

Til: Rådsmøtet 11.05.16
Fra: Administrativ leder Teis Daniel Kjelling
Dato: 03.05.16
Tittel: Framdriftsplan for SMRs basisbudsjett 2017

Bakgrunn

Vedlagt følger framdriftsplan for utarbeidelse av nytt basisbudsjett for 2017. Her følger en kort introduksjon om budsjettprosessen.

Ordinær budsjettprosess starter i med tildelingsbrev og framdriftsplan fra JUS til SMR rett etter sommerferien. Budsjettprosessen for en grunnenhet ved UiO skjer vanligvis ved at overliggende nivå gir et signal om bevilgninger/rammer og så begynner budsjetteringen basert på dette av lønn og drift, aktiviteter og tiltak. For å være forberedt til å ta de nødvendige valg til høsten som følge av endrede rammer og redusert inntektsgrunnlag vil vi i år ønske å begynne prosessen litt tidligere enn vanlig.

I perioden april-august vil senterledelsen med støtte fra administrasjonen arbeide med å få etablert et best mulig faktagrunnlag for å kunne presentere ulike scenarier for budsjettet framover. Dette vil danne grunnlaget for budsjettet som legges fram for ansatte og rådet til høsten, og som til slutt vedtas av fakultetsstyret i desember.

Kort om inntektsbortfall og håndtering av dette

Inntektsgrunnlaget for SMRs basisbudsjett reduseres i løpet av årene 2014-2016 som følge av at en rekke prosjekter avsluttes uten at nye prosjekter tilkommer i samme omfang. De største endringene gjelder utskillelsen av Nasjonal institusjon og NORDEM. I tillegg reduseres UD-avtalen fom 2016, men med full effekt først i 2017.

Med den kunnskapen vi har i dag om øvrige finansieringskilder så reduseres nettobidraget fra eksterne prosjekter til basisbudsjettet i perioden 2016-2017 fra 4,3 mill. til 2,8 mill., dvs ca 1,5 mill. kr. mindre i inntekt til basis.

Forutsatt at det ikke tilkommer nye inntekter må denne inntektsreduksjonen håndteres ved at aktivitets- og kostnadsnivået reduseres, og/eller ved at oppsparte (akkumulerte) midler forbrukes. Det arbeides for øvrig aktivt med å utvikle nye strategiske satsninger og lage søknader om ny eksternfinansiert virksomhet samt å utvikle annen UiO-finansiert aktivitet.

Prognosen for akkumulerte midler ved utgangen av 2016 viser et overskudd på ca 4,6 mill. kr. Dersom vi ser det vedtatte langtidsbudsjettet 2016-2020 er det budsjettert med et akkumulert overskudd på ca 2,6 mill. kr. Deler av overskuddet bør øremerkes dekning av potensielt risikohåndtering av eksternfinansierte prosjekter – så langt anslått til ca 1,1 mill. kr. i fortsettelsen.

Det skal nå arbeides med å lage ulike scenarier som kan vise ulike måter å redusere kostnads-/aktivitetsnivået, og å bruke deler av det akkumulerte overskuddet strategisk. Framover skal det diskuteres internt ved SMR hvordan inntektsbortfallet skal håndteres. Vi kan velge å kutte i alle tiltak eller vi kan kutte i enkelte tiltak. Vi kan kutte etter en gitt prosentsats på alle/mange tiltak, eller vi kan kutte forholdsmessig pr tiltak etter behov. Og vi kan kombinere disse.

En rekke tiltak er finansiert i sin helhet fra UiO/JUS og dersom aktiviteten reduseres så bortfaller inntekten. Disse aktivitetene vil følgelig ikke foreslås redusert. Dette gjelder i hovedsak lønn til fast vitenskapelig ansatte, midlertidig vitenskapelig ansatte, administrasjon. I tillegg er en rekke andre tiltak finansiert helt eller delvis fra UiO/JUS, men hvor inntekten ikke vil bortfalle dersom aktiviteten reduseres. Dette gjelder midler til generell drift, driftsmidler til vitenskapelige ansatte, forskergruppe, masterstudenter m.m. Disse midlene går til å dekke kjerneoppgaver ved en grunnenhet som vi uansett vil måtte opprettholde og de vil følgelig heller ikke foreslås redusert.

Framdriftsplan budsjett 2017

Når	Frist	Hva	Hvem/hvor	Ansvarlig
apr-jun		Faktainnhenting. Lage ulike budsjettscenarier for 2017.	Med økonomiseksjonen.	TDK
4/5		Første innledende diskusjon om scenarier og prioritering av tiltak og aktiviteter på basis.	Ledermøte	TDK
11/5	04.05.16	Orienterer om framdriftsplan for budsjettprosessen. Kort muntlig presentasjon av rammene for basis 2017.	Rådsmøte SMR	TDK
18/5?		Andre diskusjon om scenarier prioritering av tiltak og aktiviteter på basis.	Ledermøte	TDK
6/6?		Orienterer om budsjettprosess og rammer.	Informasjonsmøte for alle ansatte	IB, TDK
jul-aug		Foreløpig bevilgningsbrev fra JUS til SMR.		
ju-aug		Lage presentasjon til rådsmøte.		TDK
7/9	30/8	Orienterer om budsjettprosessen. Tydeliggjøring av reduserte rammer og aktivitet og tiltak på basis.	Rådsmøte SMR	TDK
sept		Første detaljbudsjettering av prosjekter og basis.	Med økonomiseksjonen og personalrådgiver.	TDK
17/10	3/10	Vedtak rammer samlet budsjett JUS	Fakultetsstyret.	
okt	31/10	Detaljbudsjettering av prosjekter og basis ferdig.	Med økonomiseksjonen og Jasna.	TDK
16/11	8/11	Presentasjon av budsjettreporter og budsjettnotat.	Rådsmøte SMR	TDK
des		Vedtak samlet budsjett JUS.	Fakultetsstyret	