognose 2023	Prognose 2024	Prognose 2025	Prognose 2026
Inntekter fra bevilgning	-26 491	-28 398	-29 848	-30 308	-29 382
Personalkostnader	31 129	29 846	31 410	30 607	30 563
Driftskostnader	5 589	4 819	4 819	4 819	4 819
Investeringer	130	130	130	130	130
Årsresultat uten nettobidrag og prosjektavslutning	10 358	6 397	6 511	5 248	6 130
Nettobidrag fra prosjekter	-6 518	-6 395	-6 041	-5 872	-5 578
Prosjektavslutning					
Årsresultat	3 839	1 462	470	-624	552
Overført fra i fjor	-8 700	-4 860	-4 859	-4 389	-5 013
Akkumulert resultat	-4 860	-4 859	-4 389	-5 013	-4 461

Budsjett 2022 og langtidsprognose for eksternfinansiert virksomhet

Eksisterende prosjekter er budsjettet med aktivitet ihht. avtale med ekstern finansør i løpet av prosjektperioden. Det er i tillegg lagt inn forventning om kommende prosjekter.

I forrige langtidsprognose var det lagt til grunn et nettobidrag på 4 mill. kr i perioden 2021-2025. I 2021 hadde SAI et nettobidrag på underkant av 6 mill. kr og det forventes å holde dette nivået til og med 2023. I perioden 2024-2026 har vi derfor økt forventningen til nettobidrag til å holde rundt 6 mill. kr. Dette er et nivå det er realistisk for SAI å holde.

For å opprettholde nivået legges det til grunn at man får ett nytt EU prosjekt i 2025 og 5 nye prosjekter i 2024-2005 og 2 i 2026 finansiert av NFR. Ved tildeling av SFF, vil dette se annerledes ut. Status 2022 er 16 prosjekter totalt; 13, 2 og 1 prosjekt finansiert av hhv NFR, EU og NORAD.

Tabell 3. Artsrapport Eksternt finansierte prosjekter*

Eksternfinansiert virksomhet 2022-2026					
	Prognose 2022	Prognose 2023	Prognose 2024	Prognose 2025	Prognose 2026
Inntekter	-22 910	-22 532	-19 109	-19 825	-19 152
Personalkostnader	9 459	11 450	8 590	7 675	7 299
Driftskostnader	6 933	4 687	4 477	6 278	6 275
Investeringer					
Årsresultat uten nettobidrag og prosjektavslutning	-6 518	-6 395	-6 041	-5 872	-5 578
Nettobidrag fra prosjekter	-6 518	-6 395	-6 041	-5 872	-5 578
Prosjektavslutning					
Årsresultat	0	0	0	0	0

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

Vedtaksforslag:

Instituttstyret tar langtidsbudsjettet for 2022-2026 til orientering.

Vedlegg

Vedlegg 1: Årsverk, basis

Stillingskode	2022	2023	2024	2025	2026
1013 - Professor	9,20	9,00	9,00	9,00	9,00
1011 - F.amanuensis	4,04	6,00	7,00	7,00	8,00
1198 - F.lektor	2,08	1,00	1,00	1,00	1,00
1017 - Stipendiat	7,94	5,71	6,25	5,29	5,00
1352 - Postdoktor	1,90	2,15	2,20	2,00	1,00
1475 - Inst.leder	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00
1054 - Kont.sjef	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00
1434 - Rådgiver	1,90	1,70	2,00	2,00	2,00
1363 - Seniorkons.	2,51	2,00	2,00	2,00	2,00
1065 - Konsulent	1,30	1,30	1,30	1,30	1,30
Vit.stilling	15,32	16,00	17,00	17,00	18,00
Rekruttering	9,84	7,86	8,45	7,29	6,00
Admin	7,71	7,00	7,30	7,30	7,30
tot.	32,87	30,86	32,75	31,59	31,30

Vedlegg 2: Inntektssimulator

SAI	Underlag										Fordeling						
	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026			2022	2023	2024	2025	2026	
Basis																	
Opptaksramme											Priser 2022	Antall år					
Årsenhet	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	22,4	1	-	-	-	-	-
Bachelor	95	95	95	95	95	95	95	95	95	95	22,4	3	6 396	6 386	6 341	6 304	6 291
Bachelor (tværfaglig)	11	11	11	11	11	11	11	11	11	11	22,4	3	743	742	737	733	731
Master	50	50	50	50	51	52	52	52	52	52	56,1	2	5 719	5 778	5 778	5 778	5 770
Master (1,5 år)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	56,1	1,5	-	-	-	-	-
Profesjon	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	121,4	6	-	-	-	-	-
Lektor (%)	10 %	10 %	10 %	10 %	10 %	10 %	10 %	10 %	10 %	10 %	8 479,40		848	848	848	848	848
Sum opptaksramme													13 706	13 754	13 704	13 663	13 640
Rekrutteringsstillinger											Priser 2022						
Stipendiat	6	6	6	6	6	6	6	6	6	6	933		5 601	5 601	5 601	5 601	5 601
Postdoktor	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1 116		1 116	1 116	1 116	1 116	1 116
Sum rekrutteringsstillinger													6 717	6 717	6 717	6 717	6 717
Sum basis													20 423	20 471	20 421	20 380	20 357
Resultater											(påvirker ingenting)	Priser 2022					
Kandidater Bachelor (F)	29	40	37	40	40	40	40	40	40	40	16,0		566	625	625	641	641
Kandidater Master (D)	30	23	13	45	45	45	45	45	45	45	23,7		522	641	815	1 068	1 068
Kandidater Profesjon (B)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	95,0		-	-	-	-	-
Kandidater Integreerte master (D)	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	47,5		89	81	79	79	79
Kandidater Integreerte master (E)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	38,5		-	-	-	-	-
SP Bachelor	145	160	164	135	135	135	135	135	135	135	21,2		3 310	3 239	3 060	2 859	2 859
SP Master	49	43	59	70	75	75	75	75	75	75	30,8		1 556	1 769	2 094	2 262	2 314
SP Profesjon	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	63,5		-	-	-	-	-
Erasmus+	5	-	-	2	2	2	2	2	2	2	9,6		16	6	13	19	19
Annen utveksling	10	10	5	11	11	11	11	11	11	11	6,4		54	56	58	71	71
Phd	4	2	3	8	4	4	4	4	4	4	242,1		726	1 049	1 210	1 291	968
NFR	4 679	7 904	7 354	9 716	16 159	16 849	15 156	16 252	15 829	16 252	0,07		468	586	779	1 002	1 130
EU	2 741	4 405	3 136	5 517	4 670	3 564	2 530	2 402	2 335	2 402	0,79		2 697	3 425	3 495	3 607	2 823
BoA	-60	695	-470	221	2 081	2 119	1 423	1 170	988	988	0,06		3	9	36	86	109
Publikasjon	67	78	60	97	97	97	97	97	97	97	14,6		1 000	1 144	1 237	1 417	1 417
Sum resultater													11 008	12 628	13 501	14 403	13 499
Øremerkinger, satsinger, etc																	
Forskning													400	400	400	-	-
Utdanning													-	-	-	-	-
Annet													-569	-569	-569	-569	-569
Sum øremerkinger, satsinger etc													-169	-169	-169	-569	-569
Sum fordeling før skatt og tilpasning												Underlag	31 262	32 930	33 754	34 213	33 287
Ekstern inntekt	7 360	13 004	10 020	15 454	22 910	22 532	19 109	19 824	19 152	19 152	15,0 %	2018	1 508	1 508	1 508	1 508	1 508
Tildeling	30 880	30 372	30 540	30 935	31 262	32 930	33 754	34 213	33 287	33 287	15,0 %	2019	4 704	4 704	4 704	4 704	4 704
Styrets budsjett	4 296	3 239	3 270	3 319	2 347	2 847	2 847	2 847	2 847	2 847	0 %		-	-	-	-	-
Fakultetets budsjett	82 000	81 500	82 100	84 000	85 100	85 100	85 100	85 100	85 100	85 100	0 %		-	-	-	-	-
Skatt													6 212	6 212	6 212	6 212	6 212
Fordeling før tilpasning													25 050	26 718	27 542	28 001	27 075
Tilpasning													1 391	1 630	2 257	2 257	2 257
Fordeling													26 440,672	28 347,728	29 798,146	30 257,700	29 331,807

Vedlegg 3: Langtidsprognose per delprosjekt.

Prosjekt	Delprosjekt	Sum of Prognose 2022	Sum of Prognose 2023	Sum of Prognose 2024	Sum of Prognose 2025	Sum of Prognose 2026
100000 UiO felles gjennomgående prosjekt	100000001 Rammetildeling	-26 440 672	-28 347 728	-29 798 146	-30 257 700	-29 331 807
	100000002 Hovedlønn	27 944 762	28 385 010	29 949 677	29 146 008	29 102 273
	100000006 Forskning	75 000	75 000	75 000	75 000	75 000
	100000016 HMS	45 000	45 000	45 000	45 000	45 000
	100000100 UiO - internhusleie	2 783 942	2 783 942	2 783 942	2 783 942	2 783 942
	100000111 Inngående balanse (IB)	-9 015 358				
100007 Livsvitenskap konvergensmidler(rekr.st.)	100007112 Anthrotox	2 110 076				
102602 SV Undervisning bachelor	102602001 Undervisn bachelor sos.antropologi	461 261	127 792	127 792	127 792	127 792
102603 SV Pers. forskningsmidler vit.ansatte	102603193 Personlige forskningsmidler vit.ansatte	300 000	300 000	300 000	300 000	300 000
102604 SV Eksamen bachelor	102604001 Eksamen bachelor i sos.antropologi	453 209	287 532	287 532	287 532	287 532
102605 SV Studenttiltak	102605001 SV Studenttiltak	80 000	80 000	80 000	80 000	80 000
	102605003 Studentstipend	300 000	300 000	300 000	300 000	300 000
102606 SV Undervisning master	102606001 Undervisn master sos.antropologi	254 268	254 268	254 268	254 268	254 268
102609 SV Personlige forskningsmidler postdoc	102609026 Personlige forskningsmidler postdoc	20 000	20 000	20 000	20 000	20 000
102610 SV Personlige forskningsmidler stip.	102610084 Personlige forskningsmidler stipendiater	150 000	100 000	100 000	100 000	100 000
102611 SV Småforskmidler	102611010 Småforskmidler 10	700 000	700 000	700 000	700 000	700 000
102616 SV Faglige tiltak	102616003 Fagseminar/instituttseminar	60 000	60 000	60 000	60 000	60 000
102617 SV Forskningsmidler	102617004 SV-fakultetets såkornmidler	-50 000	-50 000	-50 000	-50 000	-50 000
	102617006 Eilert Sundt Visiting Scholar	150 000				
102618 SV Generell drift	102618001 SV Generell drift	230 000	230 000	230 000	230 000	230 000
	102618002 Kompetanseutvikling alle ansatte	150 000	150 000	150 000	150 000	150 000
	102618005 SV Velferdstiltak	140 000	140 000	140 000	140 000	140 000
	102618006 Bedømmelse vit. stilling/opprykk	120 827	120 827	120 827	120 827	120 827
	102618008 IT-kostnader	130 000	130 000	130 000	130 000	130 000
102621 SV Eksamen master	102621001 Eksamen master i sos.antropologi	221 961	221 961	221 961	221 961	221 961
102623 SV Forskerutdanningen	102623001 Undervisning phd	81 117	81 117	81 117	81 117	81 117
	102623003 Bedømmelse og disputas phd	202 234	202 234	202 234	202 234	202 234