

Til:	Styret
Fra:	Senterleder
Sakstype:	Diskusjonssak
Saksnr:	23/2022
Møtedate:	27.9.2022
Notatdato:	20.9.2022
Saksbehandler:	Ole Magnus Ørsnes/Inger-Johanne Ullern

Første utkast til budsjett 2023 og LTP 2024-2027

Senterstyret diskuterer normalt kommende års budsjett i septembermøtet med påfølgende vedtak i novembermøtet. Senterledelsen følger dette opplegget også i år, men vil gjøre styret oppmerksom på at på grunn av lederskiftet i oktober er budsjettet for 2023 som nå legges fram til diskusjon det samme som har ligget i langtidsprognosen styret tidligere har behandlet, med noen justeringer for endrede forutsetninger (prisvekst, forsinkede ansettelses, prosjektendringer). Når styret får seg forelagt budsjett til vedtak i november kan det være endringer som er innarbeidet etter lederskiftet.

Bevilgning fra fakultetet – TIKs basisvirksomhet

TIK Senteret har i perioden 2019-2023 mottatt følgende beløp i basisbevilgning (i hele tusen):

Tabell 1 Bevilgning 2019-2023

2019	2020	2021	2022	2023
12 435	12 316	11 764	10 633	10 766

Det forventes at Fakultetets tildeling til TIK for 2023 vil komme på 10,766 mill. kr. Dette indikerer en noe større bevilgning enn hva som ble lagt til grunn i langtidsprognosen (LTP) for perioden '23-'26. Dette skyldes at forrige prognose ikke tok hensyn til prisvekst knyttet til tildeling basert på studieplasser. Resultateffekt på tildelingen forventes noe lavere og skatten til SV Fakultetet forventes å bli noe høyere.

Grunnlaget for bevilgningen til TIK Senteret i 2023 framkommer av tabell 2.



Tabell 2 Bevilgningsdetaljer for 2023

	2023	2022
PhD-stillinger	3 861	3 734
Post.doc.-stillinger	1 154	1 116
Opptaksrammer*	4 199	3 044
SUM STUDIEPLASSER	9 214	7 894
Kandidater MASTER	615	593
Studiepoenginntekter MASTER	1 395	1 448
Utvexlingsstudenter	22	21
PhD-kandidater	669	888
NFR-inntekter	1 422	1 338
EU-inntekter	1 874	3 008
BoA-inntekter	132	79
Publikasjonspoeng	498	566
SUM RESULTATER	6 628	7 940
Annet	72	72
SUM SATSNINGER	72	72
Sum før skatt og tilpasning	15 915	15 906
Skatt av eksterne inntekter	3 896	3 715
Skatt av tildelinger	2 521	2 394
Fordeling før tilpasning	9 498	9 798
Tilpasningsledd	1 119	835
Fordelt basisbevilgning	10 618	10 630

*Inkl. 10 nye studieplasser

Den eksternfinansierte virksomheten ved TIK har frem til 2022 vært i vekst, men vi forventer i neste langtidsprognose at aktivitetsnivået vil reduseres noe. Dette skyldes primært forventninger om reduksjon i antall prosjekter NFR finansierer fremover. Dersom grunnlaget bak antakelsene endres, vil man kunne forvente endringer i nettobidraget. For 2023 er det lagt til grunn et nettobidrag på 9,6 mill. kr. Sammenlignet med forrige LTP er dette en reduksjon på ca 0,1 mill. kr. TIK skal delta i ett EU-prosjekt som partner, ett fellesløft-prosjekt og 17 andre prosjekt finansiert av NFR.

Det vil være mulig å søke finansiering fra NFR til forskerprosjekter for fornyelse og for unge talenter i 2023. I tillegg vil det være mulig å søke finansiering til samarbeidsprosjekt for å møte utfordringer i samfunn og næringsliv, fortløpende. Per dags dato er det uvisst om TIK vil sende inn søknader til disse utlysningene. I prognosen fra 2025-2027 legges det til grunn at nye prosjekter vil starte opp.



Tabell 3 Budsjett 2023-2027, Basisvirksomheten, innteks- og kostnadskategorier

Budsjett 2022 BEV	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Inntekter fra bevilgning	-10 730	-11 718	-10 866	-10 609	-11 016	-10 867
Personalkostnader	16 813	20 135	18 978	18 013	17 461	17 461
Driftskostnader	3 762	3 864	3 814	3 849	3 882	3 778
Investeringer	225	225	225	225	225	225
Årsresultat uten nettobidrag og prosjektavslutning	10 070	12 506	12 151	11 478	10 522	10 597
Nettobidrag fra prosjekter	-12 919	-9 638	-8 772	-7 665	-7 617	-7 616
Prosjektavslutning	0	0	0	0	0	0
Årsresultat	-2 849	2 868	3 379	3 813	2 935	2 981
Overført fra i fjor	-24 403	-28 981	-26 113	-22 734	-18 921	-15 986
Akkumulert resultat	-27 941	-26 113	-22 734	-18 921	-15 986	-13 005

Personalkostnader – Endringer i fastlønn

De faste bevilgningsfinansierte personalkostnadene forventes å øke i 2023 sammenlignet med 2022. Dette skyldes hovedsakelig at vi planlegger å tilsette tre nye stipendiater på nyåret. Utover dette har vi to årsverk hvor ett er knyttet til vikariat for Kristin Asdal og ett årsverk er knyttet til forskningskonsulent i administrasjonen (ubesatt deler av 2022). Det tas utgangspunkt i at begge stillingene er besatt ved starten av 2023.

Tabell 4 Årsverksutvikling bevilgningsvirksomhet

Stillingskode	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1013 - Professor	4,00	5,00	5,00	5,00	5,00	5,00
8013 - Proff.II	0,00	0,40	0,40	0,40	0,40	0,40
1011 - F.amanuensis	3,04	3,00	3,00	2,00	2,00	2,00
1183 - Forsker	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00
1017 - Stipendiat	2,91	5,42	5,25	4,50	4,50	4,50
1352 - Postdoktor	2,17	2,33	1,39	1,39	1,14	1,00
1475 - Inst.leder	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00
1054 - Kont.sjef	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00
1434 - Rådgiver	0,70	0,70	0,80	1,00	1,00	1,00
1363 - Seniorkons.	1,21	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00
1065 - Konsulent	0,11	0,20	0,20	0,20	0,20	0,20
1408 - F.konsulent	0,38	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00
Vit.stilling	8,04	10,40	9,40	8,40	8,40	8,40
Rekruttering	5,08	7,75	6,64	5,89	5,64	5,50
Admin	4,40	4,90	5,00	5,20	5,20	5,20
Tot.	17,52	22,05	21,04	19,49	19,24	19,10



Differansen mellom LTP fra januar 2022 og dette forslaget, skyldes hovedsakelig forventet forsinkelser på eksisterende stipendiater og postdoktorer. I forrige LTP var det også lagt inn en vikar for Fulvio Castellacci i forskningstermin 2023-2024. Denne stillingen er nå tatt ut av budsjettet og det er behov for å diskutere den mer internt. I tillegg ble det ansatt en postdoktor med en høyere stillingsandel enn tidligere estimert.

Driftskostnader

Kostnader til driftsmidler for vitenskapelig ansatte, drift i forbindelse med utdanning og generell drift av senteret, inklusive styre og ledelse, følger samme oppsett som tidligere år med noen mindre justeringer. Merk at tabell 5 også inneholder timelønn som inngår i personalkostnader og det derfor er et avvik mellom denne og driftskostnader i tabell 3. Budsjett knyttet til timekontrakter vil bli oppdatert med nye lønnsatser i november.

Tabell 5 Timelønn, driftskostnader og investeringer

Prosjekt	Delprosjekt	Årsbud. 2023	Årsbud. 2022
100009 UiO:Energi	100009106 Såkornmidler FME NTRANS (TIK)	-416	-206
102606 SV Undervisning master	102606009 Undervisn master teknologi, innovasjon	161	153
102621 SV Eksamen master	102621009 Eksamen master i teknologi.. (TIK.-master)	71	71
102625 SV Veiledning master	102625009 Veiledning master teknologi, innovasjon..	14	14
102605 SV Studenttiltak	102605 xxx SV Studenttiltak	70	170
102623 SV Forskerutdanningen	102623001 Undervisning phd	67	67
	102623002 Veiledning phd	94	94
	102623003 Bedømmelse og disputas phd	313	313
102610 SV Personlige forskningsmidler stip.	102610084 Personlige forskningsmidler stipendiater	80	80
100000 UiO felles gjennomgående prosjekt	100000006 Forskning	-100	-100
	100000008 Formidling	50	50
	100000016 HMS	10	10
	100000100 UiO – internhusleie	2 189	2 139
102618 SV Generell drift	102618001 SV Generell drift	239	189
	102618002 Kompetanseutvikling alle ansatte	30	30
	102618004 Kontorhold / inventar	190	140
	102618005 SV Velferdstiltak	15	15
	102618006 Bedømmelse vit. stilling/opprykk	57	114
	102618007 Rekruttering og mottak nye ansatte	57	57
	102618008 IT-kostnader	210	210
102617 SV Forskningsmidler	102617001 Forskningsmidler	280	280



102620 SV Styring og ledelse	102620001 Til disposisjon for styret	91	91
	102620003 Til disposisjon for instituttleder	34	34
102616 SV Faglige tiltak	102616 xxx SV Faglige tiltak	92	87
102603 SV Pers. forskningsmidler vit.ansatte	102603193 Personlige forskningsmidler vit.ansatte	150	150
102609 SV Personlige forskningsmidler postdoc	102609026 Personlige forskningsmidler postdoc	40	20
Total	Total	4 088	

Eksternfinansierte prosjekter og totalvirksomheten

Eksternfinansierte prosjekter omfatter både rene prosjekterelaterte kostnader og et nettobidrag til TIKs bevilgningsfinansierte virksomhet. Nettobidraget består av eksternt frikjøp og ekstern overhead. Eksternt frikjøp betyr at prosjektfinansiør 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.

Tabell 6 viser budsjettert nettobidrag på eksisterende prosjekter i TIKs portefølje per september 2022. Fra 2025 må TIK få tilslag på nye prosjekt for å holde nettobidraget på et ønsket nivå på 7,5 mill. kr. Beregninger fra forrige LTP viste at TIK bør ha minst 8 nye prosjekt i 2025, dersom alle finansieres av NFR. Får TIK tilslag på EU finansierte prosjekt, vil behovet nødvendigvis ikke være like høyt. Forventet nettobidrag i 2023 er 9,6 mill. kr

Tabell 6 Detaljert nettobidrag for eksternfinansierte prosjekter

Prosjekt	2023	2024	2025	2026	2027	Sum total
100099 - 256240/O30 OSIRIS	1 536	648	34			2 219
100275 - 315009 Innovation, welfare and policy	113	103				216
100384 - 295021/F60 - INTRANSIT	1 686	939	746	763		4 134
100428 – OFFFLEX	283	289	172			743
100442 - Offentlig PhD - NFR Oxley	422	284				706
100446 - 295062 Conflicting Transition Pathways	451					451
100449 - 299337/O70 BREAD	8					8
100450 – NTRANS	250	2 636	788	714	273	4 661
100533 - 300726 Resisting Bodies	560	247				807
100616 - 314810 STS Methods Lab	194					194
100628 – ValueThreads	580	504	345	352	359	2 141
100635 - Evaluation optics of the nation state	681	331				1 011
100759 - Urban Transformation in a Warming Arctic	500	574	37			1 111
100812 - Bridging Boundaries	13					13



100882 - Offentlig-ph.d. (KD-Skogen)	79					79
102208 - Historicizing Intelligence	119	71				190
102843 - SFI NorwAI	668	681	176			1 525
102922 – CoPol	242	246				488
103123 – CaptureX	552	459				1 012
103183 - Offentlig Phd - NFR Smith	144	192	128			464
103424 - 325635 - Anthropogenic Soils	252	257	262	267	260	1 297
103465 – (EU) Fungateria	306	312	506	298		1 422
Totalt	9 638	8 772	3 194	2 393	892	24 889

I tillegg til å bidra med nettobidrag til TIKS bevilgningsøkonomi, direkte-finansierer de eksterne prosjektene egne stillinger og driftskostnader. Det er budsjettet med en brutto inntekt fra eksterntfinansierte prosjekter på 25,3 mill. kr i 2023. Dette utgjør 68% av TIKs totale virksomhet. Nettobidraget i 2023 tilsvarer en forventet nedgang på 15% fra 2022.

Sammenligner vi oppdatert prognose med forrige prognose fra januar 2022, ender nettobidraget i 2023 noe lavere. 2024 ligger an til å ende noe høyere. Dette reflekterer hvordan eksisterende prosjekter kan forskyves fra år til år. I september 2022 meldte TIK inn forskyvninger på tre prosjekter etter at NFR inviterte til dette av hensyn til den økonomiske situasjonen der. Med forskjøvet aktivitet blir utbetalinger fra NFR også forskjøvet frem i tid. Dette gir utslag på nettobidraget til TIK da lønnskostnader frem i tid vil bli høyere og dermed vil utbetalingen fra NFR dekke mindre.

Tabell 7 Budsjett og prognose eksternt finansiert virksomhet

Budsjett 2022 BOA	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Inntekter fra bevilgning	-37 267	-25 351	-18 110	-19 720	-18 702	-18 702
Personalkostnader	19 525	12 565	7 429	9 188	8 265	8 265
Driftskostnader	4 823	3 148	1 909	2 867	2 820	2 820
Investeringer	0	0	0	0	0	0
Årsresultat uten nettobidrag og prosjektavslutning	-12 919	-9 638	-8 772	-7 665	-7 617	-7 617
Nettobidrag fra prosjekter	12 919	9 638	8 772	7 665	7 617	7 617
Prosjektavslutning	0	0	0	0	0	0
Årsresultat	0	0	0	0	0	0
Overført fra i fjor	0	0	0	0	0	0
Akkumulert resultat	0	0	0	0	0	0



Til sammen 37 vitenskapelige stillinger, med ulik stillingsandel, blir direkte lønnet av eksterne prosjekt. Personalkostnadene for de eksterne prosjektene forventes å utgjøre 12,6 mill. kr, ca 37% av TIKs totale personalkostnader i 2023.

Forventede driftskostnader for 2023 er estimert til å bli 3,1 mill. kr, som utgjør ca 45% av TIKs totale driftskostnader.

Usikkerhet i budsjettet for 2023

Det endelige årsregnskapet og årsresultatet 2022 vil først være klart i februar 2023, vi må ta forbehold om eventuelle avvik som påvirker årsresultatet og det akkumulerte underforbruket.

Det er også usikkerhet rundt refusjoner for lovpålagte permisjoner og sykemeldinger. 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 BOA-porteføljen for 2023 omfatter kun kjente prosjekter. Dette kan bli endret som følge av tilslag av nye prosjekter og forsinkelser/forskyvninger i gjennomføring av prosjektaktiviteter og forskyvninger av planlagte månedsverk i 2022 til senere år.

Langtidsprognose 2024-2027

Slik førsteutkastet til langtidsprognose ligger, vil TIKs underforbruk reduseres fra 28,9 mill. kr ved utgangen av 2022, til 13 mill. kr ved utgangen av 2027. Sammenlignet med forrige prognose fra januar, ligger TIK sitt forbruk ca 0,4 mill. kr lavere. Langtidsprognosen viser at TIK skal ha negativt årsresultat i kommende årene (mellom 3 og 4 millioner årlig underskudd). Da er det særlig viktig at senteret skal ha en strategi og plan om hvordan man skal øke inntekter og/eller redusere kostnader for å unngå et så stort årlig underskudd.



Tabell 8 Total virksomhetsprognose 2023-2027

Budsjett 2022 Total	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Inntekter fra bevilgning	-47 997	-37 069	-28 976	-30 329	-29 718	-29 569
Personalkostnader	36 338	32 700	26 407	27 201	25 726	25 726
Driftskostnader	8 585	7 012	5 723	6 716	6 702	6 598
Investeringer	225	225	225	225	225	225
Årsresultat	-2 849	2 868	3 379	3 813	2 935	2 980
Overført fra i fjor	-24 403	-28 981	-26 113	-22 734	-18 921	-15 986
Akkumulert resultat	-27 252	-26 113	-22 734	-18 921	-15 986	-13 005

Bemanningsplanen for TIK i langtidsprognosen forblir lik forrige prognose, med unntak av nevnte forsinkelse på stipendiater og postdoktorer samt høyere stillingsandel på nytilsatt postdoktor. Rekrutteringsstillingene forventes å stabiliseres på måltallet til TIK med hhv 4 stipendiater og 1 postdoktor. I tillegg har vi lagt inn en buffer for å ta høyde for forskyvninger.

Risikovurdering langtidsperioden 2024-2027

TIKs økonomi er avhengig av et betydelig nettobidrag fra eksterne prosjekter for å sikre tilstrekkelig finansiering av fast ansatte medarbeidere og ordinær drift. De siste årene har TIK hatt god tilslagsrate på BOA prosjekter, men dersom TIK ikke lykkes i å hente inn denne type prosjekter mot slutten av perioden, vil det kunne føre til et lavere nettobidrag fra prosjekter enn det som er lagt inn i prognosen. Det er samtidig lagt inn nøkterne anslag for nye prosjekter og dermed også forventet nettobidrag.

Dersom TIK får tilslag på flere EU prosjekter vil dette kunne gi betydelig større inntekter til TIKs basisøkonomi enn hva NFR prosjekter gjør. Samtidig skal det nevnes at tildelingsmodellen fra KD til UH-sektoren er under utredning, men utfallet av en evt endring er så usikkert at det ikke nå er grunn til å forutse hvilken innvirkning på TIKs økonomi den vil ha.

