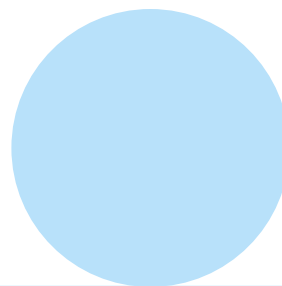
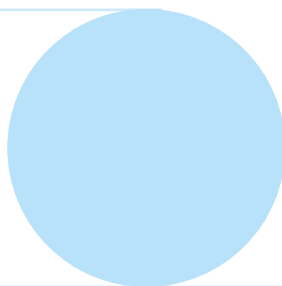
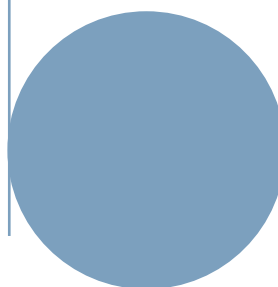


Budsjett 2023

Saksbehandler:
GN og KDL

Dato: 17.11.2022



Innhold

BUDSJETT 2023	3
BAKGRUNN	3
RESULTATBUDSJETT 2023	3
TILDELING FRA FAKULTETET OG ØVRIGE INNTEKTER	4
REKRUTTERINGSSTILLINGER	5
RAMMETILDELING	6
LØNSKOSTNADER	7
SATSINGER OG PRIORITERING	8
VURDERINGER KNYTT TIL EKSTERN FINANSIERT VIRKSOMHET	8

Budsjett 2023

Bakgrunn

Etter at statsbudsjettet ble lagt frem den 6. oktober, har det kommet vesentlige endringer i rammen for 2023 og årene fremover. I tillegg vil estimerte merkostnader på energi for UiO belastes enhetene. Det er foreløpig usikkerhet knyttet til størrelsen på reduksjonen i rammen til HF og videre til IMV, og endringene er derfor ikke innarbeidet i budsjettet for 2023 og langtidsprognosen. Dette vil ikke bli klart før på nyåret.

Universitetsstyret vedtok den 21. juni en foreløpig fordeling til Det humanistiske fakultet på 692,7 millioner kroner for 2023. Det er en økning på 31 millioner kroner sammenlignet med 2022. Økningen i rammen skyldes i hovedsak øremerkede midler til satsingen UiO: Demokrati (20 millioner kroner), pris- og lønnsjustering på 3,4 %, samt økning i studieplasser. Flere av resultatindikatorne har en nedgang fra 2022 til 2023 samlet for hele fakultetet. Den eneste resultatindikatoren som har en stor økning, er RBO-midler tilhørende EU-prosjekter. Endelig statsbudsjett ble lagt frem medio oktober, og endelig disponeringsskriv fra UiO foreligger først i desember.

Signalene som kan leses gjennom disponeringsskrivet fra UiO indikerer at HF, som UiO for øvrig, fortsatt vil få kutt i rammen. Fakultetet får samlet et kutt for sektorsatsinger i rammen for 2023 på 3,5 millioner kroner, samt et kutt for endrede reisevaner på 4,4 millioner kroner. Dette fordeles med 75 % (5,9 millioner kroner) til instituttene, og 25 % (2 millioner kroner) til fakultetsadministrasjonen.

Fordeling av rammen er behandlet og vedtatt av Fakultetsstyret den 23. september. Se Fakultetsstyresak V-SAK 2: Fordeling for Det humanistiske fakultet 2023. Budsjett 2023 er en videreføring av de rammer og føringer som ble lagt til grunn i fakultetsstyremøtet.

Resultatbudsjett 2023

Budsjettet for 2023 viser at instituttet totalt har inntekter på 43,4 millioner kroner, inkludert nettobidraget fra prosjektene, til å disponere i 2023. Totale kostnader for 2023 er budsjettet til 38,1 millioner kroner. Av dette står lønnskostnadene for 35,4 millioner kroner.

Instituttet ligger an til et isolert resultat inkludert nettobidrag i 2023 på 5,3 millioner kroner i mindreforbruk. Grunnen til denne forsiktigheten er bl.a. at det ligger det en

UiO : Institutt for musikkvitenskap

Det humanistiske fakultet

usikkerhet på hvor store de reduserte rammene blir for instituttet. I tillegg vil planlagte nyttilsetninger øke personalkostnadene i et lengre perspektiv, hensyntatt de kommende år.

En av de positive justeringene for IMV er at det foreligger et akkumulert mindreforbruk fra 2022. Størrelsen på det som overføres fra 2022 vil ikke være klart før året er over. Det er foreløpig estimert til ca. 7 millioner kroner.

		Årsbudsjett 2023
Isolert mer-/mindreforbruk u/nettobidrag og prosjektavslutning	Inntekter	- 33 614 584
	Personalkostnader	35 372 431
	Driftskostnader	2 235 000
	Investeringer	450 000
	Total	4 442 847
Nettobidrag og prosjektavslutning	Nettobidrag fra eksterntfinansierte prosjekter	- 9 776 588
	Prosjektavslutning	
	Overforbruk BOA	
	Total	- 9 776 588
Isolert resultat		- 5 333 741

Tabell: Budsjett 2023

Tabellen under viser regnskapstallene per oktober 2022, og viser et mindre avvik i forhold til budsjett. De økte inntektene skyldes tilsetninger av rekrutteringsstillinger, og gjenspeiler seg derfor også med nesten likt beløp på kostnadssiden. Det er brukt noe lavere driftskostnader enn budsjettet, samt på investeringer.

		Regnskap hittil	Budsjett hittil	Avvik hittil	Årsbudsjett
Isolert mer-/mindreforbruk u/nettobidrag og prosjektavslutning	Inntekter	-29 417 684	-28 535 785	-881 899	-34 959 764
	Personalkostnader	32 201 381	30 003 192	2 198 189	36 644 277
	Driftskostnader	1 911 592	2 367 722	-456 130	2 843 434
	Investeringer	299 943	432 900	-132 957	650 000
	Sum	4 995 231	4 268 029	727 203	5 177 947
Nettobidrag og prosjektavslutning	Nettobidrag fra eksterntfinansierte prosjekter	-4 316 450	-4 209 549	-106 902	-5 168 826
	Prosjektavslutning	151 754		151 754	
	Overforbruk BOA	579 935		579 935	
	Sum	-3 584 761	-4 209 549	624 787	-5 168 826
Isolert resultat		1 410 470	58 480	1 351 990	9 122
Overført fra i fjor	Overført fra i fjor	-9 584 989	-9 584 989	0	-9 584 989
	Sum	-9 584 989	-9 584 989	0	-9 584 989
Akkumulert resultat		-8 174 519	-9 526 509	1 351 990	-9 575 868

Tabell: Resultatbudsjett

Tildeling fra fakultetet og øvrige inntekter

Fakultetsstyret har vedtatt å tildele IMV 23,1 millioner kroner før fordeling av rekrutteringsstillinger og kuttene som nevnes over i dokumentet. Det er en liten økning, men omtrent likt med 2022. Legger man til prognosen for rekrutteringsstillinger

finansiert av fakultetet, er tildelingen til instituttet for 2022 på 31,1 millioner kroner, noe som er en nedgang på ca. 4 millioner kroner. Det skyldes at det er flere avganger enn nye tilsetninger i rekrutteringsstillinger.

I tillegg til vedtatt rammetildeling fra fakultetet, har instituttet inntekter i form av nettobidrag (frikjøpsmidler og overhead) fra eksternt finansiert virksomhet. Inntektene fra eksternt finansierte prosjekter utgjør 9,8 millioner kroner i 2023, som er 5,2 millioner mer enn for 2022.

Rekrutteringsstillinger

Dekanatet har bestemt at de deler ut 38 rekrutteringsstillinger, pro rata basert på faste vitenskapelige ansatte (dosent, førsteamanuensis, førstelektor og professor). På bakgrunn av dette får IMV tildelt 4 nye stillinger med virkning fra og med september 2023.

Rammetildeling

Under vises rammetildelingen for 2022 og 2023, samt endringer.

Hovedtildeling

Utdanning	2022	2023	Endring	Endring %
Basis				
Forskningsbasert utdanning				
Studieplasser høyere grad	3 802 008	3 450 955	-351 053	-9,2 %
Studieplasser lavere grad	9 496 968	8 726 284	-770 684	-8,1 %
Sum studieplasser	13 298 976	12 177 239	-1 121 737	-8,4 %
Resultater				
Forskningsbasert utdanning				
Studiepoeng kat D	1 586 770	1 749 675	162 905	10,3 %
Studiepoeng kat E	0	0	0	
Studiepoeng kat F	2 766 330	2 764 286	-2 044	-0,1 %
Sum studiepoeng	4 353 100	4 513 961	160 861	3,7 %
Ferdige kandidater D	490 358	541 310	50 952	10,4 %
Ferdige kandidater E	0	0	0	0,0 %
Ferdige kandidater F	539 441	664 400	124 959	23,2 %
Ferdige kandidater LEP	0	0	0	
Sum kandidater	1 029 799	1 205 710	175 911	17,1 %
Utvexlingsstudenter	59 030	22 307	-36 723	-62,2 %
Sum resultater utdanning	5 441 929	5 741 978	300 048	5,5 %
Sum utdanning totalt	18 740 905	17 919 217	-821 689	-4,4 %
Forskning og forskerutdanning				
Avlagte Dr.grader	333 333	400 000	66 667	20,0 %
NFR-midler	1 152 066	1 240 621	88 555	7,7 %
BOA-midler	63 006	71 178	8 172	13,0 %
EU-midler	713 913	1 122 020	408 107	57,2 %
Publikasjonspoeng	985 221	1 123 933	138 711	14,1 %
Sum resultater forskning	3 247 539	3 957 752	710 213	21,9 %
Sum resultater forskning og utdanning	8 689 469	9 699 730	1 010 261	11,6 %
Øremerket/satsinger				
UiO-satsinger	2 894 400	2 974 880	80 480	0,0 %
HF-satsinger	441 152	456 151	14 999	3,4 %
Faglige prioriteringer	0	0	0	
Internhusleie	0	0	0	
Pensjonstrekk	-1 816 862	-1 816 862	0	0,0 %
Fellestiltak, annet	-402 357	-402 357	0	0,0 %
Sum øremerket	1 116 332	1 211 812	95 479	8,6 %
Rekrutteringsstillinger				
Stipendiater - eksisterende	5 102 712	2 957 247	-2 145 465	-42,0 %
Stipendiater - prognose nye	4 729 343	3 088 509	-1 640 834	-34,7 %
Postdoc - eksisterende	1 866 583	1 930 047	63 464	3,4 %
Postdoc - prognose nye	311 097	0	-311 097	
Sum rekrutteringsstillinger	12 009 736	7 975 803	-4 033 932	-33,6 %
TOTALT uten rekr.stillinger	23 104 777	23 088 781	-15 997	-0,1 %
TOTALT	35 114 513	31 064 584	-4 049 929	-11,5 %

Tabell: Basisramme

Rammen for 2023 bygger på faktiske tall for resultatindikatorerne for årene 2019 til 2021, hentet fra DBH, samt tildelinger av øremerkede midler og rekrutteringsstillinger. Resterende sum, som gjenstår etter fordeling av disse indikatorerne, fordeles via studieplasselementet.

De totale inntektene fra rammen i 2023 er 31,1 millioner kroner. For mer detaljert informasjon om endringene i rammen fra 2022 til 2023 vises det til rammenotat 2023.

Tabellen nedenfor viser oversikt over øremerkinger for 2022 og 2023 med endringer. For øremerkede midler er det en nedgang på 0,095 millioner kroner fra 2022 til 2023. Dette skyldes hovedsakelig prisjustering, foruten justert beløp på studieplasser Honours programmet.

Tildeling	Type satsing	2022	2023	Endring
SFF RITMO	UIO-satsinger	2 000 000	2 000 000	-
ERC Consolidator Grant	UIO-satsinger	600 000	600 000	-
Faglig-sosiale og faglige midler programstudenter	HF-satsinger	53 753	55 581	1 828
Forskningsstøtte instituttleder	HF-satsinger	198 434	205 181	6 747
Ny modell for finansiering av forskerutdanning	HF-satsinger	188 964	195 389	6 425
Kompensasjon tap pga. rammekutt i samlinger	HF-satsinger	-	-	-
Pensjonstrekk	Pensjonstrekk	- 1 816 682	- 1 816 682	-
Ekstra studieplasser Honours programmet	UIO-satsinger	294 400	374 880	80 480
Økonomitjenester for IMV	Fak.adm., sentrene	- 402 357	- 402 357	-
Sum øremerkinger		1 116 512	1 211 992	95 480

Tabell: Øremerkinger
Lønnskostnader

Lønn er den største kostnaden for instituttet og utgjør over 90 % av totale kostnader. Det vil si at lønnsjusteringer får store konsekvenser for instituttets økonomi. Det er budsjettet inn en samlet estimert lønnsøkning på 4,1 % i år 2023. Etter at statsbudsjettet for 2023 ble lagt frem, er pris- og lønnsøkningen redusert til 3 %. Sistnevnte reduksjon vil bli innarbeidet i budsjett og langtidsprognose, når endelig disponeringskriv foreligger.

Vitenskapelige stillinger og administrative stillinger er lagt inn i budsjett 2023. Alle ansatte og stillinger som er planlagt besatt i 2023 ligger inne i budsjettet i henhold til stillingsplanen.

Instituttet får tildelt 4 nye rekrutteringsstillinger i 2023 fra fakultetet. Stillingene er lagt inn i budsjettet med oppstart september 2023.

Satsinger og prioritering

Hovedoppgaven for IMV vil være å arbeide systematisk med å forvalte mindreforbruket på en god måte. Det er viktig at avgjørelser knyttet til nytilsetninger i faste stillinger er basert på et godt grunnlag slik at man kan ivareta den sunne økonomien på lang sikt, samtidig er instituttet avhengig av å være ambisiøse på rekrutteringer for å nå strategiske mål.

Driftsbudsjettet er redusert til 2,2 millioner i 2023, dette er i henhold til prognostisert forbruk i 2022. Disse skal dekke generell drift, og mange av pottene er videreført på samme nivå som i 2022, mens noen er justert litt ned for å komme på et realistisk driftsbudsjett totalt sett. Instituttene har rammestyring av tildelte midler, og har derfor frihet til å omdisponere innenfor postene etter behov.

Det er satt av 450 000 til investeringer som skal dekke IT-tiltak og AV-tiltak. Det er ingen endringer i generelle driftsmidler (inntil 5000 per ansatt), eller i potten på forskningsstøtte etter søknad (vi fordeler inntil 800 000 totalt). Tiltak som forskningsforum og studentrettede aktiviteter videreføres på samme nivå som tidligere.

Vurderinger knytt til ekstern finansiert virksomhet

Det er lagt til grunn at IMV vil få ett nytt NFR-prosjekt hvert år (dummy). Denne antakelsen ligger også inne i måltallene og i estimert nettobidrag de neste årene. Risikoen er at man ikke får innvilget noe nytt prosjekt eller at man får et prosjekt som gir lavere nettobidrag enn det som er estimert i dummy. Det er imidlertid lite sannsynlig at dette vil skje flere år på rad, da ett nytt NFR-prosjekt per år i utgangspunktet er et konservativt anslag. Dersom man noen år får flere prosjekter enn det som er lagt til grunn i dummy, og andre år færre eller mindre prosjekter, vil effekten jevne seg ut.

I 2023 blir FRIPRO-fristen senere enn normalt, og det er derfor lite sannsynlig at et prosjekt som innvilges fra denne søknadsrunden rekker å ha oppstart samme år. Det er likevel besluttet å beholde dummy for å ta høyde for eventuelle andre prosjekt-tildelinger. Dette kan være NFR-prosjekter fra andre programmer enn FRIPRO, eller det kan være tildelinger fra andre finansierer.

Dersom man legger til grunn eksisterende prosjekter, samt ett nytt NFR-prosjekt årlig, vil nettobidraget falle ganske kraftig mot slutten av langtidsprognosen. Det er derfor lagt inn en toppvurdering på nettobidraget i 2026 og 2027, på henholdsvis 2,0 og 3,2 mill. Dette kommer i tillegg til dummy. Risikoen ved å legge inn en slik toppvurdering er at nye prosjekter kan gi lavere nettobidrag enn det som er lagt til grunn. Nettobidraget medregnet justering er imidlertid fortsatt lavere enn i 2023-2025.