

Til: Instituttstyret

Fra: Instituttleder

Sakstype: D-sak

Møtesaksnr.: 61/2015

Møtenr. 07/2015

Møtedato: 15.10.15

Notatdato: 08.10.15

Arkivsaksnr.:

Saksbehandler: Dag Roar Nielsen

Budsjett IKOS basisvirksomheten 2016

Instituttet skal vedta budsjett for 2016 på styremøtet 3. desember. I det følgende vil vi presentere den økonomiske situasjonen til IKOS slik den ser ut i dag og diskutere med styret hvordan man går videre i prosessen fram mot et ferdig budsjett 2016.

Ramme IKOS 2016

Tabellen nedenfor viser foreløpig beregnet ramme for IKOS for 2016 sammenlignet med 2015. Merk at endelig budsjett vedtas 30. oktober i fakultetsstyret. Tabellen viser endringer fra 2015 til 2016 etter komponenter i HF's finansieringsmodell.

IKOS har totalt en økning på 542.000 kr (0,9 %) fra 2015. Men ser vi bort fra rekrutteringsstillingene der inntekter og kostnader går mot hverandre er det en nedgang på 4,3 %.

På studieplasser er det en nedgang på 2,1 %. Dette skyldes en kombinasjon av at otte til studieplasser er noe lavere enn i 2015 og at antall studieplasser går litt ned.

Prognose for antall rekrutteringsstillinger ligger an til å øke med ca. 3 mill. Dette skyldes i hovedsak at rekrutteringsstillinger til faglige prioriteringer nå er med i rammene.

Instituttet har en nedgang i resultatbaserte midler på ca. 642.000. Utdanningskomponenten går ned pga. noe nedgang i studiepoeng. Forskningskomponenten reduseres først og fremst pga. nedgang i publikasjonspoeng. Se utvikling i studiepoeng og publikasjonspoeng lenger nede i dokumentet

For øremerkede midler er det foreløpig en reduksjon på ca. 1,1 mill. fra 2015. Dette skyldes i hovedsak at forskutteringen av to førsteamanuensis-stillinger hadde siste år i 2015. Merk at det som står oppført her til faglige prioriteringer ikke omfatter rekrutteringsstillinger. Alle rekrutteringsstillinger som er tildelt gjennom faglige prioriteringer er innbakt i prognosen for rekrutteringsstillinger.



Enhet:	IKOS	2015	2016	Endring	Endring %
Basis					
Forskningsbasert utdanning					
	Studieplasser høyere grad	10 318 712	10 030 023	-288 690	-2,8 %
	Studieplasser lavere grad	22 123 608	21 741 472	-382 136	-1,7 %
	Sum studieplasser	32 442 320	31 771 494	-670 826	-2,1 %
Resultater					
Forskningsbasert utdanning					
	Studiepoeng kat D	4 491 528	4 180 713	-310 815	-6,9 %
	Studiepoeng kat E	0	0	0	0,0 %
	Studiepoeng kat F	10 405 761	10 416 111	10 350	0,1 %
	Sum studiepoeng	14 897 289	14 596 824	-300 465	-2,0 %
	Utvexlingsstudenter	201 718	202 602	884	0,4 %
	Sum utdanning	15 099 007	14 799 426	-299 581	-2,0 %
Forskning og forskerutdanning					
	Avlagte Dr.grader	1 320 000	1 360 000	40 000	3,0 %
	NFR-midler	449 198	386 364	-62 835	-14,0 %
	EU-midler	145 152	279 552	134 400	92,6 %
	Publikasjonspoeng	2 977 536	2 522 880	-454 656	-15,3 %
	Sum forskning	4 891 886	4 548 796	-343 091	-7,0 %
	Sum resultatdel	19 990 894	19 348 222	-642 672	-3,2 %
Øremerket/satsinger					
	UiO-satsinger	0	0	0	0,0 %
	HF-satsinger	4 275 721	3 088 237	-1 187 484	-27,8 %
	Faglige prioriteringer	521 111	539 350	18 239	3,5 %
	Internhusleie	0	0	0	0,0 %
	Fellestiltak, annet	0	0	0	0,0 %
	Sum	4 796 832	3 627 587	-1 169 245	-24,4 %
TOTALT uten rekr.stillinger					
		57 230 046	54 747 303	-2 482 743	-4,3 %
Rekrutteringsstillinger					
	Stipendiater	4 996 937	7 398 040	2 401 104	48,1 %
	Postdoc	1 345 224	1 968 796	623 572	46,4 %
	TOTALT 2015	63 572 206	64 114 139	541 933	0,9 %

Langtidsbudsjett IKOS

I tabellen og grafene som følger nedenfor vil dere se hvordan den økonomiske situasjonen til IKOS ser ut i langtidsperioden 2016-2019.

Følgende forutsetninger ligger til grunn for langtidsbudsjettet:

- Fakultetsstyret vedtar 30.oktober rammene for 2016. Det som ligger inne nå er foreløpige rammer.
- Nettobidrag er beregnet fra eksisterende og framtidige eksternfinansierte prosjekter. Et moderat estimat på nye prosjekter er lagt til grunn i langtidsprognosen.
- Det er lagt inn forventning om at vi opprettholder nivået på studiepoengproduksjon og forskningspublisering.

- Lønnskostnader for eksisterende ansatte (6 FVA slutter i perioden).
- Det er lagt inn estimat for time- og hjelpelærerbehov pr. år tilsvarende 2015.
- Driftskostnader er ført videre med omtrent samme nivå som de siste årene.

Med disse forutsetningene får vi følgende langtidsbudsjett:

Sum of Beløp		År				
Art overført-innt-kost	Artsrapport styringskart	2015	2016	2017	2018	2019
Inntekter	Inntekt fra bevilgninger	-72 103 902	-68 353 112	-69 070 837	-67 009 304	-68 149 240
	Salgs- og leieinntekter	-1 505 691	-449 000	-420 000	-420 000	-420 000
	Eksterne inntekter og bidrag	-131 076	-577 000	-577 000	-577 000	-577 000
Inntekter Total		-73 740 670	-69 379 112	-70 067 837	-68 006 304	-69 146 240
Personalkostnader	Fast lønn	43 943 803	48 527 692	49 098 991	46 416 829	47 097 400
	Feriepenger, AGA og pensjon	19 715 627	21 488 962	21 736 445	20 552 981	20 847 800
	Timelønn og honorarer	1 583 561	1 623 150	1 623 150	1 542 770	1 542 770
	Andre personalkostnader	-277 500	-65 000	485 000	485 000	485 000
	Offentlige refusjoner	-1 540 000	-1 540 000	-1 540 000	-1 540 000	-1 540 000
Personalkostnader Total		63 425 491	70 034 804	71 403 586	67 457 580	68 432 970
Driftskostnader	Kurs, konferanser og reiser	4 450 218	3 791 459	3 541 822	2 975 939	1 902 109
	Andre driftskostnader	2 780 478	2 830 478	2 830 478	2 930 478	2 630 478
	Kjøp av tjenester	420 000	470 000	470 000	470 000	470 000
Driftskostnader Total		7 650 696	7 091 937	6 842 300	6 376 417	5 002 587
Investeringer	Investeringer	490 000	490 000	490 000	490 000	490 000
Investeringer Total		490 000	490 000	490 000	490 000	490 000
Nettobidrag fra eksterntfinansierte prosjekter	Egenandel	4 449 702	5 378 302	5 474 488	4 077 765	2 792 273
	Overhead	-5 444 671	-7 045 970	-6 569 563	-4 880 238	-3 130 789
	Frikjøp	-4 537 033	-4 251 281	-4 071 657	-3 192 486	-2 938 533
Nettobidrag fra eksterntfinansierte prosjekter Total		-5 532 002	-5 918 949	-5 166 732	-3 994 958	-3 277 049
Overført fra i fjor		-6 913 851				
Grand Total		-14 620 335	2 318 680	3 501 317	2 322 734	1 502 268

For 2015 viser bunnlinjen «Grand Total» hva det akkumulerte resultatet ligger an til å bli, et overskudd på 14,6 mill. For årene 2016 til 2019 er ikke «Overført fra i fjor» vist på nest siste linjen. Dette for å vise hva det isolerte resultat blir hvert år i bunnlinjen «Grand Total». I 2016 ligger instituttet an til å ha mindre inntekter enn kostnader med et isolert underskudd på ca. 2,3 mill. I de tre neste årene ligger det an til å bli isolerte underskudd.

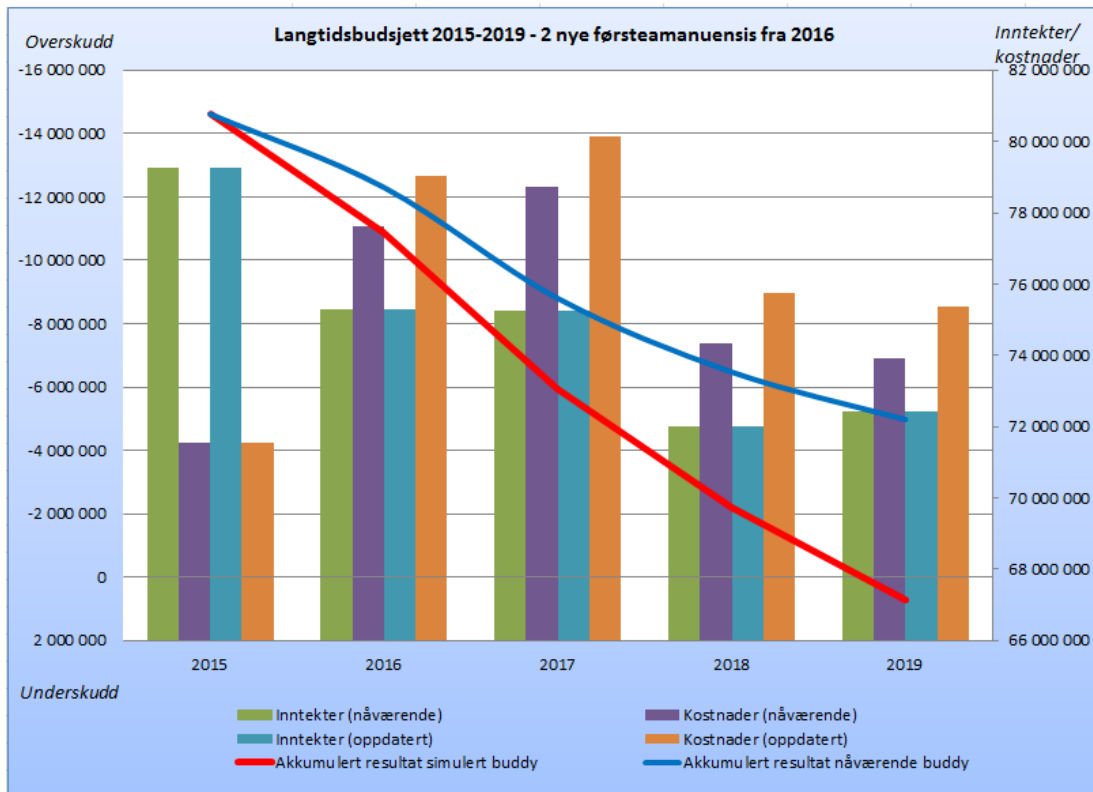
I grafen nedenfor vises hvordan det akkumulerte resultatet beveger seg i langtidsperioden. Fra et akkumulert overskudd i 2015 på 14,6 mill. reduseres overskuddet gradvis fram til 2019 der det akkumulerte overskuddet er ca. 5 mill. Altså vil instituttet ha en del tilgjengelige midler først og fremst pga. at det overføres et akkumulert overskudd fra 2015. Dette gir noe handlingsrom framover. Det er ikke rom for tiltak som binder budsjettet i mange år fremover, som ansettelser i mange faste stillinger. Men det vil gi en god mulighet for å iverksette strategiske kortsiktige tiltak (1-3 år) som kan styrke virksomheten på undervisning og forskning.



Prosjekt (Multiple Ite.)
 Institutt 1432 Institutt for kulturstudier og orientalske språk, IKOS
 Sted (All)

År	Sum of Beløp
2015	-14 620 335
2016	-12 301 655
2017	-8 800 337
2018	-6 477 603
2019	-4 975 335
Grand Total	

For å vise hvordan ansettelse i nye faste stillinger kan slå ut, har vi beregnet resultatutviklingen hvis vi binder opp budsjettet på lang sikt ved å legge inn ytterligere 2 faste førsteamanuensisstillinger fra og med 2016 (utover det som allerede er lagt inn i langtidsbudsjettet). Utviklingen går da fra ca. 14,6 mill. akkumulert overskudd i 2016 til ca. 720.000 i akkumulert underskudd i 2019. Ser man på inntekter vs kostnader er det isolerte underskudd pr. år som skaper en nedadgående kurve som er vanskelig å rette opp.



Tabellen nedenfor viser årsverksutviklingen som ligger inne i langtidsbudsjettet sortert på stedkoder. Det totale antall årsverk går i perioden opp fra 85,9 til 95,3 før det går ned til 91,2 i 2019. Årsverkene er høyere i årene 2016-2017 pga. rekrutteringsstillinger fra faglige prioriteringer.

Årsverksutvikling

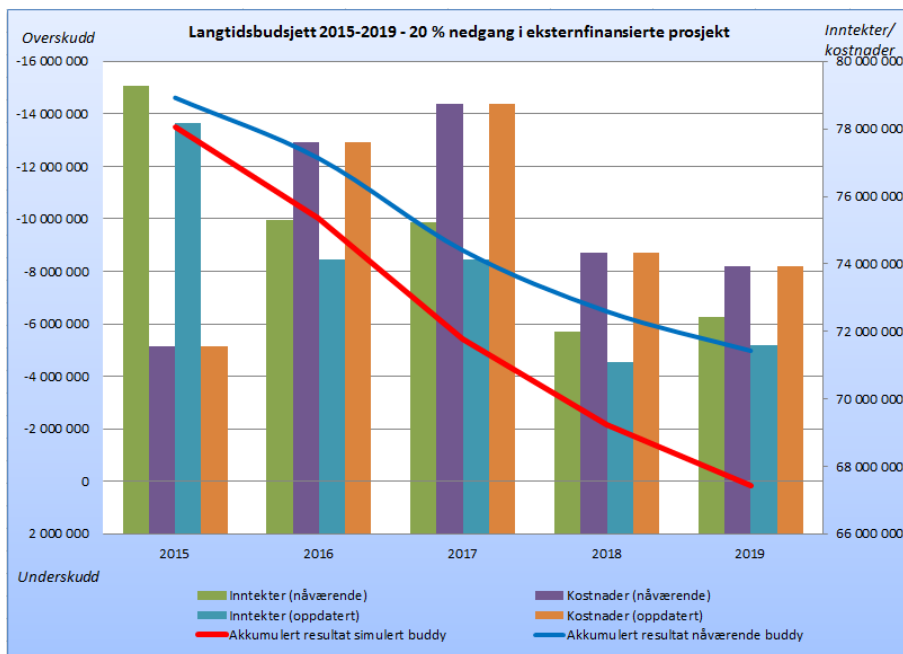
Sum of Årsverk	Column Labels				
Row Labels	2015	2016	2017	2018	2019
Undervisnings- og forskerstillinger	47,7	50,5	52,9	51,1	51,2
143200 Institutt for kulturstudier og orientalske språk	1,0	1,0	3,0	3,0	3,0
143230 Kulturhistorier og museologi	9,0	10,5	10,0	9,0	10,0
143240 Midtøstenstudier, språk og områdekunnskap	11,1	12,0	12,9	13,1	12,2
143250 Religionshistorie	6,0	7,0	8,0	7,0	7,0
143260 Teatervitenskap	1,3	1,0	1,0	1,0	1,0
143270 Sør-Asia studier, språk og områdekunnskap	4,4	5,0	4,0	4,0	4,0
143280 Øst-Asia studier, språk og områdekunnskap	14,9	14,0	14,0	14,0	14,0

Saksbehandler-/utrederstillinger	13,2	14,0	14,0	14,0	14,0
143200 Institutt for kulturstudier og orientalske språk	13,2	14,0	14,0	14,0	14,0
Mellomlederstillinger	2,0	2,0	2,0	2,0	2,0
143200 Institutt for kulturstudier og orientalske språk	2,0	2,0	2,0	2,0	2,0
Rekutteringsstillinger	22,6	26,2	25,3	22,3	23,2
143200 Institutt for kulturstudier og orientalske språk	14,9	16,7	17,8	20,9	23,2
143230 Kulturhistorie og museologi	3,1	4,0	4,0	1,3	
143240 Midtøstenstudier, språk og områdekunnskap	4,2	5,0	3,6	0,2	
143280 Øst-Asia studier, språk og områdekunnskap	0,4	0,5			
Professor II	0,4	1,1	1,0	0,8	0,8
143200 Institutt for kulturstudier og orientalske språk		0,6	0,8	0,8	0,8
143230 Kulturhistorie og museologi	0,2	0,4	0,2		
143280 Øst-Asia studier, språk og områdekunnskap	0,2	0,1			
Grand Total	85,9	93,8	95,3	90,2	91,2

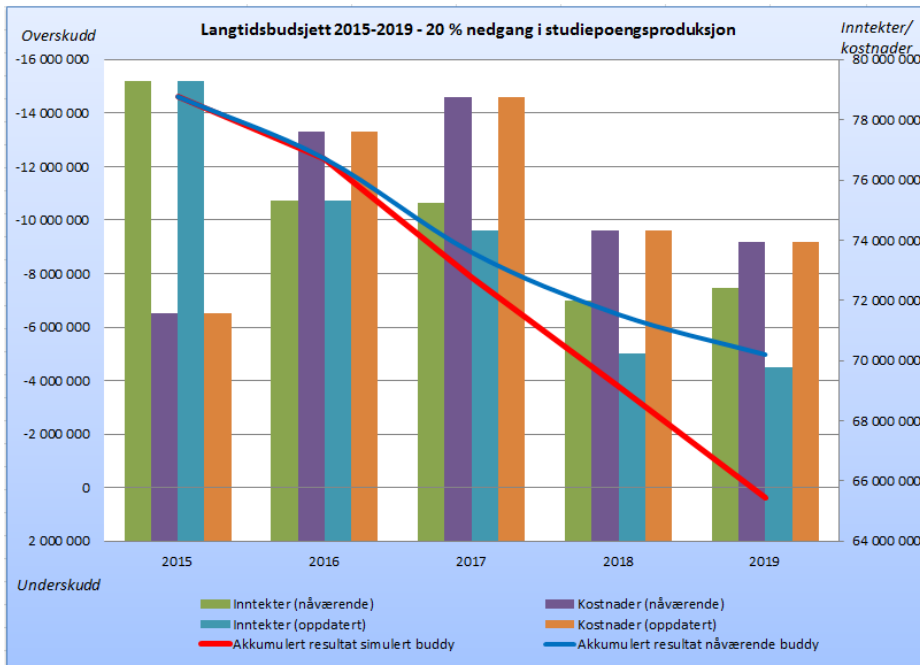
Usikkerhetsfaktorer

Usikkerhetsmomenter ved langtidsbudsjettet er flere. Det er usikkert om vi vil nå målene satt for studiepoeng, forskningspublisering og eksternt finansierte prosjekter. Dersom disse variablene utvikler seg i negativ retning vil vi få problemer med å nå et budsjett i balanse i løpet av perioden. Spesielt sårbar er vår økonomi dersom studiepoengproduksjonen skulle synke. I grafene som følger under ser man konsekvensene hvis vi får en nedgang på 20 % i eksterntfinansierte prosjekt og studiepoeng fra 2015. Merk at det er endringer i forhold til det som er lagt inn i langtidsbudsjettet som illustreres.

Den første grafen viser hva som skjer ved en 20 % nedgang i eksterntfinansierte prosjekt i forhold til den prognosen som ligger inne i langtidsbudsjettet. Den øverste blå linjen viser akkumulert resultat for det opprinnelige budsjettet (overskudd på 5 mill. i 2019) mens den nederste røde linjen viser akkumulert resultat med en 20 % nedgang (underskudd på 162.000 i 2019).



Den andre grafen viser hva som skjer ved en 20 % nedgang i studiepoengproduksjon i forhold til den prognosen som ligger inne i langtidsbudsjettet. Den øverste blå linjen viser det opprinnelige budsjettet (overskudd på 5 mill. i 2019) mens den nederste røde linjen viser hvordan det ville sett ut med en 20 % nedgang (underskudd på 381.000 i 2019).



Budsjett 2016 på tiltaksnivå

Budsjett for 2016 på hovedtiltak er vedlagt. Denne viser hvor mye som er avsatt til hvert hovedtiltak i det foreløpige budsjettet. Tallene som ligger inne for 2016 er som i forutsetningene listet opp tidligere i notatet, ellers er tiltak for det meste videreført på omtrent samme nivå som i 2015. Det akkumulerte overskuddet er på 12,3 mill. kroner, men vil som vist i langtidsbudsjettet ovenfor minke til ca. 5 mill. i 2019.

Budsjett 2016 basis på hovedtiltak				
Hovedtiltak	Inntekter	Personal kostnader	Drifts kostnader	Totale kostnader
Overført fra i fjor	-14 620 335	0	0	-14 620 335
Tildeling fra HF	-53 211 303	0	0	-53 211 303
Andre inntekter (inkl. nettobidrag fra prosjekt)	-7 022 192	0	100 000	-6 922 192
Forskning	-523 505	737 570	1 571 109	1 785 174
Personlige tiltakskoder (driftsmidler FVA)	-20 000	59 642	460 478	500 120
Forskerutdanning	0	0	230 000	230 000
Rekrutteringsstillinger (lønn og drift)	-13 636 138	14 686 630	1 039 350	2 089 842
Undervisning	-800 000	1 631 194	2 911 000	3 742 194
Annen faglig aktivitet	0	170 000	480 000	650 000
Lønn fast vitenskaplige ansatte		41 315 483		41 315 483
Generell drift	0	15 000	640 000	655 000
Administrasjon (inkl. lønn adm.)	-84 922	11 419 285	150 000	11 484 363
Total	-89 918 395	70 034 804	7 581 937	-12 301 655
Resultat (overskudd)				-12 301 655

Noen punkter til diskusjon

Endre i forhold til gjeldende oppfølgingsplan?

Følgende er de fellestiltak for IKOS som inngår i oppfølgingsplanen styret vedtok 19.06.2014:

- *Gjesteforskerprogram (IKOS Fellowship Program): 2.500.000 (500.000 årlig)*

Kommentar: Dette har vist seg vanskelig å få i gang. Jeg oppfatter likevel at det fortsatt bør være en målsetting (om enn ikke nødvendigvis under navnet IKOS Fellowship Program). Vi bør særlig prioritere å få i gang en jevnlig gjesteforskervirksomhet innen de faglig prioriterte miljøene. Men en viss realisme kan tilsa at det budsjetteres med 250000 for 2016, og så kan det vurderes økning i senere budsjetter.

- *Drift av interne forskningsprosjekter: 1.500.000 (300.000 årlig, 2 prosjekter i drift pr. år)*

Kommentar: Her har IKOS støttet to prosjekter, Airborne og Value politics og her ligger det allerede en del forpliktelser inn i 2016. Foreslår samme avsetning.

- *Vit.ass./forskningsassistanse: 1.000.000 (200.000 årlig)*

Kommentar: denne bør opprettholdes, og evt. økes dersom vi velger å satse på bruk av «teaching assistants» (se nedenfor).

- *Studiekvalitetsmidler 5.000.000 (1.000.000 årlig, blant annet til egen inndekning av budsjettene til de nye MA-programmer/-studieretninger)*

Kommentar: Det foreløpige budsjettet for den planlagte satsingen på oppgraderingen av BA-studiene er stipulert til 1 million. Det kan bety avsetningen til studiekvalitetsmidler innenfor hovedtiltak *Undervisning* bør økes til 1,5 millioner, og da blir spørsmålet om dette skal inndekkes fra andre poster, eller om vi skal utvide totalkostnadene i budsjettet.

- *Bidrag til emneråd «Praksis og prosesser i arbeidslivet» med fokus på bruk av digitale verktøy og bransjeforståelse – øremerket bevilgning fra HF (6 mnd frikjøp til kompetanseheving for universitetslektor og professor II med 50 % finansiert av HF)*

Kommentar: Må avklares nærmere behov for en II'er stilling.

- *Ph.d./postdoktor-stillinger à 560.000/650.000 årlig (omfang avgjøres ved budsjettbehandling)*

Kommentar: Det er rimelig å opprettholde dette som fellestiltak, men det foreslås ikke avsetning i budsjettet for 2016.

- *Professor II-stillinger à 172.000 årlig (omfang avgjøres ved budsjettbehandling)*

Kommentar: Vi har bedt faggruppene om innspill til professor II stillinger, og det er avsatt midler til inntil 4 stillinger i foreløpig budsjett.

Bevilgning til faggruppene?

Et mulig insitamant for å styrke faggruppene som aktivt element ville være å tildele en rammebevilgning som faggruppene selv disponerer. Man kunne for eksempel tenke seg en sum på 80 000 for de mindre faggruppene og 120 000 for de store (til sammen 560 000), som primært kunne disponeres til gjesteforelesere og internseminarer.

Ledelsen har tildelt de faggruppeansvarlige (FGA) en vit.ass. i 20 prosents stilling. Dette vil gi en kostnad på ca. 600 000.

Hvor ekspansivt?

Langtidsbudsjettet viser en reduksjon av akkumulert overskudd fra 14,6 millioner i 2015 til 4,9 millioner i 2019. Bør vi satse mer ekspansivt? Erfaringen fra de siste åra viser at færre midler blir brukt enn det som er budsjettet. Nå søker vi å motvirke det gjennom tettere sammenknytting mellom ledelse og faggrupper, en mer enhetlig plan, en aktiv oppfølgende rolle for FGAene og gjennom styrkede ressurser i administrasjonen for oppfølging av plantiltak. Bør vi likevel satse noe mer offensivt økonomisk og legge et løp for å styre mot 0 i 2020? I såfall: hva ville være gode tiltak som bidrar til solid framtidig økonomi?