

NOTAT

Til:	Styret
Fra:	Senterleder
Sakstype:	Økonomi
Saksnr:	V-SAK 3
Møtedato:	16.11.2020
Notatdato:	09.11.2020
Saksbehandler:	Fredrik Emil Olsbu/Ida Hjelmesæth

Forslag til budsjett for 2021 og langtidsprognose

Disposisjonsskrivet for SV-fakultetet for 2021, vedtatt av Fakultetsstyret 11. september 2020, viser en fordeling til ARENA på 9,1 mill. kr for 2021, mot kr 9,5 mill. kr for 2020. Reduksjonen skyldes i hovedsak oppussing av Eilert Sundts hus og omrokking av husleie. ARENA forventes å overføre 3,5 mill. kr i forskuddsbetalte prosjektinntekter som skal disponeres i 2021 og senere. I tillegg overfører ARENA et akkumulert underskudd på basis på 7,1 mill. kr. Til sammen overfører ARENA et negativt resultat på 3,6 mill. kr fra 2020 til 2021. I løpet av 2021 forventer ARENA å redusere det akkumulerte underskuddet på basis med 1,7 mill. kr, samtidig som senteret vil bruke 2,9 mill. kr av de forskuddsbetalte prosjektinntektene. Til sammen budsjetteres det med et årsresultat for 2021 på 1,25 mill. kr i overforbruk. Dette er i tråd med fakultetets ønske om at ARENA reduserer sitt akkumulerte underskudd. I langtidsprognosen planlegger ARENA reduksjon av det akkumulerte underskuddet til 4,5 mill. kr i løpet av 5-årsperioden.

Siden forrige styremøte har arbeidsgruppen som arbeider med underlagsnotatet til fakultetsstyrets behandling av saken om ARENAs økonomiske situasjon møttes en gang, men det foreligger fortsatt ikke noe ferdig saksdokument.

Tabell 1: Totaloversikt ARENAs økonomi

Budsjett 2021 og langtidsprognose 2021-2025					
	Budsjett 2021	Budsjett 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025
Inntekter	-22 162	-28 144	-29 749	-26 786	-21 822
Personalkostnader	17 451	22 975	23 235	22 391	18 922
Driftskostnader	5 912	5 200	4 690	4 455	4 044
Investeringer	50	50	50	50	50
Årsresultat	1 251	81	-1 774	110	1 193
Overført fra i fjor	3 634	4 884	4 966	3 191	3 301
Akkumulert resultat	4 884	4 966	3 191	3 301	4 494



Tabell 2: Basisvirksomhet

Budsjett 2021 og langtidsprognose 2021-2025					
	<i>Budsjett 2021</i>	<i>Budsjett 2022</i>	<i>Budsjett 2023</i>	<i>Budsjett 2024</i>	<i>Budsjett 2025</i>
Inntekter fra bevilgning	-9 459	-9 984	-11 977	-12 311	-10 222
Personalkostnader	13 490	13 164	14 458	14 341	14 108
Driftskostnader	3 471	3 471	3 471	3 471	3 471
Investeringer	50	50	50	50	50
Årsresultat uten nettobidrag og prosjektavslutning	7 551	6 701	6 002	5 550	7 407
Nettobidrag fra prosjekter	-9 142	-9 243	-7 380	-6 124	-4 594
Prosjektavslutning	-83	159	542	0	0
Årsresultat	-1 674	-2 383	-836	-574	2 813
Overført fra i fjor	7 148	5 474	3 091	2 255	1 681
Akkumulert resultat	5 474	3 091	2 255	1 681	4 494

Forutsetninger for budsjettet for 2021 og langtidsperioden 2021- 2025**Overført fra i fjor**

ARENA forventer å avslutte 2020 med et negativt resultat på 3,6 mill. kr for totalvirksomheten. Dette innebærer 7,1 mill. kr i overforbruk på basisvirksomheten (se tabell 2, overført fra i fjor under budsjett 2021-kolonnen).

ARENAs pågående diskusjon med fakultetet angående senterets økonomi, ble initiert i mars begrunnet i bekymring over at ARENA overførte 8,5 mill. kr i akkumulert overforbruk på basisvirksomheten fra 2019 til 2020, til tross for at det i budsjettet for 2020 lå en forventning om å redusere overforbruket med 1,8 mill. kr. Dette var forutsatt en forventet reduksjon i husleie etter flytting samt tilslag på NFR-prosjekter. Disse forutsetningene slo som kjent ikke til, og en rekke økonomiske innsparinger ble introdusert fra våren 2020. ARENA fremla i mai et forslag til prognose som innebar reduksjon av overforbruket med til sammen 1,7 mill. kr i 2020, hvorav 1,4 mill. kr bestod i reduksjon i personalkostnader og 300 000 kr. fra reduksjon av driftskostnader. Av de 1,4 mill. kr (fra 21 til 19,6) utgjorde 0,2 mill. kr. justeringer på eksternfinansierte prosjekter, mens det fra basisvirksomheten ble lagt inn reduksjon av en administrativ stilling, forskjøvet oppstart og frikjøp av senterleder samt permisjoner. Status på dette er at den administrative stillingen ble avvirket fra og med 1. august. Justeringen av de eksterne prosjektene opprettholdes. Permisjoner avvirket, mens andre personalendringer har tilkommet. Per oktober 2020 viste regnskapet en innsparing av driftskostnader for året på 1,0 mill. kr. Per i dag anslås det at ARENA vil redusere overforbruket med 1,3 mill. kr.

Inntekter

I tråd med senterets innsendte søknader og planer for søknadsarbeid og utvikling av nye prosjekter fremover, budsjetterer ARENA med følgende nye prosjekter:

Forventede nye inntekter fra 2021:

- Av NFR-søknadene som ble sendt inn til inneværende års frist i mai (fire forskerprosjekter, og to unge forskertalenter) er det lagt inn forventning om nye inntekter på ca. 2 mill i 2021,

4 mill i 2022, 4 mill i 2023 og 2 mill i 2024. Dette anses som et konservativt anslag på tilslag som tilsvarer ca. ett forskerprosjekt.

- NFR-støtte til forsterkning/utvidelse av EU-prosjekter (EU3D og DiCE). ARENA søker 18. november og får svar i januar. Antatt tilslag på 1,5 mill. kroner, der halvparten fordeles i 2021 og halvparten i 2022.

Av planlagte fremtidige søknader er følgende lagt inn i budsjettet med prosjektoppstart fra 2022:

- Ett Fellesløftet-prosjekt, med NFR-bidrag på 12,5 mill. og 2 PhD-stillinger fra UiO
- Ett Forskerprosjekt fra NFRs EUROPA-program, 12 mill. fordelt over 4 år (oppstart 2022)
- Ett MSCA-ITN (tilsvarende PLATO-prosjektet), med anslagsvis 1,1 mill. euro til ARENA (+ resultatmidler) (oppstart 2023)
- Ett koordinatorprosjekt fra EU (slik som EU3D), med anslagsvis 0,8 mill. euro til ARENA (+ resultatmidler), (oppstart 2023).

Disse prosjektene er et utvalg av søknader som planlegges innsendt, og som anses som et realistisk anslag med henblikk på aktuelle utlysninger og historikk. Det understrekes at fokuset i arbeidet med budsjettet har vært konkretisering av fremtidige planer for prosjektsøknader, som vil innebære oppstart i de nærmeste årene, heller enn de senere. Det er av den grunn realistisk å anslå at det vil søkes om minst ett NFR-prosjekt til i slutten av langtidsprognosen (2025), som per i dag ikke er budsjettet.

ARENAs tildeling fra fakultetet inkluderer resultatmidler fra prosjektaktiviteten. Denne er justert tilsvarende forventede tilslag i årene fremover.

Det er i tillegg lagt inn en forventning om 300 000 kr i PES-midler (eller tilsvarende andre inntekter fra UiO) hvert år fremover.

ARENA har allerede fått tilslag på SAMEVAL-søknaden til NFR (1,6 mill. kr), og NFR-støtte (0,3 mill. kr) til gjeninnsending av Andreas Eriksens ERC-søknad. Begge disse er lagt inn i prognosen, se detaljert liste i vedlegg 3.

Personalkostnader

- Fra 2021 er det redusert 0,8 forskerårsverk grunnet avganger.
- Ett administrativt årsverk ble tatt ut fra august 2020.
- Det skal ansettes tre KD-finansierte stipendiater i 2021 for å nå måltallet.
- Det er lagt til nye prosjektstillinger i henhold til hva som per i dag forventes søkt om i de nye prosjektsøknadene (inkluderer tre stipendiatstillinger, to postdoktorstillinger, en halv administrativ stilling, i tillegg til en rekke frikjøp). Fellesløftprosjektet er budsjettet med to stipendiatstillinger finansiert av UiO, men for øvrig uspesifiserte kostnader og null nettobidrag.

Usikkerhet i budsjettet

- Overførte midler til 2021 er basert på sikre innbetalinger som ARENA enten har mottatt eller vil motta i løpet av året.
- Refusjon av foreldrepermisjoner og sykemeldinger er vanskelig å anslå og variabelt fra år til år. Vi budsjetterer med 0,5 mill. kr. i 2021, som er forventede refusjoner i lys av informasjonen vi har per i dag.

- ARENA er avhengig av tilslag på nye prosjekter for å dekke inn faste kostnader med prosjektinntekter. Se vedlegg under for detaljert oversikt forventede nye inntekter og fordeling av disse på nye kostnader og nettobidrag.
- 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.

Tabell 3: Utvikling i årsverk ved ARENA 2020 - 2025

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Årsverk	22,7	20,3	24,7	25,0	23,7	18,4

Forslag til vedtak:

Styret godkjenner budsjettforslaget for 2021 og tar langtidsbudsjettet til orientering.

Vedlegg 1: Regnskap vs. Årsbudsjett siste fire år

	2016		2017		2018		2019	
	Regnskap	Årsbudsjett	Regnskap	Årsbudsjett	Regnskap	Årsbudsjett	Regnskap	Årsbudsjett
Overført fra i fjor	6 778	6 778	8 884	8 884	-279	-279	3 769	3 769
Inntekter	-18 688	-20 525	-33 394	-26 110	-23 365	-22 631	-26 937	-24 801
Personalkostnader	17 049	16 875	20 267	21 587	22 584	22 558	21 664	23 500
Driftskostnader	3 705	2 864	3 847	4 864	4 709	5 335	5 920	5 380
Investeringer	134	20	117	100	119	50	488	50
Nettobidrag	-94	0	0	0	0	0	0	0
Prosjektavslutning	0		0		0	0	0	0
Sum	8 884	6 011	-279	9 325	3 768	5 033	4 904	7 898

Vedlegg 3: Underlagsinformasjon ARENA

Kommentar	Art overført-innt-kost	2021	2022	2023	2024	2025	Grand Total
ARENA-forelesning	Inntekter	-300 000	-300 000	-300 000	-300 000	-300 000	-1 500 000
	Driftskostnader	134 000	134 000	134 000	134 000	134 000	670 000
	Nettobidrag fra eksterntfinansierte prosjekter	166 000	166 000	166 000	166 000	166 000	830 000
ARENA-forelesning Total		0	0	0	0	0	0
ERC Eriksen	Inntekter	-338 000					-338 000
	Personalkostnader	150 000					150 000
	Nettobidrag fra eksterntfinansierte prosjekter	188 000					188 000
ERC Eriksen Total		0					0
EU Koordinatorprosjekt	Inntekter		-2 000 000	-2 000 000	-2 000 000	-2 000 000	-6 000 000
	Personalkostnader		1 061 352	1 061 352	1 061 352	1 061 352	3 184 055
	Driftskostnader		188 648	188 648	188 648	188 648	565 945
	Nettobidrag fra eksterntfinansierte prosjekter		750 000	750 000	750 000	750 000	2 250 000
EU Koordinatorprosjekt Total			0	0	0	0	0
FD-stipendiat	Inntekter		-875 000	-875 000	-875 000		-2 625 000
	Personalkostnader		600 655	600 655	600 655		1 801 966
	Nettobidrag fra eksterntfinansierte prosjekter		274 345	274 345	274 345		823 035
FD-stipendiat Total			0	0	0		1
Fellesløfte-prosjekt fra NFR	Inntekter	-2 500 000	-2 500 000	-2 500 000	-2 500 000	-2 500 000	-10 000 000
	Personalkostnader	2 500 000	2 500 000	2 500 000	2 500 000	2 500 000	10 000 000
	Nettobidrag fra eksterntfinansierte prosjekter		0	0	0	0	0
Fellesløfte-prosjekt fra NFR Total		0	0	0	0	0	0
Marie Curie Doctoral Network	Inntekter	-2 500 000	-2 500 000	-2 500 000	-2 500 000	-2 500 000	-10 000 000
	Personalkostnader	1 909 356	1 909 356	1 909 356			5 728 067
	Driftskostnader	500 000	500 000	500 000	250 000		1 750 000
	Nettobidrag fra eksterntfinansierte prosjekter	630 483	630 483	630 483	630 483	630 483	2 521 933
Marie Curie Doctoral Network Total		539 839	539 839	539 839	-1 619 517		0
NFR støtte til utvidelse EU3	Inntekter	-750 000	-750 000				-1 500 000
	Personalkostnader	375 000	375 000				750 000
	Nettobidrag fra eksterntfinansierte prosjekter	375 000	375 000				750 000
NFR støtte til utvidelse EU3D og DICE Total		0	0				0
NFR-søknader 2020	Inntekter	-2 000 000	-4 000 000	-4 000 000	-2 000 000		-12 000 000
	Personalkostnader	716 879	1 452 937	1 452 937	726 469		4 349 221
	Driftskostnader	161 250	161 250	161 250	161 250		645 000
	Nettobidrag fra eksterntfinansierte prosjekter	1 250 000	2 250 000	2 250 000	1 255 779		7 005 779
NFR-søknader 2020 Total		128 129	-135 813	-135 813	143 498		0
Nye ERC-søknader støtte fra NFR	Inntekter	-300 000	-300 000	-300 000	-300 000	-300 000	-1 500 000
	Nettobidrag fra eksterntfinansierte prosjekter	300 000	300 000	300 000	300 000	300 000	1 500 000
Nye ERC-søknader støtte fra NFR Total		0	0	0	0	0	0
Nytt EUROPA-prosjekt	Inntekter	-3 000 000	-3 000 000	-3 000 000	-3 000 000	-3 000 000	-12 000 000
	Personalkostnader	1 252 496	1 252 496	1 252 496	1 252 496		5 009 982
	Nettobidrag fra eksterntfinansierte prosjekter	1 747 504	1 747 504	1 747 504	1 747 504		6 990 018
Nytt EUROPA-prosjekt Total		0	0	0	0	0	0
SAMEVAL Neurin	Inntekter	-487 000	-635 000	-497 000			-1 619 000
	Driftskostnader	320 000	379 000	235 000			934 000
	Nettobidrag fra eksterntfinansierte prosjekter	167 000	256 000	262 000			685 000
SAMEVAL Neurin Total		0	0	0			0
Grand Total		128 129	404 026	404 026	683 337	-1 619 517	1