

NOTAT

Til:	Styret
Fra:	Instituttleder
Sakstype:	Økonomi
Saksnr:	
Møtedato:	25.11.2020
Notatdato:	18.11.2020
Saksbehandler:	Reidunn T Nielsen/Inger-Lise Schwab

Budsjett 2021 og langtidsprognose for Institutt for sosiologi og samfunnsgeografi (ISS)*

*revidert 25.11.2020

Innledning

Fakultetsstyret behandlet fordeling for 2021 i møtet på Lysebu 10.-11. september. Dette dokumentet inneholder de budsjettmessige konsekvensene av denne fordelingen, med fokus på budsjett 2021 og langtidsprognose 2021-2025.

Den økonomiske situasjonen ved ISS er solid ved inngangen til langtidsperioden 2021 til 2025. Fremover i perioden forventes noe økende inntekter og det forventes et resultat i balanse ved utgangen av 2025.

Innholdsoversikt

Innledning

Innholdsoversikt

Budsjett 2021 og langtidsprognose Totalvirksomheten

Budsjett 2021 og langtidsprognose Basisvirksomheten

Budsjett 2021 og langtidsprognose Eksternfinansiert virksomhet

Vedlegg

Vedlegg 1: Årsverksutvikling, basis og prosjekt

Vedlegg 2: Utvalgte tiltak

Vedlegg 3: Inntektssimulator

Forklaring til kolonner i tabellene

Kolonne Budsjett, viser planlagte inntekter og kostnader førstkomende år, informasjonen blir låst når den er levert.

Kolonne Prognose, viser planlagte inntekter og kostnader i angitt år, informasjonen vil kunne endres i løpet av perioden.

Budsjett 2021 og langtidsprognose for Totalvirksomheten

Tildelingen til fakultet har de siste årene inneholdt et avbyråkratiserings- og effektivitetskutt. For 2021 er dette 0,5% og utgjør ca. 2,6 mill. kr i basistildelingen for fakultet. Det er ikke lagt inn fremtidige ABE-kutt i langtidsprognosen og for 2021 er det ikke foretatt andre flate kutt på UiO-nivå.

UiO fikk tildelt nye studieplasser i revidert statsbudsjett for 2020. Institutt for sosiologi og samfunnsgeografi er tildelt 20 plasser på masterprogrammet i organisasjon, ledelse og arbeid. Tildelingen til instituttet for 2021 inkluderer midler til disse studieplassene.

SV-fakultetet skal bidra med 30 mill.kr til rehabiliteringen av Eilert Sunds hus B. Dette trekkes inn med 10 mill. kr årlig over tre år og er fordelt på enhetene iht. fordelingsmodellen. Institutt for sosiologi og samfunnsgeografis andel av dette er 1,5 mill. kr årlig i tre år (totalt 4,5 mill. kr).

ISS er tildelt 66,9 mill. kr for 2021¹. Dette er 0,5 mill. kr lavere enn i 2020. Basistildelingen for 2021 er påvirket av følgende: økte inntekter pga nye studieplasser, økt måltall for stipendiatstillinger og prisjustering i satsene, økt skatt tilsvarende 1,3 mill. kr, bortfall av øremerkede midler og et kutt på 1,5 mill. kr som er ISS' andel av rehabiliteringen av Eilert Sundts hus.

Ved utgangen av langtidsperioden er instituttet forventet å være i balanse. 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 en løpende oppfølging slik at instituttet sørger for en større balanse mellom inntekter og kostnader når de ubrukte midlene som overføres fra år til år er brukt opp.

Tabell 1. Budsjett 2021 og langtidsprognose Totalvirksomheten*

Budsjett 2021 og langtidsprognose 2022-2025 - TOTAL					
	Budsjett 2021	Prognose 2022	Prognose 2023	Prognose 2024	Prognose 2025
Inntekter fra bevilgning	-97 538	-95 887	-97 595	-100 333	-99 732
Personalkostnader	87 531	88 554	87 272	85 535	87 669
Driftskostnader	20 965	14 804	14 804	14 804	14 804
Investeringer	220	220	220	220	220
Årsresultat	11 177	7 691	4 701	226	2 961
Overført fra i fjor	-27 512	-16 335	-8 644	-3 943	-3 717
Akkumulert resultat	-16 335	-8 644	-3 943	-3 717	-756

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

¹ Tabell 2: Budsjett 2021 og langtidsprognose Basisvirksomheten

Budsjett 2021 og langtidsprognose for Basisvirksomheten

Det er forventet overført 12,3 mill. kr fra 2020 til 2021. I løpet av langtidsperioden forventer instituttet at det akkumulerte resultatet går ned. Det er satt en rekke forutsetninger i budsjettet for å oppnå dette:

- Alle vesentlige vurderinger er gjort i samråd med instituttleder og kontorsjef.
- Alle momenter i inntektssimulatoren, se vedlegg 3, er vurdert. I stor grad er det brukt historiske tall på anslag fremover i tid, men det er også gjort enkelte helt spesifikke vurderinger;
 - Kandidater master er økt for å speile nye studieplasser på OLA
 - Studiepoeng master er økt for å speile nye studieplasser på OLA
 - Antall erasmus+ er halvert i 2020 og 2021
 - ISS har p.t 2 ERC grants, det er lagt inn forventning om ytterligere ett grant i 2024
- Alle inntekter og kostnader er budsjettet på 2021 nivå og uten prisjustering.
- ABE-kutt er inkludert i 2021-inntektene, men ytterligere ABE-kutt i langtidsperioden er ikke lagt inn.
- Budsjettet lønnsjustering 2021 er 1,9% (tilsvarende sats i 2020 var 2,4%). I henhold til UiO-modell budsjetteres det ikke med lønnsøkning utover kommende år.
- Arbeidsgivers andel til Statens pensjonskasse reduseres med 2,4%-poeng i 2021, og reduksjonen forventes kun å gjelde i 2021.
- For fastlønnsbudsjettet er følgende lagt til grunn:
 - Alle fast vitenskapelig ansatte jobber til fylte 70 år
 - Seks fast vitenskapelige ansatte går av med pensjon i perioden 2021-2025. En i 2022, tre i 2024, to 2025.
 - Følgende nyansettelser er lagt inn i faste vitenskapelige stillinger:
 - 2021: 2, 2022: 2, 2023: 0, 2024: 0, 2025: 2
 - Følgende nyansettelser/årsverk er lagt inn for stipendiatstillinger på bakgrunn av måltallstillinger, både som hele, åpne stillinger og pliktår for eksternfinansierte stipendiater:
 - 2021: 4, 2022: 4, 2023: 6, 2024: 3, 2025: 5
 - Følgende nyansettelser/årsverk er lagt inn av postdoktorer på bakgrunn av måltallstillinger, både som hele, åpne stillinger og pliktår for eksternfinansierte postdoktorer:
 - 2021:1, 2022: 0, 2023:0, 2024: 1, 2025: 1
 - Takten på ansettelser av stipendiater og postdoktorer er justert slik at instituttet oppfyller eller overoppfyller måltallet over tid. Tilsetninger som gjøres utover dette må finansieres over friske midler. Tilsettingstaktene er korrigert for/tar høyde for covid-19 relaterte forlengelser som tilsvarer 15 måneder på bakgrunn av omsorgs- og velferdspremisjoner i perioden 13.3-1.6 og 22 måneder og to uker til styrebehandlet forlengelser (hvorav åtte måneder og to uker er finansiert av NFR).
 - Det er lagt inn en 1.am. II-stilling knyttet til OLA-programmet i tre år fra og med november 2020.
 - Det er lagt inn en ny, 100%* administrativ stilling som er tiltenkt studieadministrasjonen og som skal støtte opp under og avlaste eksisterende studieadministrasjon i lys av økt undervisningsaktiviteter hovedsakelig knyttet til OLA-programmet. **Stillingen ble endret fra 60% til 100% etter behandling i instituttstyret. Samtidig er budsjett for timelønn i administrasjonen halvert (fra 500 til 200 timer årlig).*
- Nettobidraget, inkludert prosjektavslutning er beregnet ut fra historiske tall, men tar også hensyn til at instituttet har sendt inn mange egne samt partnersøknader til NFR. Det ligger også inne forventning om et nytt ERC fra 2024. Med dette som bakgrunn er nettobidraget inkludert prosjektavslutning estimert til mellom 7 og 7,5 kr i året. Dette er forventninger fremover i tid, det knytter seg usikkerhet til disse anslagene.

Tabell 2. Budsjett 2021 og langtidsprognose Basisvirksomheten*

Budsjett 2021 og langtidsprognose 2022-2025 - BASIS					
	Budsjett 2021	Prognose 2022	Prognose 2023	Prognose 2024	Prognose 2025
Inntekter fra bevilgning	-67 673	-70 887	-72 595	-75 333	-74 732
Personalkostnader	70 984	73 991	72 772	72 535	70 669
Driftskostnader	10 254	9 804	9 804	9 804	9 804
Investeringer	220	220	220	220	220
Årsresultat uten nettobidrag og prosjektavslutning	13 785	13 128	10 201	7 226	5 961
Nettobidrag fra prosjekter	-10 537	-8 991	-7 500	-7 000	-7 000
Prosjektavslutning	544	365			1 408
Årsresultat	3 792	4 501	2 701	226	369
Overført fra i fjor	-12 345	-8 553	-4 052	-1 351	-1 125
Akkumulert resultat	-8 553	-4 052	-1 351	-1 125	-756

*Tabellen viser den bevilgningsfinansiert virksomheten/basis

Budsjett 2021 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.

- På inntektssiden er det lagt inn forventning om et stabilt nivå på ca. 25 mill. kr i året for perioden 2022 - 2025. Anslaget er basert på historiske tall, eksisterende budsjetter og forventninger om framtidige prosjekter.
- Når det gjelder NFR/andre er det lagt inn faktiske tall for 2021, inkludert forventninger til nye prosjekter, og så en forventning om stabile inntekter fremover.
- ISS har 2 ERC grants og i prognosen forutsettes det ytterligere ett ERC grant fra 2024.
- Nettobidrag for 2021 og 2022 er basert på prosjekter som allerede er innvilget.
- Det er lagt inn en forventning om nettobidrag på minimum 7 til 7,5 mill. kr i 2023-2025.
- Nettobidraget i langtidsbildet er et risikomoment og det budsjetteres noe konservativt. Lavt aktivitetsnivå på prosjekter pga pandemien kan påvirke nettobidraget på sikt. Det er videre uklart hvordan en evt. ny forskningsstrategi for ISS vil påvirke nettobidraget.

Tabell 3. Artsrapport Eksternt finansierte prosjekter*

Budsjett 2021 og langtidsprognose 2022-2025 - PROSJEKTER					
	Budsjett 2021	Prognose 2022	Prognose 2023	Prognose 2024	Prognose 2025
Inntekter fra bevilgning	-29 866	-25 000	-25 000	-25 000	-25 000
Personalkostnader	16 547	14 563	14 500	13 000	17 000
Driftskostnader	10 711	5 000	5 000	5 000	5 000
Investeringer					
Årsresultat uten nettobidrag og prosjektavslutning	-2 609	-5 437	-5 500	-7 000	-3 000
Nettobidrag fra prosjekter	10 537	8 991	7 500	7 000	7 000
Prosjektavslutning	-544	-365			-1 408
Årsresultat	7 385	3 190	2 000	0	2 592
Overført fra i fjor	-15 167	-7 781	-4 592	-2 592	-2 592
Akkumulert resultat	-7 781	-4 592	-2 592	-2 592	0

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

Vedtaksforslag:

Styret godkjenner budsjettforslaget for 2021 og tar langtidsbudsjettet for 2022-2025 til orientering.

Instituttleder gis fullmakt til å gjøre mindre justeringer dersom det er nødvendig.

Avvik mellom endelig regnskap for 2019 og årsprognosen vil bli innarbeidet i oppdatert langtidsprognose etter nyttår.

Budsjettet oversendes fakultetet for godkjenning.

Vedlegg

Vedlegg 1 a: Årsverksutvikling basisvirksomheten

BASIS						
Stillingskategori	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Undervisnings- og forskerstillinger	34,7	36,6	39,2	39,2	38,0	37,0
Rekrutteringsstillinger	21,8	22,8	21,8	20,5	22,1	21,4
Professor II	0,2	0,2	0,1			
Mellomlederstillinger	2,0	2,0	2,0	2,0	2,0	2,0
Saksbehandler-/utrederstillinger	12,2	12,4	12,3	12,3	12,3	12,3
Totalsum	70,9	74,0	75,4	74,0	74,4	72,7

Vedlegg 1 b: Årsverksutvikling eksternt finansierte prosjekter

PROSJEKTER						
Stillingskategori	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Undervisnings- og forskerstillinger	0,6	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1
Rekrutteringsstillinger	17,3	20,2	15,6	11,6	5,8	1,5
Saksbehandler-/utrederstillinger	0,8	0,5	0,2	0,2	0,2	0,2
Frikjøp	11,3	8,5	6,6	4,7	2,9	1,0
Timelønn	2,9	1,6	1,0	0,5	0,1	0,2
Totalsum	32,9	30,9	23,4	17,2	9,2	2,9

Vedlegg 2: Utvalgte tiltak

Tiltak	2020	2021
Småforsk	250	350
Driftsmidler	1 456	1 485
Bachelor undervisning	716	715
Bachelor eksamen	1334	1307
Mastergrad undervisning	221	221
Eksamen mastergrad	423	565
Generell drift	1000	1050
Studenttiltak	355	355
Studentrekruttering	120	120
Kurs og konferanser, hele staben	220	225
Kurs og konferanser, admin	80	90
SOS MA reisestipend	50	50
SGO reisestipend	100	100
OLA reisestipend	20	20
UTV reisestipend	50	50

Vedlegg 3. Inntektssimulator

ISS		Underlag													Fordeling						
Definisjon		2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	
Basis																					
<i>Opptaksramme</i>															Priser 2025						
Årsenhet		30	30	40	40	42	42	42	42	42	42	42	42	22,1	843	870	907	917	927	927	927
Bachelor		145	145	151	151	151	151	151	151	151	151	151	151	22,1	9098	9386	9782	9893	10002	10002	10002
Bachelor (tverrfaglig)		-	-	-	-	82	82	82	82	82	82	82	82	22,1	4322	5078	5292	5353	5412	5412	5412
Master		120	120	109	109	114	114	124	134	134	134	134	53,5	11367	11728	13161	14297	14297	14315	14333	
Master (1,5 år)		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	53,5	-	-	-	-	-	-	-	-
Profesjon		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	119,1	-	-	-	-	-	-	-	-
Lektor (%)	Estimer iht fordel	0%	0%	0%	0%	65%	65%	65%	65%	65%	65%	65%	65%	8 203,86	5035	5196	5333	5333	5333	5333	5333
<i>Sum opptaksramme</i>															Priser 2025						
<i>Rekrutteringsstillinger</i>															Priser 2025						
Stipendiat	Måltall					18	17	17	18	18	18	18	18	909	14 735	15 133	16 360	16 360	16 360	16 360	16 360
Postdoktor	Måltall					2	3	3	3	3	3	3	3	1087	3 110	3 194	3 261	3 261	3 261	3 261	3 261
<i>Sum rekrutteringsstillinger</i>															Priser 2025						
Sum basis															Priser 2025						
															Priser 2025						
Resultater															Priser 2025						
Kandidater Bachelor (F)	Vitnemål	118	110	126	109	119	136	120	120	120	120	120	120	15,5	1686	1784	1880	1937	1942	1860	1860
Kandidater Master (D)	Vitnemål	81	73	89	73	91	74	84	84	94	94	84	84	23,0	1700	1887	1821	1905	1851	2004	2081
Kandidater Profesjon (B)	Vitnemål	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	91,9	-	-	-	-	-	-	-
Kandidater Integreerte master (D)	Vitnemål	6	6	6	8	14	11	9	9	9	9	9	9	45,9	290	422	513	531	449	413	413
Kandidater Integreerte master (E)	Vitnemål	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	37,2	-	-	-	-	-	-	-
SP Bachelor	60 Studiepoeng	342	358	414	389	408	434	403	403	403	403	403	403	20,5	7 487	8 055	8 403	8 502	8 471	8 259	8 259
SP Master	60 Studiepoeng	168	167	167	163	186	182	165	180	194	194	165	165	29,8	4 657	4 986	5 272	5 297	5 240	5 358	5 646
SP Profesjon	60 Studiepoeng	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	61,5	-	-	-	-	-	-	-
Erasmus+	Antall utreisende	2	2	4	15	10	5	5	5	10	10	10	10	9,3	62	88	93	62	47	62	78
Annen utveksling	Alle unntatt utreis	47	50	55	60	60	55	55	55	55	55	55	55	6,2	323	333	353	342	353	342	342
Phd	Antall disputaser	13	10	20	11	10	10	10	10	10	10	10	10	234,1	3022	3118	2419	2341	2341	2341	2341
NFR	Omsetning (KD d)	14 921	13 366	13 871	13 025	8 354	17 628	12 100	12 100	12 100	12 100	12 100	12 100	0,07	922	827	915	893	981	852	852
EU	Omsetning (KD d)	654	89	1 221	632	587	3 442	8 500	8 500	8 500	8 500	8 500	8 500	0,79	509	640	1 223	3 286	5 362	6 689	6 689
BoA	Omsetning (KD d)	4 539	3 101	4 321	4 290	6 170	1 919	4 500	4 500	4 500	4 500	4 500	4 500	0,06	228	268	241	245	213	263	263
Publikasjon	Publiseringspoer	133	133	122	89	123	115	115	115	115	115	115	115	14,6	1 677	1 627	1 592	1 721	1 682	1 683	1 683
Sum resultater															Priser 2025						
Øremerker, satsinger, etc															Priser 2025						
Forskning														1480	2 896	1400	1800	1800	1800	1800	800
Utdanning														-	-	-	-	-	-	-	-
Annet														1207	1207	1207	1207	1207	1207	1207	1207
Sum øremerker, satsinger etc															Priser 2025						
Sum fordeling før skatt og tilpasning															Priser 2025						
Ekstern inntekt	Skattes av siste å	20 114	16 556	19 413	17 947	15 111	22 989	25 100	25 100	25 100	25 100	25 100	25 100	74 361	78 744	81 427	85 483	87 532	88 743	88 743	88 141
Tildeling	Skattes av årets t					72 126	74 361	78 744	81 427	85 483	87 532	88 743	88 141	2 464	2 265	3 394	3 394	3 394	3 394	3 394	3 394
Styrets budsjett	Bestemmes av sty					4 296	3 239	3 270	3 315	3 315	3 315	3 315	3 315	10 210	11 804	12 020	12 020	12 020	12 020	12 020	12 020
Fakultetets budsjett	Bestemmes av st					82 000	81 500	82 100	84 000	84 000	84 000	84 000	84 000	-	-	-	-	-	-	-	-
Skatt															Priser 2025						
Fordeling før tilpasning															Priser 2025						
Tilpasning															Priser 2025						
Fordeling															Priser 2025						