

Ledelsesvurdering 1. tertial 2015

1. Innledning

2. Vurdering av status

a. Status for den økonomiske situasjonen

Vedlagt er regnskapsrapport pr. artsklasse og sortert på tiltak. Regnskapet for basisvirksomheten kommenteres i henhold til budsjett pr. april, opprinnelige budsjett og årsprognosen. Status langtidsbudsjettet (LTB) kommenteres kort i tabellen nederst i notatet.

ILN har et overskudd på ca. 5,9 mill. Det er ca. 0,4 mill. bedre enn det opprinnelige budsjettet.

Inntekter totalt har en mindreinntekt på ca. 0,3 mill.

Hovedårsaken er at prognosen for stipendiater synes noe for høy. Dette gjelder både nye stipendiater og gjennomføringsstipendiater. Prognosen vil bli justert ned før 2 tertial.

Tildeling av midler til faglig prioriterte rekrutteringsstillinger fordeles pr. april etter budsjett og ikke etter tidspunkt for ansettelse.

Personalkostnader totalt har et underforbruk på ca. 0,9 mill. Mindreforbruket relaterer seg til lavere personalkostnader på stipendiater og mindre forbruk på lønnskostnader timelønn og honorarer. På den annen side er det brukt noe mer på andre personalkostnader.

Driftskostnader totalt har et mindreforbruk på ca. 1,5 mill. Avviket er på kategorien «kurs, konferanser og reiser».

Årsprognosen er justert og viser et antatt overskudd på ca. 9,3 mill. Det er ca. 1 mill. høyere enn det opprinnelige budsjett. Økningen skyldes i hovedsak forskyvninger i ansettelse i vitenskapelige stillinger og antatt mindreforbruk på timelønn og honorarer. Driftskostnader er også justert noe ned. Det samme er nettobidrag fra ekstern finansierte prosjekter.

Tabellen nedenfor viser basis regnskapet 1 tertial 2014 i forhold til regnskapet 1 tertial 2015. Videre vises årsbudsjettet 2015 og antatt årsprognose. De fire siste kolonner viser prognosen (LTB) for årene 2015-2019 med et akkumulert resultat (overskudd) i 2019 på 7,7 mill.



| | Regnskap T1 2014 | Regnskap T1 2015 | Årsbudsjett | Årsprognose | Prognose 2016 | Prognose 2017 | Prognose 2018 | Prognose 2019 |
|---|--------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Inntekter | -30 125 439 | -25 994 717 | -76 304 708 | -76 814 662 | -74 994 671 | -74 030 764 | -74 354 471 | -72 876 205 |
| Personalkostnader | 22 213 335 | 25 096 365 | 73 545 204 | 71 681 294 | 77 582 616 | 76 718 869 | 75 591 021 | 70 785 169 |
| Driftskostnader | 619 041 | 911 109 | 7 866 608 | 6 887 101 | 7 217 177 | 6 983 801 | 6 998 985 | 5 868 568 |
| Investeringer | 289 035 | 223 329 | 540 000 | 540 000 | 540 000 | 540 000 | 540 000 | 540 000 |
| Årsresultat uten nettobidrag og prosjektavslutning | -7 004 029 | 236 086 | 5 647 104 | 2 293 733 | 10 345 122 | 10 211 906 | 8 775 535 | 4 317 532 |
| Nettobidrag | -3 343 359 | -1 365 756 | -9 292 091 | -7 003 899 | -8 161 404 | -8 947 032 | -7 979 511 | -6 904 206 |
| Prosjektavslutning | 129 447 | -8 428 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Årsresultat med nettobidrag og prosjektavslutning | -10 217 941 | -1 138 098 | -3 644 987 | -4 710 166 | 2 183 718 | 1 264 874 | 796 024 | -2 586 674 |
| Overført fra i fjor | 5 718 288 | -4 649 082 | -4 649 082 | -4 649 083 | -9 359 249 | -7 175 531 | -5 910 657 | -5 114 632 |
| Akkumulert resultat | -4 499 653 | -5 787 180 | -8 294 069 | -9 359 249 | -7 175 531 | -5 910 657 | -5 114 632 | -7 701 307 |

Det vises til egen tilsendt ledelsesvurdering når det gjelder Senter for Ibsen-studier og MultiLing.

b. Andre vesentlige kommentarer

Det er i langtidsbudsjettperioden særlig fire forhold som skaper usikkerhet:

- Oppfølging av instituttstyrevedtaket av 10.06.14 om avvikling av drift og forvaltning av instituttets språksamlinger. Instituttet vet ennå ikke hvor og hvordan drift og forvaltning av samlingene vil finne sted. Før departementene har tatt stilling til dette, er det vanskelig å anslå hvilke overføringskostnader instituttet vil få.
- Fakultetsstyrets vedtak av 28.11.14 om endring i finansieringsgrunnlaget for EDD og Tekstlab. Instituttet har ennå ikke tatt stilling til hva slags organisering av disse enhetene som i størst mulig utstrekning gjør dem økonomisk bærekraftige. Før denne organiseringen er på plass vil det være en usikkerhet knyttet til hvilket inntjeningsgrunnlag disse enhetene har.
- Avslutning av prosjektet NO2014. Universitetet i Oslo er i en arbeidsrettstvist med seks av de prosjektansatte på prosjektet NO2014. Det er knyttet usikkerhet til hvilke økonomiske konsekvenser dette vil få for instituttet.
- Mulige forskyvninger i tilsetningstidspunkter for nye fast vitenskapelig ansatte. Instituttet har en relativt offensiv stillingsplan med tilsetning i 13 nye faste fulltidsstillinger og 6 treårige 20 % stillinger i perioden 2014-2016. Det er en usikkerhet knyttet til om instituttet vil lykkes med å tilsette like raskt som langtidsbudsjettet legger opp til i alle disse stillingene.

Dato:

Instituttleder

Administrativ leder

