

Til: Styret
Fra: Senterleder
Sakstype: Vedtakssak
Saksnr: 26/2021
Møtedato: 23.11.2021
Notatdato: 17.11.2021
Saksbehandler: Ole Magnus Ørsnes/Inger-Johanne Ullern

Forslag til budsjett 2022

Bevilgning fra fakultetet – TIKs basisvirksomhet

TIK-senteret har i perioden 2018–2022 mottatt følgende beløp i basisbevilgning (i hele tusen):

Tabell 1: Bevilgning 2018- 2022

2018	2019	2020	2021	2022
14 181	12 435	12 316	11 764	10 630

Bevilgningen for 2022 på 11 286 mill. kr som framkommer i disposisjonsskriv fra SV-fakultetet for 2022 (vedlagt) er fastsatt etter ny fordelingsmodell som fakultetsstyret vedtok i 2018. På tidspunktet da disponeringsskrivet ble sendt var det imidlertid ikke kjent at justering av pensjonssats i statsbudsjettet ville medføre kutt i bevilgningen. SV-fakultetet har beregnet ny fordeling basert på dette kuttet og det er denne bevilgningen til TIK som vises i tabell 1 og vil bli brukt i det følgende. Pensjonskostnadene er redusert tilsvarende.

I styrets forrige møte ble styret orientert om at TIK-senteret hadde fått tilsagn om 10 nye studieplasser, 5 på hvert program. Etter høstens nasjonale budsjettprosesser er det nå knyttet usikkerhet til om disse plassene faktisk kommer. Senterledelsen venter utfyllende informasjon fra fakultetsledelsen etter 18. november. Senterleder vil derfor orientere muntlig i møtet om status i denne saken.

Fra 2019 var det også endringer i fordeling av midler til internhusleie. Beregningen av bevilgningen for 2019 og framover er derfor ikke sammenlignbar med beregningene for 2018 og tidligere år.

Grunnlaget for bevilgningen til TIK-senteret i 2022 framkommer av tabell 2 nedenfor.



Tabell 2: Bevilgningsdetaljer for 2022

	2022
PhD-stillinger	3 734
Post.doc.-stillinger	1 116
Opptakssrammer*	3 044
SUM BASIS	7 894
Kandidater MASTER	593
Studiepoenginntekter MASTER	1 448
Utvexlingsstudenter	21
PhD-kandidater	888
NFR-inntekter	1 338
EU-inntekter	3 008
BoA-inntekter	79
Publikasjonspoeng	566
SUM RESULTATER	7 940
Annet**	72
SUM SATSNINGER	72
Sum før skatt og tilpasning	15 906
Skatt av eksterne inntekter	3 716
Skatt av tildelingr	2 395
Fordeling før tilpasning	9 795
Tilpasningsledd	835
Fordelt basisbevilgning	10 630

* Ekskl. 10 nye studieplasser.

** Redusert med 600 000 kr for forventet innsparing i pensjonskostnader.

Den eksternfinansierte virksomheten ved TIK har fortsatt å øke. Prognosen for nettobidraget i 2022 er beregnet til 12,9 mill. kr. Nettobidraget fører til at TIKs basisvirksomhet i 2022 vil ende med et underforbruk på 2,7 mill kr. og en ytterligere økning i senterets akkumulerte buffer.

I det budsjetterte nettobidraget ligger inntekter til basis fra de eksterne prosjektene vi per nå vet vil være aktive i 2022.

Tidligere år har oversikt over neste års budsjett vært sett i sammenligning med langtidsprognosen. På grunn av overgang til nytt økonomisystem vil SV-fakultetets og TIKs langtidsprognose først være ferdig i desember/januar slik at en oppdatert langtidsprognose først vil legges fram for styret i februar-møtet.

Styret er likevel kjent med den generelle trenden i langtidsprognosen, som vi ikke forventer at vil bli vesentlig endret, nemlig at inntekter fra basisbevilgningen gradvis reduseres mens kostnadene knyttet til basisvirksomheten vokser, og at TIK i overskuelig framtid er avhengig enten av å disponere det akkumulerte resultatet til å dekke basiskostnader (primært lønn til fast ansatte og øremerkede stillinger som doktorgrads- og postdoktorstipendiat), eller å få et tilstrekkelig stort nettobidrag fra de eksternt finansierte prosjektene til å dekke faste kostnader i basisvirksomheten. Vi viser til [styrenotatet om langtidsprognose fra 2021 \(sak 30/2020\)](#) og [styrenotatet til sak 11/2021](#) med tre ulike scenarier for senterets langtidsprognose.

Tabell 3: Budsjett 2022 basisvirksomheten, inntekts- og kostnadskategorier

Budsjett 2022 basis	
Inntekter fra bevilgning	-10 630
Personalkostnader	16 813
Driftskostnader	3 762
Investeringer	225
Årsresultat uten nettobidrag og prosjektavslutning	10 170
Nettobidrag fra prosjekter	-12 919
Prosjektavslutning	-
Årsresultat	-2 749
Overført fra i fjor	-24 403
Akkumulert resultat	-27 152

*Minus betegner inntekter.

Personalkostnader - endringer i fastlønn

De basisfinansierte personalkostnadene vil i 2022 være lavere sammenlignet med 2021-budsjettet. Færre årsverk i rekrutteringsstillinger og avslutning av vikariater i løpet av 2021 og 22 forklarer dette. Reduserte pensjonskostnader er også tatt høyde for. Oversikt over stillinger og årsverk som inngår i basisøkonomien i 2022 framgår av tabell 4 nedenfor.

Tabell 4: Årsverk, basisøkonomi

STILLING	ÅRSVERK
Senterleder	1,0
Førsteamanuensis- og professorstillinger (9 stillinger)	7,25
Postdoc (2 stillinger)	1,29
PhD (7 stillinger)	3,21
Administrasjon	4,2
SUM	16,95

Vi vil trekke fram følgende forhold knyttet til personalkostnadene for 2022:

- PhD og postdoktor: Avvikene mellom antall stillinger og antall årsverk skyldes i hovedsak at flere stillinger er budsjettet med oppstart i andre halvår.
- Førsteamanuensis- og professorstillinger: Den nye førsteamanuensisstillingen som styret behandler i møtet 23.11. er budsjettet med oppstart i andre halvår og regnes derfor ikke

som et helt årsverk. I budsjettet ligger også vikarmidler for nåværende senterleder som skal i ettårig forskningstermin rett etter lederperioden avsluttes i oktober 2022. I arbeidet med langtidsprognose ser senterleder at det også i 2024 og 2025 vil være vikarbehov knyttet til forskningsterminer og frikjøp for andre i Innovasjonsgruppen. Senterledelsen vil foreslå utlysning av et flerårig vikariat for styrets tilsettingsutvalg våren 2022.

- Vi har besatt fire faste stillinger i administrasjonen. 30 % av en stilling finansieres fram t.o.m. 2024 fra OSIRIS. Overskytende årsverk avsettes til mindre engasjementer knyttet til disputashjelp og løpende drift.

Driftskostnader

Med omlegging til nytt økonomisystem er kategoriseringen av driftskostnadene noe endret. Kostnader til driftsmidler for vitenskapelig ansatte, drift i forbindelse med utdanning og generell drift av senteret, inklusive styre og ledelse, følger likevel i hovedtrekk samme oppsett som i fjor. Merk at tabell 5 også inneholder timelønn som inngår i personalkostnader og det derfor er et avvik mellom denne og driftskostnader i tabell 3.

Det er krav om 2 sensorer ved alle eksamener fra 2022. Honorarer til eksterne sensorer er derfor økt.

Tabell 5: Timelønn, driftskostnader og investeringer:

Prosjekt (T)	Delprosjekt (T)	2021	2022
UiO felles gjennomgående prosjekt	Formidling		50 000
	HMS	10 000	10 000
	UiO – internhusleie	2 140 000	2 140 000
SV Generell drift	SV Velferdstiltak		15 000
	IT-kostnader	250 000	210 000
	Bedømmelse vit. stilling/opprykk		114 100
	Rekruttering og mottak nye ansatte		57 050
	Kontorhold / inventar	90 000	140 000
	Kompetanseutvikling admin. ansatte	30 000	30 000
	SV Generell drift	189 000	189 000
SV Styring og ledelse	Til disposisjon for styret	78 824	91 280
	Til disposisjon for instituttleder	34 000	34 000
SV Forskningsmidler	Forskningsmidler		280 000
SV Forskerutdanningen	Undervisning phd	55 421	66 887
	Veiledning phd	25 443	93 774
	Bedømmelse og disputas phd	254 710	312 548
SV Pers. forskningsmidler vit.ansatte	Personlige forskningsmidler vit.ansatte	150 000	150 000
SV Personlige forskningsmidler postdoc	Personlige forskningsmidler postdoc	20 000	20 000
SV Personlige forskningsmidler stip.	Personlige forskningsmidler stipendiater	80 000	80 000
SV Faglige tiltak	Annen faglig aktivitet	450 000	86 500
SV Undervisning master	Undervisn master teknologi, innovasjon	145 898	153 385
SV Veiledning master	Veiledning master teknologi, innovasjon..	9 978	14 066
SV Eksamen master	Eksamen master i teknologi.. (TIK.-master)	35 421	71 180
SV Studenttiltak	SV Studenttiltak	170 000	170 000

Når det gjelder posten SV Studenttiltak foreslås den økt i 2022 pga et initiativ til studietur fra studentforeningen Teknovatøren. Det foreligger ikke et ferdig utformet opplegg for turen, men senterledelsen er i dialog med studentforeningen om mulige reisemål. Senterledelsen vil i tråd med føringer fra UiO oppfordre studentene til av miljøhensyn å finne et reisemål som kan nås med tog og involvere fagansvarlige fra TIK i planleggingen av studieturen.

Eksternfinansierte prosjekter og totalvirksomheten

Inntekter til TIKs eksternfinansierte prosjekter er i 2022 budsjettet til 37,3 mill kr. Dette utgjør 77,5 % av TIKs totale inntekter. Kostnadene i prosjektene omfatter både rene prosjektrelaterte kostnader og et nettobidrag til TIKs basisfinansierte virksomhet. Nettobidraget består av eksternt frikjøp og ekstern overhead. Eksternt frikjøp betyr at prosjektfinansør har sagt seg villig til å finansiere deler av lønnen for TIKs ansatte. Ekstern overhead er prosjektmidler satt av til indirekte kostnader som generell administrasjon og drift.

I de eksternt finansierte prosjektene er det også egenandeler som hovedsakelig består av intern overhead og internt frikjøp. Egenandeler kan også være avsetning til driftsmidler til prosjektet fra basis (noen prosjektstipendiater har det), tilskudd med stillinger (f.eks. stipendiatstillinger) fra basis, eller dekning av lønnskostnader som prosjektbevilgningen ikke dekker (f.eks. for ansatte med lønnstrinn over det NFRs rundsummer dekker). Internt finansiert overhead er andelen av indirekte kostnader som ikke dekkes av ekstern finansiering. Internt frikjøp gjelder avsetning av fast ansattes forskningstid til det enkelte prosjekt.

I tabell 6 vises budsjettet egenandel, intern og ekstern overhead og internt og eksternt frikjøp. Totalsummen utgjør prosjektenes nettobidrag i 2022.

Ekstern overhead er i 2022 budsjettet til 9,2 mill. kr.

Tabell 6: Detaljert nettobidrag for eksternfinansierte prosjekter i 2022.

Kolonnen Grand Total tilsvarer nettobidraget.

Row Labels	Egenandel	Eksternt finansiert OH	Eksternt Frikjøp	Internt finansiert OH	Internt Frikjøp	Grand Total
256240/O30 OSIRIS - Oslo Institute for R	-2 096 081	1 023 759	1 207 860	1 508 630	587 451	2 231 619
257639 FME Susoltech Research Centre	-0	358 785		0		358 785
280963 GLOBOL - The Norwegian oil and g	-104 369	250 999	331 039	104 369	0	582 038
295021/F60 - INTRANSIT	-814 356	1 189 512	536 524	346 355	114 005	1 372 039
295062 Conflicting Transition Pathways f	-199 461	353 250	182 579	179 461		515 828
299337/O70 BREAD Building REsponsibility	-147 939	714 008	215 226	127 940		909 236
309354 Læringsløyper - Skoleutvikling i		32 461	60 583	0		93 045
315009 Innovation, welfare and policy	-7 369	6 656	95 324	7 369		101 980
Beyond Responsibility		324 615		0		324 615
Bridging Boundaries		3 280	8 890	0		12 170
CoPol	-15 647	65 131	171 963	15 647		237 094
Evaluation optics of the nation state: T	-115 420	737 374		82 706		704 660
Historicizing Intelligence: Tests, metrics and the shaping of contemporary society - NFR 315381	-41 307	0	117 673	41 004		117 371
NTRANS -- Norwegian Centre for Energy Tr	-145 844	888 626	415 948	125 841		1 284 570
Nærings-PhD - DNV-GL - Aalbu		102 400				102 400
Offentlig PhD - NFR Oxley	-54 080	0	145 348	45 350		136 618
Offentlig-ph.d. (KD-Skogen)		195 500				195 500
OFFLEX	-14 723	395 317		14 723		395 317
Resisting bodies: The practices and poli	-240 828	862 673	271 284	74 556	0	967 685
Rigghistorie	-103 218	101 802	454 738	103 218		556 540
Urban Transformation in a Warming Arctic	-1	451 044		0		451 043
ValueThreads: Tracing the economic-cultu	-1 193 510	390 476	301 137	699 492	0	197 596
SFI NorwAl	4 079	471 546	175 825	0		651 451
CaptureX	-26 379	323 837	100 124	26 378		423 960
Grand Total	-5 316 452	9 243 050	4 792 064	3 503 039	701 456	12 923 158

I tillegg til å bidra med nettobidrag til TIKs basisøkonomi, direkte-finansierer de eksterne prosjektene egne stillinger og driftskostnader. Det er foreløpig vanskelig å få presise tall for årsverk fra det nye økonomisystemet, så nedenfor følger et anslag over antall stillinger direkte finansiert av prosjektene. I tillegg kommer frikjøp av basisfinansierte stillinger.

Tabell 7: Stillinger, direkte finansiert fra eksterne prosjekter

STILLING
Forskere (5 stillinger)
Postdoc (9 stillinger)
PhD (8 stillinger)
Administrasjon/koordinering (0,3)
SUM 22,3 stillinger

Personalkostnadene for de eksterne prosjektene rommer både lønn direkte fra prosjektet og eksternt/Internt frikjøp av basisstillinger. Til sammen utgjør dette 19,5 mill. kr., eller 54 % av TIKs samlede personalkostnader. Stillinger finansiert av støtte fra andre enheter ved UiO er ikke tatt med. Driftskostnadene summerer seg til totale driftskostnader. I forbindelse med overgang til DFØs økonomisystem (UNIT4) har UiO lagt om til nytt regnskapsprinsipp for eksternt finansierte prosjekt. Dette innebærer at inntektene hvert år skal være lik kostnadene, og prosjektene vil ikke lenger bringe med seg et akkumulert resultat.

Tabell 9 nedenfor viser det samlede budsjettet for TIKs totalvirksomhet, basis og eksternt finansiert virksomhet lagt sammen.

Tabell 9: Budsjett totalvirksomheten inntekts- og kostnadskategori

Totalbudsjett 2022	
Inntekter	-47 897
Personalkostnader	36 338
Driftskostnader	8 585
Investeringer	225
Årsresultat uten nettobidrag og prosjektavslutning	-2 749
Nettobidrag fra prosjekter	0
Prosjektavslutning	0
Årsresultat	-2 749
Overført fra i fjor	-24 403
Akkumulert resultat	-27 152

Usikkerhet i budsjettet for 2022

Det endelige årsregnskapet og årsresultatet for 2021 vil først være klart i februar 2022, og vi må ta forbehold om eventuelle avvik som påvirker årsresultatet og det akkumulerte overskuddet.

På inntektssiden er det som beskrevet innledningsvis knyttet usikkerhet til om de 10 studieplassene som TIK fikk tilsagn om tidligere i år faktisk vil komme eller om de blir kuttet. De er foreløpig ikke lagt inn i fordelingen.

Det er også usikkerhet rundt refusjoner for lovpålagte permisjoner og sykmeldinger. Her har vi som i tidligere år lagt oss på et nøkternt nivå. Tilsvarende er det noe usikkerhet rundt ekstrakostnader i forbindelse med permisjoner og forlengelser for stipendiater og postdoktorer.

Nettobidraget fra eksterne prosjekter for 2022 omfatter kun kjente prosjekter. Dette kan bli endret som følge av tilslag av nye prosjekter og forsinkelser i gjennomføring av prosjektaktiviteter og forskyvning av planlagte månedsverk i 2022 til senere år.

Langtidsprognose

Som angitt ovenfor vil oppdatert langtidsprognose være klar først i februar-møtet 2022.

Forslag til vedtak:

Styret godkjenner budsjettforslaget for 2022.

Vedlegg 1. Disposisjonsskriv fra SV-fakultetet for 2021