

NOTAT

Til:	Styret
Fra:	Instituttleder
Sakstype:	Økonomi
Saksnr:	V-SAK 3/2022
Møtedato:	15.11.2022
Notatdato:	08.01.2022
Saksbehandler:	Fredrik Emil Olsbu/Hilde S. Kveseth

Budsjett 2023 og langtidsprognose 2023-2027 Sosialantropologisk Institutt

Innledning

Den økonomiske situasjonen ved SAI er solid ved inngangen til 2023. Det budsjetteres med å bygge ned det akkumulerte underforbruket med ytterligere 2,5 mill. kr i 2023, fra 4,5 mill. kr til 2,0 mill. kr. I løpet av 2022 ble underforbruket bygget ned fra 8,7 mill. kr til 4,5 mill. kr¹.

Tildelingen til Universitetet i Oslo er basert på foreløpig statsbudsjett. Statsbudsjettet vedtas endelig i desember 2022 og det er forventet at det vil komme ytterligere kutt i bevilgningen, men per i dag er det usikkert hvor store de blir og hvordan vil slå ut på instituttene og sentrene på SV så det er ikke lagt inn i prognosen per i dag.

Økende energipriser i Norge påvirker også Universitetet i Oslo og det forventes en økt strømregningen for 2022 og 2023, men hvor mye er usikkert og dette er ikke lagt inn i prognosen per i dag.

Alle institutter og sentre utarbeider i dag en plan for å bygge ned overskuddet på timeregnskapet til de vitenskapelige ansatte, dette vil kunne øke driftskostnadene eller vikarkostnadene avhengig av hvilken løsning de ulike enhetene velger.

Innholdsoversikt

Innledning
Budsjett 2023 Totalvirksomheten
Budsjett 2023 Basisvirksomheten
Budsjett 2023 Eksternfinansiert virksomhet
Langtidsprognosen 2023-2027 Basisvirksomheten

Vedlegg

Vedlegg 1: Basis: Årsverk i langtidsperioden
Vedlegg 2: Inntektssimulator
Vedlegg 3: Timelønn, drift og investeringer per delprosjekt budsjett 2023

Forklaring til kolonner i tabellene

Kolonne Budsjett 2023: planlagte inntekter og kostnader førstkommande år. Informasjonen endres ikke i løpet av året.

Kolonne Prognose 2024-2027: planlagte inntekter og kostnader i angitt år, informasjonen vil kunne endres i løpet av perioden.

¹ Det er fremdeles 2 måneder igjen av 2022, men dette er foreløpig prognose for 2022.

Budsjett 2023 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.

I 2023 finansieres SAI ca. 55/45 av basisbevilgning og eksterne midler. Bevilgningen fra fakultetet øker med 1 mill. kr fra 2022, som er litt mer enn pris- og lønnsveksten i tildelingen til UiO.

SAIs eksterne midler i 2023 består hovedsakelig av NFR og EU-midler, men også mindre finansiering av andre kilder.

Tabell 1. Budsjett 2023 Totalvirksomheten

	Budsjett 2022	Budsjett 2023
Inntekter	-49 400	-49 400
Personalkostnader	40 588	42 360
Driftskostnader	12 522	9 435
Investeringer	130	130
Årsresultat	3 839	2 525
Overført fra i fjor	-8 700	-4 500
Akkumulert resultat	-4 860	-1 975

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

Budsjett 2023 Basisvirksomheten

Inntekter

Basisinntekten til SAI øker med 1 mill. kr. Dette skyldes pris- og lønnsvekst, men det er også andre endringer som er viktig å nevne:

- Resultatinntektene øker med 1,5 mill. kr²
- SAI betaler 1,7 mill. kr mer i skatt til fakultetet. Dette skyldes økte kostnader på fakultetet, bl. a. opprettelsen av en kommunikasjonsavdeling, og økte rammekutt fra UiO sentralt³. Samtidig øker SAI sin eksterne portefølje og dette øker SAIs andel av felleskostnadene.

Personalkostnader

Det er satt av midler til lønnsoppgjøret for 2022 og forventet lønnsvekst for 2023, totalt utgjør dette ca. 1,4 mill. kr i året.

Oversikt over årsverk for basisvirksomheten vises i vedlegg 1. SAI har ansatt tre nye førsteamanuenser i 2022⁴ og det planlegges ingen ytterligere nyansettelser i 2023. Lektorstillingen som ble vakant i 2022 er ikke erstattet og det er ikke satt av midler til vikarer i 2023. Timebudsjettet er også satt til normalt nivå. Høsten 2023 skal SAI være tilnærmet fullt bemannet og det forventes da ikke noe behov for større eksterne krefter for å kunne opprettholde undervisningen.

² Deler av dette er prisjustering

³ ABE-kuttet videreføres bare under et annet navn

⁴ Og en innstegsstilling som ble ansatt i 2021

SAI sitt måltall for rekrutteringsstillinger er 6 stipendiater og 1 postdoktor. SAI har dekket måltallet per nå og planlegger ikke ansette noen nye i løpet av 2023.

Det er satt av midler til en 30 % vikarstilling i administrasjonen.

Drifts- og investeringskostnader

Driftsbudsjettet går noe ned i 2023, dette skyldes utfasing av Antrotox⁵ i 2022 som var finansiert av midler fra UiO livsvitenskap. Se vedlegg 3 for detaljert oversikt over timelønn og drift- og investeringsbudsjettet.

Timelønnsbudsjettet til undervisning og eksamenssensur er redusert til vanlig nivå i 2023. Det var forventet i 2022 at økt krav eksterne sensorer vil øke kostnadene betydelige. Kostnadene vil sannsynligvis øke noe, men ikke i størrelsesorden av det som ble budsjettet i 2022. Så budsjettet for 2023 er justert ned til vanlig nivå, men det vil muligens komme en mindre kostnadsøkning her i 2023.

Nettobidraget i 2023 består av prosjekter som allerede er bevilget. Eventuelle nye prosjekter som starter opp i 2023 vil da øke nettobidraget.

Totalt så forventer SAI å bygge ned ubrukte basismidler med 2,5 mill. kr, ned til 2,0 mill. kr.

Eventuelle kostnadsøkninger utover dette vil redusere det akkumulerte resultatet ytterligere.

Tabell 2. Budsjett 2023 Basisvirksomheten

	Budsjett 2022	Budsjett 2023
Inntekter fra bevilgning	-26 491	-27 400
Personalkostnader	31 129	30 960
Driftskostnader	5 589	4 935
Investeringer	130	130
Årsresultat uten nettobidrag og prosjektavslutning	10 358	8 625
Nettobidrag fra prosjekter	-6 518	-6 100
Prosjektavslutning		
Årsresultat	3 839	2 525
Overført fra i fjor	-8 700	-4 500
Akkumulert resultat	-4 860	-1 975

⁵ Det søkes om forlengelse av Antrotox på grunn av ubrukte midler.

Budsjett 2023 Eksternfinansiert virksomhet

Eksisterende prosjekter i 2023 er budsjettert med aktivitet ihht. avtale med ekstern finansør i løpet av prosjektperioden.

Se tabell 4 for oversikt over aktive prosjekter i 2023. SAI har 2 aktive EU-prosjekter, 16 NFR-prosjekter og 2 andre prosjekter.

Nettobidraget på 6,1 mill. kr i 2023 er avhengig av aktiviteten på prosjekter, lavere personalkostnader vil redusere overhead fra prosjektene. Så eventuelle utsettelse av aktivitet vil redusere nettobidraget til SAI.

Tabell 3. Artsrapport Eksternfinansierte prosjekter*

	Budsjett 2022	Budsjett 2023
Inntekter	-22 910	-22 000
Personalkostnader	9 459	11 400
Driftskostnader	6 933	4 500
Investeringer		
Årsresultat uten nettobidrag og prosjektavslutning	-6 518	-6 100
Nettobidrag fra prosjekter	-6 518	6 100
Prosjektavslutning		
Årsresultat	0	0

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

Tabell 4: Ekstern prosjekter og forventet disponering av inntekter 2023

Prosjekt	2023 disponerte inntekter (budsjettert)
100130 - 315409 Ecological Globalisation	-446 831
100299 - 275204 Containerskip	-1 675 122
100356 - 288529/H30 Norwegian Network for Asian S	-106 959
100415 - 287438 Global Trout: Investigating enviro	-668 692
100564 - 301352 / H30 - Transcendence and Sustain	-50 000
100574 - Private Lives	-2 375 150
100582 - 302597 Indias Footprint in Africa INDAF	-54 909
100629 - Shrinking the planet	-3 539 360
101543 - Kronisk kunnskap	-837 632
101762 - Anthusia	-268 562
101859 - PORTS	-3 921 478
102672 - 322230 INTPART SAI	-2 660 393
102678 - Covid-19 and Kenya	-999 090
102749 - AnthEM (SAI/HELSAM)	-1 227 334
102750 - 324668 Epitraces	-2 782 681
103424 - 325635 - Anthropogenic Soils: Recuperating Human-Soil Relationships on a Troubled Planet	-62 207
103916 - Nærings Phd - Kristoffersen (Governance Group)	-53 804
103921 - INDGREEN	-53 289

Langtidsprognose 2023-2027 Basisvirksomheten

Tabell 5 viser langtidsprognosen for SAI 2023-2027. Budsjett 2023 er identisk til tallene fra tabellen over.

I langtidsprognosen går SAI fra akkumulert underforbruk på 4,5 mill. kr fra 2022 til 5,4 mill. kr i akkumulert overforbruk i 2027. SAI kan ikke gå med underskudd over en lengre periode, så SAI må eventuelt ta grep i budsjettet for 2024, eventuelt vente til 2025 hvis dette blir realiteten.

Langtidsprognosen er bygd på flere forutsetninger som det er knyttet usikkerhet til:

Inntekter fra bevilgning er basert på en forventning om at SAI skal øke basisbevilgningen sin de neste fem årene. Dette skal skje pga følgende:

- Tilslag av et ERC StG og et ERC CoG
- Økt produksjon av studiepoeng og fullførte grader

Personalkostnader øker fra 2023 til 2024. Det er lagt inn følgende langtidsplaner:

- Alle naturlige avganger erstattes
- Det er ikke lagt inn noen ekstra vitenskapelige stillinger
- Rekrutteringsstillinger er satt til måltallet
- Det er lagt inn en ekstra stilling i admin

Driftskostnader øker med 200 000 kr i 2024, i forventning om en økning av internhusleien pga økte arealer til SAI etter tilbakeflyttingen.

Nettobidrag fra prosjekter er satt til 6 mill. kr i året. Dette tilsvarer dagens aktivitet på eksternfinansierte prosjekter. For å genere dette legges det til grunn en årlig aktivitet på ca. 16 mill. kr i NFR-inntekter, 5-7 mill. kr EU-inntekter og 1 mill. kr i andre inntekter. EU-prosjekter varierer i størrelse, men det tilsvarer omtrent 2 aktive EU-prosjekter til enhver tid. For å oppnå nettobidraget så forutsetter det en jevn tilstrømming av nye prosjekter i årene fremover.

Tabell 5: Langtidsprognosen basisvirksomheten 2023-2027

Basisvirksomheten 2023 - 2027					
	Budsjett 2023	Prognose 2024	Prognose 2025	Prognose 2026	Prognose 2027
Inntekter fra bevilgning	-27 400	-28 865	-29 701	-29 802	-30 567
Personalkostnader	30 960	32 300	32 400	32 400	32 200
Driftskostnader	4 935	5 135	5 135	5 135	5 135
Investeringer	130	130	130	130	130
Årsresultat uten nettobidrag og prosjektavslutning	8 625	8 700	7 964	7 863	6 898
Nettobidrag fra prosjekter	-6 100	-6 000	-6 000	-6 000	-6 000
Prosjektavslutning					
Årsresultat	2 525	2 700	1 964	1 863	898
Overført fra i fjor	-4 500	-1 975	725	2 689	4 552
Akkumulert resultat	-1 975	725	2 689	4 552	5 450

Vedlegg

Vedlegg 1: Årsverk, basis

Stillingskode	2023	2024	2025	2026	2027
1009 - Univ.lektor	0,1				
1198 - F.lektor	0,2				
1109 - Forsker	0,4				
1011 - F.amanuensis	5,3	7,0	7,0	7,0	7,0
1013 - Professor	9,0	9,0	9,0	9,0	9,0
1017 - Stipendiat	5,3	6,0	6,0	6,0	6,0
1352 - Postdoktor	2,9	2,0	2,0	2,0	1,7
1054 - Kont.sjef	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0
1065 - Konsulent	0,2				
1363 - Seniorkons.	1,9	2,0	2,0	2,0	2,0
1364 - Sen.rådgiver	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0
1408 - F.konsulent	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0
1434 - Rådgiver	1,5	2,0	2,0	2,0	2,0
1475 - Inst.leder	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0
Vit.stilling	14,9	16,0	16,0	16,0	16,0
Rekruttering	8,1	8,0	8,0	8,0	7,7
Admin	7,6	8,0	8,0	8,0	8,0
Totalt	30,6	32,0	32,0	32,0	31,7

Vedlegg 2: Inntektssimulator

SAI	Underlag											Fordeling						
	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027			2023	2024	2025	2026	2027	
Basis																		
Opptaksramme												Priser 2023	Antall år					
Årsenhet	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	23,8	1	-	-	-	-	-
Bachelor	95	95	95	95	95	97	97	95	95	95	95	23,8	3	6 939	6 784	6 497	6 497	6 497
Bachelor (tverrfaglig)	11	11	11	11	11	11	11	11	11	11	11	23,8	3	790	772	755	755	755
Master	50	50	50	50	51	50	50	50	50	50	50	57,9	2	5 792	5 708	5 615	5 615	5 615
Master (1,5 år)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	57,9	1,5	-	-	-	-	-
Profesjon	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	125,9	6	-	-	-	-	-
Lektor (%)	10%	10%	10%	10%	10%	10%	10%	10%	10%	10%	10%	8 793,14		879	879	879	879	879
Sum opptaksramme														14 400	14 143	13 746	13 746	13 746
Rekrutteringsstillinger												Priser 2023						
Stipendiat	6	6	6	6	6	6	6	6	6	6	6	965		5 791	5 791	5 791	5 791	5 791
Postdoktor	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1 154		1 154	1 154	1 154	1 154	1 154
Sum rekrutteringsstillinger														6 945	6 945	6 945	6 945	6 945
Sum basis														21 346	21 088	20 691	20 691	20 691
Resultater												(påvirker inngenting)	Priser 2023					
Kandidater Bachelor (F)	29	40	37	51	40	40	40	40	40	40	40	16,6		709	709	725	664	664
Kandidater Master (D)	30	23	13	13	30	45	45	45	45	45	45	24,6		402	459	722	984	1 107
Kandidater Profesjon (B)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	98,5		-	-	-	-	-
Kandidater Integreerte master (D)	2	2	2	3	2	2	2	2	2	2	2	49,2		107	106	106	82	82
Kandidater Integreerte master (E)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	39,9		-	-	-	-	-
SP Bachelor	145	160	164	172	150	150	150	150	150	150	150	22,0		3 631	3 556	3 457	3 295	3 295
SP Master	49	43	59	75	75	75	75	75	75	75	75	32,0		1 881	2 219	2 393	2 398	2 398
SP Profesjon	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	65,9		-	-	-	-	-
Erasmus+	5	-	-	5	2	2	2	2	2	2	2	10,0		17	23	30	20	20
Annen utveksling	10	10	5	-	11	11	11	11	11	11	11	6,7		33	36	49	74	74
Phd	4	2	3	4	4	4	4	4	4	4	4	251,0		753	920	1 004	1 004	1 004
NFR	4 679	7 904	7 354	10 026	14 000	15 800	16 000	16 000	16 000	16 000	16 000	0,07		593	736	934	1 074	1 121
EU	2 741	4 405	3 136	5 517	4 670	4 200	5 000	7 000	7 000	7 000	7 000	0,79		3 425	3 495	3 774	3 638	4 249
BoA	-60	695	-470	495	2 000	2 000	1 600	1 200	1 000	1 000	1 000	0,06		14	39	88	109	93
Publikasjon	67	78	60	62	70	70	70	70	70	70	70	14,6		975	936	985	1 024	1 024
Sum resultater														12 540	13 234	14 267	14 368	15 133
Øremerkinger, satsinger, etc																		
Forskning														400	800	1 000	1 000	1 000
Utdanning														-	-	-	-	-
Annet														-569	-569	-569	-569	-569
Sum øremerkinger, satsinger etc														-169	231	431	431	431
Sum fordeling før skatt og tilpasning													Underlag	33 717	34 554	35 389	35 490	36 256
Ekstern inntekt	7 360	13 004	10 020	16 038	20 670	22 000	22 600	24 200	24 000	24 000	24 000	16,1%	2018	2 577	2 577	2 577	2 577	2 577
Tildeling	30 880	30 372	30 540	30 935	31 261	33 717	34 554	35 389	35 490	36 256	36 256	16,1%	2019	5 418	5 418	5 418	5 418	5 418
Styrets budsjett	4 296	3 239	3 270	3 319	2 347	2 870	3 812	3 812	2 847	2 847	2 847	0%		-	-	-	-	-
Fakultetets budsjett	82 000	81 500	82 100	84 000	85 100	97 755	97 755	97 755	97 755	97 755	97 755	0%		-	-	-	-	-
Skatt														7 995	7 995	7 995	7 995	7 995
Fordeling før tilpasning														25 721	26 559	27 394	27 495	28 261
Tilpasning														1 630	2 257	2 257	2 257	2 257
Fordeling														27 351	28 815	29 651	29 752	30 517

Vedlegg 3: Budsjett for timelønn, driftskostnader og investeringer på delprosjekt

Prosjekt	Arbordre	2022	2023
100000 - UiO felles gjennomgående prosjekt	100000006 - Forskning	75 000	75 000
	100000016 - HMS	45 000	45 000
	100000100 - UiO - internhusleie	2 784 000	2 900 000
102602 - SV Undervisning bachelor	102602001 - Undervisn bachelor sos.antropologi	461 000	130 000
102603 - SV Pers. forskningsmidler vit.ansatte	102603193 - Personlige forskningsmidler vit.ansatte	300 000	300 000
102604 - SV Eksamen bachelor	102604001 - Eksamen bachelor i sos.antropologi	741 000	300 000
102605 - SV Studenttiltak	102605001 - SV Studenttiltak	80 000	80 000
	102605003 - Studentstipend	342 000	300 000
102605 - SV Studenttiltak		380 000	380 000
102606 - SV Undervisning master	102606001 - Undervisn master sos.antropologi	254 000	250 000
102609 - SV Personlige forskningsmidler postdoc	102609026 - Personlige forskningsmidler postdoc	20 000	20 000
102610 - SV Personlige forskningsmidler stip.	102610084 - Personlige forskningsmidler stipendiater	150 000	100 000
102611 - SV Småforskningsmidler	102611010 - Småforskningsmidler 10	700 000	700 000
102616 - SV Faglige tiltak	102616003 - Fagseminar/instituttseminar	60 000	60 000
102618 - SV Generell drift	102618001 - SV Generell drift	230 000	230 000
	102618002 - Kompetanseutvikling alle ansatte	150 000	150 000
	102618005 - SV Velferdstiltak	140 000	140 000
	102618006 - Bedømmelse vit. stilling/opprykk	121 000	124 000
	102618008 - IT-kostnader	130 000	130 000
102618 - SV Generell drift		774 000	774 000
102621 - SV Eksamen master	102621001 - Eksamen master i sos.antropologi	318 000	220 000
102623 - SV Forskerutdanningen	102623001 - Undervisning phd	81 000	80 000
	102623003 - Bedømmelse og disputas phd	252 000	205 000
102623 - SV Forskerutdanningen		285 000	285 000
Sum total		7 434 000	6 539 000