

## NOTAT

Til:	Instituttstyret
Fra:	Instituttleder
Sakstype:	Orienteringssak
Saksnr:	O-sak 2
Møtedato:	15.02.2022
Notatdato:	08.02.2022
Saksbehandler:	Reidunn T. Nielsen/Guro Schmidt Øvregard

## Langtidsprognose for 2022-2026 for Økonomisk institutt

### Innledning

På grunn av omlegging til nytt økonomisystem i 2021 ble ikke budsjett for 2022 og langtidsprognosen behandlet samlet. Budsjettet for 2022 ble behandlet og godkjent på instituttstyremøtet 09.12.21.

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

Den økonomiske situasjonen ved instituttet er solid ved inngangen til langtidsperioden 2022-2026. I løpet av femårsperioden planlegges det med aktivitet slik at ubrukte midler reduseres.

### 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 førstkommande 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

### Bevilgning fra fakultetet til basisvirksomheten:

Tildelingen til fakultetet 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. For 2022 er det ikke foretatt andre flate kutt på UiO-nivå.

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. Økonomisk institutts andel av dette er 1,2 mill. kr årlig (totalt 3,6 mill. kr).

Rehabiliteringskostnadene blir langt høyere enn opprinnelig budsjettert. Fakultetet har derfor holdt tilbake 11 mill. kr av tildelingen for 2022 i påvente av en avklaring om SV-fakultetet må bidra med ytterligere midler til rehabiliteringen. Dette medfører et ekstra kutt på 1,3 mill. kr for instituttet i 2022.

ØI er tildelt 52 mill. kr for 2022. Dette er ca. 2,8 mill. kr lavere enn i 2021. Tildelingen for 2022 er påvirket av følgende: økte inntekter pga. nye studieplasser på bachelor og master, prisjustering i satsene, økt resultatdeling knyttet til økning i kandidater og studiepoeng. I tillegg får ØI et kutt som følge av rehabiliteringen av Eilert Sundts hus og endret pensjonsberegningmodell. Øremerkede ERC-tildeling er 1,3 mill. kr. lavere enn i 2021.

### Prognose ved utgangen av langtidsperioden:

Ved utgangen av langtidsperioden forventer instituttet å ha redusert de ubrukte midlene betraktelig. Dette er en ønsket utvikling, da oppfordringen fra fakultetet og UiO sentralt er å redusere ubrukte midler og å gå i balanse i langtidsperioden. Men det forutsetter videre en løpende oppfølging og årlig revidering av langtidsprognosen, slik at instituttet sørger for en balanse mellom inntekter og kostnader også når de ubrukte midlene som overføres fra år til år er brukt opp.

Tabell 1. Budsjett 2022 og langtidsprognose Totalvirksomheten

Budsjett 2022 - Total					
ØI TOTALBUDSJETT	Budsjett 2022	Prognose 2023	Prognose 2024	Prognose 2025	Prognose 2026
Inntekter fra bevilgning	-67 069	-69 085	-68 697	-66 775	-66 177
Personalkostnader	58 431	58 483	57 615	59 610	61 042
Driftskostnader	12 153	11 873	13 007	11 039	11 186
Investeringer	630	630	630	630	630
Årsresultat	4 146	1 901	2 555	4 504	6 681
Overført fra i fjor	-29 232	-25 086	-23 186	-20 631	-16 126
<b>Akkumulert resultat</b>	<b>-25 086</b>	<b>-23 186</b>	<b>-20 631</b>	<b>-16 126</b>	<b>-9 446</b>

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

## Budsjett 2022 og langtidsprognose for basisvirksomheten

Prognose for overføring av ubrukte midler til 2022 er 29 mill. kr. I løpet av langtidsperioden forventes ubrukte midler å reduseres til et mindreforbruk på ca. 9,5 mill. kr. Dette er et ambisiøst mål, og det er satt en rekke forutsetninger i budsjettet for å oppnå dette:

- Elementene i inntektssimulatoren er oppdatert for alle resultatelementene. Det er brukt tre års gjennomsnitt (2018 – 2020) for kandidater, studiepoeng, utveksling og publikasjoner. For inntekter fra NFR, EU og BoA er beløpene justert i henhold til langtidsprognosen for eksternt finansierte inntekter. Fordelingen mellom NFR, EU og BoA er gjort med utgangspunkt i regnskapsførte inntekter for 2021.
- ABE-kutt er inkludert i 2022-inntektene, men ytterligere ABE-kutt i langtidsperioden er ikke lagt inn.
- Alle inntekter og kostnader er budsjettert på 2022-nivå og uten prisjustering.
- Budsjettert lønnsjustering for 2022 er 1,3% (tilsvarende sats i 2021 var 1,9%). I henhold til UiO-modell budsjetteres det ikke med lønnsøkning utover kommende år.
- Statens pensjonskasse har endret beregningsmodell fra 2022. Dette medfører lavere kostnader og det er foretatt et kutt på 2,1 mill. kr som følge av dette.
- For fastlønsbudsjettet er følgende lagt til grunn:
  - To vitenskapelig ansatte går av med pensjon, en i 2022 og en i 2023.
  - Alle fast vitenskapelig ansatte jobber til fylte 70 år
  - Følgende nye fast vitenskapelige stillinger ligger inne i budsjettet:
    - 2022: tre innstegsstilling (inkl Kellogg), en professor (Schmaltz), en professor II (Mogstad)
    - 2023: en innstegsstilling
    - 2024: to innstegsstillinger
    - 2026: en innstegsstilling
  - Alle innstegsstillinger videreføres i faste stillinger
  - Følgende nye stipendiatstillinger ligger inne i budsjettet:
    - 2022: 2 årsverk (en 100% stipendiat og undervisningsplikt fire stillinger)
    - 2023: tre stillinger
    - 2024: fire stillinger
    - 2025: fire stillinger
    - 2026: tre stillinger
- Måltallet for rekrutteringsstillinger er 12 stipendiater og 2 postdoktorer. Planlagte tilsetninger i perioden innebærer at instituttet oppfyller måltallet.
- Nettobidrag 2022 omfatter kun eksisterende prosjekter. For 2023 og 2024 er utgangspunktet eksisterende prosjekter, men det er lagt til 1,2 mill hvert år for å ta høyde for Manudeeps nye ERC-prosjekt. For 2025 og 2026 er nettobidraget estimert til 5 mill. kr.
- Driftskostnader og investeringer er videreført på 2022-nivå i hele langtidsperioden.

Tabell 2. Budsjett 2022 og langtidsprognose Basisvirksomheten

Budsjett 2022 - Basis/Bevilgning					
ØI BASISVIRKSOMHETEN	Budsjett 2022	Prognose 2023	Prognose 2024	Prognose 2025	Prognose 2026
Inntekter fra bevilgning	-52 014	-53 308	-53 697	-51 775	-51 177
Personalkostnader	50 139	50 839	51 387	50 845	52 424
Driftskostnader	9 904	9 804	9 804	9 804	9 804
Investeringer	630	630	630	630	630
<b>Årsresultat uten nettbidrag og prosjektavslutning</b>	<b>8 659</b>	<b>7 964</b>	<b>8 124</b>	<b>9 504</b>	<b>11 681</b>
Nettbidrag fra prosjekter	-4 514	-6 063	-5 569	-5 000	-5 000
Prosjektavslutning					
Årsresultat	4 146	1 901	2 555	4 504	6 681
Overført fra i fjor	-29 232	-25 086	-23 186	-20 631	-16 126
<b>Akkumulert resultat</b>	<b>-25 086</b>	<b>-23 186</b>	<b>-20 631</b>	<b>-16 126</b>	<b>-9 446</b>

## Budsjett 2022 og langtidsprognose for eksternfinansiert virksomhet

Prognosen for 2022 omfatter bare eksisterende prosjekter. For 2026 – 2026 er utgangspunktet eksisterende prosjekter, men i tillegg er inntekter og nettbidrag for perioden er 2023 – 2026 justert i to trinn:

- For 2023 og 2024 er inntektsprognosen økt med 2,5 mill kr hvert år og nettbidraget med 1,2 mill kr hvert år for å ta høyde for Manudeeps ERC-prosjekt. Dette kommer i tillegg til eksisterende prosjekter.
- Deretter er inntektene for 2024 – 2026 er justert opp til 15 mill. kr per år og nettbidrag for 2025 og 2026 justert opp til 5 mill. kr per år.

Tabell 3. Eksternt finansierte prosjekter\*

Budsjett 2022 - Prosjekter/Boa					
ØI EKSTERNT FINANSIERT VIRKSOMHET	Budsjett 2022	Prognose 2023	Prognose 2024	Prognose 2025	Prognose 2026
Inntekter	-15 054	-15 776	-15 000	-15 000	-15 000
Personalkostnader	8 292	7 644	6 228	8 765	8 618
Driftskostnader	2 249	2 069	3 203	1 235	1 382
Investeringer					
<b>Årsresultat uten nettbidrag og prosjektavslutning</b>	<b>-4 514</b>	<b>-6 063</b>	<b>-5 569</b>	<b>-5 000</b>	<b>-5 000</b>
Nettbidrag fra prosjekter	4 514	6 063	5 569	5 000	5 000
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 2023-2026 til orientering.

Steinar Holden  
Instituttleder

Guro Schmidt Øvregard  
kontorsjef

## Vedlegg

### Vedlegg 1: Årsverksutvikling basisvirksomheten

Stillingskode	2022	2023	2024	2025	2026
1011 - F.amanuensis	5,3	10,0	12,0	12,0	13,0
1013 - Professor	14,7	14,7	14,1	14,1	14,1
1017 - Stipendiat	11,3	9,5	11,1	10,6	12,9
1018 - Vit.ass	0,1				
1019 - Vit.ass	0,6	0,1	0,1	0,1	0,1
1054 - Kont.sjef	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0
1108 - Forsker	0,4				
1352 - Postdoktor	5,5	4,4	2,8	2,5	1,6
1363 - Seniorskons.	2,0	2,0	2,0	2,0	2,0
1407 - Avd.leder	0,6	1,0	1,0	1,0	1,0
1408 - F. konsulent	1,2	1,0	1,0	1,0	1,0
1434 - Rådgiver	3,2	2,8	2,8	2,8	2,8
1475 - Inst.leder	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0
<b>Sum total</b>	<b>47,0</b>	<b>47,6</b>	<b>48,9</b>	<b>48,1</b>	<b>50,5</b>

Nye innstegstillinger er budsjettert som førsteamanuensis.

Vedlegg 2: Inntektssimulator

ØI	Underlag										Fordeling						
	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026		2022	2023	2024	2025	2026		
<b>Basis</b>																	
<b>Opptaksramme</b>											<b>Priser 2022</b>	<b>Antall år</b>					
Årsenhet	40	40	40	50	50	45	45	45	45	22,7	1	1 134	1 019	1 012	1 006	1 004	
Bachelor	137	137	137	144	148	148	145	143	142	22,7	3	10 066	10 063	9 802	9 577	9 502	
Bachelor (tverrfaglig)	26	26	26	26	26	26	26	26	26	22,7	3	1 799	1 796	1 784	1 773	1 770	
Master	124	124	124	126	128	129	129	129	129	55,3	2	14 112	14 094	14 150	14 150	14 131	
Master (1,5 år)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	55,3	1,5	-	-	-	-	-	
Profesjon	-	-	-	-	-	-	-	-	-	121,4	6	-	-	-	-	-	
Lektor (%)	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	8 479,40		-	-	-	-	-	
<b>Sum opptaksramme</b>													<b>27 111</b>	<b>26 972</b>	<b>26 748</b>	<b>26 506</b>	<b>26 406</b>
<b>Rekrutteringsstillinger</b>											<b>Priser 2022</b>						
Stipendiat	14	13	12	12	12	12	12	12	12	933		11 201	11 201	11 201	11 201	11 201	
Postdoktor	2	2	2	2	2	2	2	2	2	1 116		2 233	2 233	2 233	2 233	2 233	
<b>Sum rekrutteringsstillinger</b>													<b>13 434</b>	<b>13 434</b>	<b>13 434</b>	<b>13 434</b>	<b>13 434</b>
<b>Sum basis</b>													<b>40 545</b>	<b>40 406</b>	<b>40 182</b>	<b>39 940</b>	<b>39 840</b>
<b>Resultater</b>											(påvirker ingenting)	<b>Priser 2022</b>					
Kandidater Bachelor (F)	39	43	45	42	42	42	42	42	42	16,0		678	694	689	673	673	
Kandidater Master (D)	61	46	55	54	54	54	54	54	54	23,7		1 281	1 226	1 289	1 281	1 281	
Kandidater Profesjon (B)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	95,0		-	-	-	-	-	
Kandidater Integerte master (D)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	47,5		-	-	-	-	-	
Kandidater Integerte master (E)	13	13	16	14	14	14	14	14	14	38,5		539	552	565	539	539	
SP Bachelor	277	306	337	307	307	307	307	307	307	21,2		6 495	6 708	6 715	6 502	6 502	
SP Master	154	159	180	164	164	164	164	164	164	30,8		5 069	5 177	5 228	5 059	5 059	
SP Profesjon	-	-	-	-	-	-	-	-	-	63,5		-	-	-	-	-	
Erasmus+	10	15	10	12	12	12	12	12	12	9,6		112	119	109	116	116	
Annen utveksling	35	40	25	33	33	33	33	33	33	6,4		215	211	195	213	213	
Phd	5	4	5	5	5	5	5	5	5	242,1		1 130	1 130	1 210	1 210	1 210	
NFR	9 098	9 820	8 069	11 500	8 600	8 600	8 600	8 600	8 600	0,07		633	689	661	673	605	
EU	8 794	7 648	7 866	6 300	4 700	4 700	4 700	4 700	4 700	0,79		6 376	5 722	4 948	4 118	3 698	
BoA	2 701	2 543	2 986	2 200	1 700	1 700	1 700	1 700	1 700	0,06		160	150	134	109	99	
Publikasjon	60	55	66	60	60	60	60	60	60	14,6		884	883	908	878	878	
<b>Sum resultater</b>													<b>23 572</b>	<b>23 261</b>	<b>22 652</b>	<b>21 371</b>	<b>20 873</b>
<b>Øremerkinger, satsinger, etc</b>																	
Forskning													400	1 400	1 400	1 000	1 000
Utdanning													-	-	-	-	-
Annet													-777	-777	-777	-777	-777
<b>Sum øremerkinger, satsinger etc</b>													<b>-377</b>	<b>623</b>	<b>623</b>	<b>223</b>	<b>223</b>
<b>Sum fordeling før skatt og tilpasning</b>												<b>Underlag</b>	<b>63 739</b>	<b>64 289</b>	<b>63 456</b>	<b>61 533</b>	<b>60 936</b>
Ekstern inntekt	20 593	20 011	18 921	20 000	15 000	15 000	15 000	15 000	15 000	15,0 %	2018	2 847	2 847	2 847	2 847	2 847	
Tildeling	66 811	68 208	63 078	64 777	63 739	64 289	63 456	61 533	60 936	15,0 %	2019	9 591	9 591	9 591	9 591	9 591	
Styrets budsjett	4 296	3 239	3 270	3 319	2 347	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	0 %		-	-	-	-	-	
<b>Skatt</b>													<b>12 439</b>	<b>12 439</b>	<b>12 439</b>	<b>12 439</b>	<b>12 439</b>
<b>Fordeling før tilpasning</b>													<b>51 301</b>	<b>51 851</b>	<b>51 017</b>	<b>49 095</b>	<b>48 498</b>
<b>Tilpasning</b>													<b>650</b>	<b>1 458</b>	<b>2 680</b>	<b>2 680</b>	<b>2 680</b>
<b>Fordeling</b>													<b>51 950</b>	<b>53 308</b>	<b>53 697</b>	<b>51 775</b>	<b>51 177</b>

## Vedlegg 3: Historiske tall basis og eksternt finansiert virksomhet

### Basisvirksomheten

ØI BASISVIRKSOMHETEN	2017		2018		2019		2020		2021	
	Regnskap	Budsjett	Regnskap	Budsjett	Regnskap	Budsjett	Regnskap	Budsjett	Regnskap	Budsjett
Inntekter fra bevilgning	-57 692	-57 367	-60 526	-60 244	-60 767	-60 066	-55 092	-54 742	-56 243	-54 331
Personalkostnader	53 143	50 323	57 710	58 231	62 394	63 021	58 043	58 821	60 204	57 330
Driftskostnader	7 329	8 136	9 029	9 936	9 125	9 445	6 875	9 521	6 893	9 658
Investeringer	905	530	762	630	776	730	385	630	233	730
<b>Årsresultat uten nettobidrag og prosjektavslutning</b>	<b>3 685</b>	<b>1 623</b>	<b>6 974</b>	<b>8 553</b>	<b>11 528</b>	<b>13 130</b>	<b>10 212</b>	<b>14 230</b>	<b>11 086</b>	<b>13 387</b>
Nettobidrag fra prosjekter	-8 360	-5 937	-7 833	-6 300	-7 242	-8 214	-7 742	-6 683	-10 550	-6 719
Prosjektavslutning	-165		-193		557		130		15	
<b>Årsresultat</b>	<b>-4 840</b>	<b>-4 314</b>	<b>-1 052</b>	<b>2 253</b>	<b>4 843</b>	<b>4 916</b>	<b>2 600</b>	<b>7 548</b>	<b>550</b>	<b>6 668</b>
Overført fra i fjor	-34 974	-34 974	-39 814	-39 814	-40 866	-40 866	-36 022	-36 022	-33 424	-33 424
<b>Akkumulert resultat</b>	<b>-39 814</b>	<b>-39 287</b>	<b>-40 866</b>	<b>-37 561</b>	<b>-36 022</b>	<b>-35 950</b>	<b>-33 422</b>	<b>-28 475</b>	<b>-32 874</b>	<b>-26 756</b>

### Eksternt finansiert virksomhet\*

ØI PROSJEKTER	2017		2018		2019		2020		2021	
	Regnskap	Budsjett	Regnskap	Budsjett	Regnskap	Budsjett	Regnskap	Budsjett	Regnskap	Budsjett
Inntekter	-21 504	-22 695	-18 784	-18 766	-22 312	-12 270	-19 634	-18 127	-19 957	-25 296
Personalkostnader	13 235	14 399	10 187	10 510	8 682	9 364	9 883	11 817	8 396	11 226
Driftskostnader	4 069	6 137	2 313	2 642	3 593	2 470	1 903	5 137	697	7 351
Investeringer	170		245		12		22		399	
<b>Årsresultat uten nettobidrag og prosjektavslutning</b>	<b>-4 030</b>	<b>-2 159</b>	<b>-6 039</b>	<b>-5 614</b>	<b>-10 026</b>	<b>-436</b>	<b>-7 825</b>	<b>-1 173</b>	<b>-10 466</b>	<b>-6 719</b>
Nettobidrag prosjekter	8 297	6 130	7 836	6 300	7 242	8 214	7 742	6 683	10 445	6 719
Prosjektavslutning	165		193		-557		-130		-15	
<b>Årsresultat</b>	<b>4 433</b>	<b>3 971</b>	<b>1 990</b>	<b>686</b>	<b>-3 341</b>	<b>7 778</b>	<b>-213</b>	<b>5 510</b>	<b>-35</b>	<b>0</b>
Overført fra i fjor	-10 832	-10 832	-7 256	-7 256	-5 261	-5 261	-8 604	-8 604		
<b>Akkumulert resultat</b>	<b>-6 400</b>	<b>-6 862</b>	<b>-5 266</b>	<b>-6 570</b>	<b>-8 602</b>	<b>2 517</b>	<b>-8 818</b>	<b>-3 094</b>	<b>-35</b>	<b>0</b>

Fra 2021 regnskapsføres inntekter på når det kommer kostnader, slik at inntektene blir lik kostnadene hvert år. For årene 2017-2020 ble inntektene regnskapsført når de ble innbetalt fra finansier.