

**Institutt for litteratur,  
områdestudier og europeiske språk**

# **Budsjett**

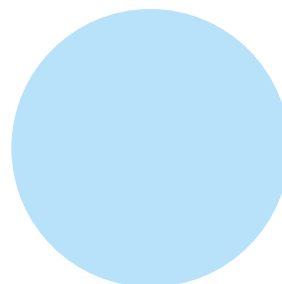
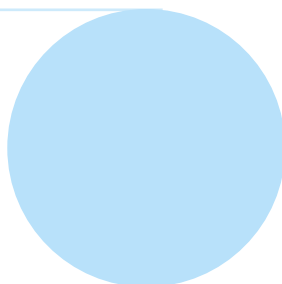
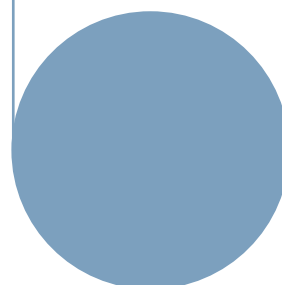
## **2020**

### **inkl. langtidsprognose**

### **2020 -2024**

Saksbehandler:  
Heidi Ekstrand, Karina Kleiva

Dato: 2. desember 2019



<b>BUDSJETT 2020</b>	<b>3</b>
<b>BAKGRUNN</b>	<b>3</b>
<b>TILDELING FRA FAKULTETET OG ØVRIGE INNTEKTER 2020</b>	<b>4</b>
<b>LØNN 2020</b>	<b>7</b>
<b>SATSINGER OG PRIORITERINGER I 2020</b>	<b>8</b>
UTDANNING:	8
FORSKNING:	8
<b>BUDSJETT 2020</b>	<b>9</b>
<b>LANGTIDSPROGNOSE 2020-2024</b>	<b>9</b>
<b>MÅLTALL - ILOS</b>	<b>11</b>
<b>RISIKOVURDERING</b>	<b>12</b>

## Budsjett 2020

### Bakgrunn

Universitetsstyret vedtok 19. juni 2019 en foreløpig fordeling til Det humanistiske fakultet på 646,9 millioner kroner for 2020. Dette er en økning på 6,3 millioner kroner (ca. 1 %) sammenlignet med 2019.

Bakgrunnen for den svake økningen skyldes primært to typer kutt: 1) *rammekutt* (8,2 millioner kroner) og 2) *regjeringens avbyråkratisering- og effektiviseringskutt* (3,3 millioner kroner) som fordeles til fakultetene. Rammekuttet er omdisponering av midler fra UiOs side til forpliktelser og nye prioriteringer innenfor bygg og vedlikehold.

Budsjett 2020 er en videreføring av de rammer og føringer som ble lagt til grunn i HF's fakultetsstyremøte 25. oktober. Rammekuttet for 2020 fordeles pro rata til instituttene basert på vedtatt ramme for 2019 med fratrukk før øremerkinger. Avbyråkratisering- og effektiviseringskuttet tas i sin helhet av HF's fakultetsadministrasjon.

Instituttene følges opp i et femårig perspektiv. For institutter som har et vesentlig akkumulert merforbruk er prosedyren at tidspunktet for å oppnå økonomisk balanse fryses. UiO sentralt har bestemt at hele fakultetet som helhet må komme i økonomisk balanse innen 2023.<sup>1</sup>

På neste side står ILOS' resultatbudsjett for 2019 og 2020.  
(Størrelsen på merforbruket for 2019 vil ikke bli klart før året er over.)

---

<sup>1</sup> Mer om dette i Fakultetsstyrets saksdokument om langtidsprognoser 2020-2024, fra møte 6/19, se <https://www.hf.uio.no/om/organisasjon/styret/moter/2019/vedlegg/191122-05-saksnotat-ltp.pdf>

Tabell 1: Resultatbudsjett

Art overført-innt-kost	Artsrapport styringskart	2019	2020
<b>Overført fra i fjor</b>	Overført fra i fjor	-4 322 271	
<b>Overført fra i fjor Totalt</b>		<b>-4 322 271</b>	
<b>Inntekter</b>	Inntekt fra bevilgninger	-91 449 194	-90 343 222
	Salgs- og leieinntekter	-175 659	-150 000
<b>Inntekter Totalt</b>		<b>-91 624 853</b>	<b>-90 493 222</b>
<b>Personalkostnader</b>	Andre personalkostnader	96 074	100 000
	Fast lønn	66 093 248	62 660 427
	Feriepenger, AGA og pensjon	30 056 674	28 566 263
	Offentlige refusjoner	-3 300 000	-3 600 000
	Timelønn og honorarer	2 376 422	2 236 299
<b>Personalkostnader Totalt</b>		<b>95 322 418</b>	<b>89 962 989</b>
<b>Driftskostnader</b>	Andre driftskostnader	1 006 550	714 397
	Kjøp av tjenester	638 000	559 001
	Kurs, konferanser og reiser	5 176 507	4 240 793
<b>Driftskostnader Totalt</b>		<b>6 821 057</b>	<b>5 514 191</b>
<b>Investeringer</b>	Investeringer	750 000	400 000
<b>Investeringer Totalt</b>		<b>750 000</b>	<b>400 000</b>
<b>Nettobidrag fra eksterne prosjekter</b>	Egenandel	2 289 183	1 738 791
	Frikjøp	-2 929 367	-2 405 379
	Overhead	-4 478 807	-4 435 807
<b>Nettobidrag fra eksterntfinansierte prosjekter Totalt</b>		<b>-5 118 990</b>	<b>-5 102 394</b>
<b>Totalsum</b>		<b>1 827 361</b>	<b>281 564</b>

## Tildeling fra fakultetet og øvrige inntekter 2020

Fakultetsstyret har vedtatt å tildele ILOS 73 461 222,- kroner før fordeling av rekrutteringsstillinger. Dette er en økning på 3,5 millioner kroner (5,1 %) fra 2019. Inkluderes rekrutteringsstillinger finansiert av fakultetet, er tildelingen til instituttet for 2020 på 90 493 222,- kroner. Det er viktig å merke seg at tildelingen fra fakultetet i høy grad baserer seg på resultatene våre.

I tillegg til den vedtatte rammefordelingen fra fakultetet har instituttet disponible inntekter i form av nettobidrag (frikjøpsmidler og overhead) fra eksternt finansierte prosjekter. Inntektene fra slike prosjekter er ventet å utgjøre ca. 5,1 millioner kroner i 2020, som er det samme som i 2019.

Instituttet har også andre salgs- og leieinntekter på 150 000,- kroner for 2020. Dette er i stor grad innbetalinger fra studenter som skal på studietur til utlandet, og ILOS betaler dette tilbake til studiesentre i utlandet. Midlene er altså bundet opp i tilhørende kostnader, og er derfor ikke reelle inntekter. Andre inntekter er utkjøp av gammelt datautstyr etc.

Sammenlignet med 2019 er det en nedgang på 25 000,- kroner. Instituttet har ingen faste salgsinntekter, derfor er ikke denne posten vesentlig.

Prognosen for 2019 viser at instituttet vil ha et merforbruk på ca. 1,8 millioner kroner som vil bli overført til 2020. Merforbruket skyldes i hovedsak høyere personalkostnader i 2019 enn i 2020, fordi flere stipendiater som slutter har fått forlenget tilsetningsperiode. ILOS må selv dekke disse forlengelsene.

**Tabell 2: Regnskap per 31.10.2019**

ILOS - Regnskap pr. 31.10.2019						
		Opprinnelig budsjett	Regnskap pr. 31.10.20 19	Avvik	Opprinnelig årsbudsjett	Prognose pr. T2 2019
Art overført-innt	Artsrapport styringskart	2019	2019	2019	2019	2019
Overført fra i fjor	Overført fra i fjor	-4 322 270	-4 322 270	0	-4 322 270	-4 322 271
<b>Overført fra i fjor Totalt</b>		<b>-4 322 270</b>	<b>-4 322 270</b>	<b>0</b>	<b>-4 322 270</b>	<b>-4 322 271</b>
Inntekter	Inntekt fra bevilgninger	-73 326 025	-73 741 707	415 682	-90 547 041	-91 449 194
	Salgs- og leieinntekter	-125 000	-143 515	18 515	-150 000	-175 659
<b>Inntekter Totalt</b>		<b>-73 451 025</b>	<b>-73 885 222</b>	<b>434 196</b>	<b>-90 697 041</b>	<b>-91 624 853</b>
Personalkostnad	Fast lønn	52 952 828	53 195 643	-242 816	66 373 279	64 795 740
	Timelønn og honorarer	2 277 347	1 852 311	425 036	2 841 207	2 403 353
	Feriepenger, AGA og pensjon	24 189 876	24 627 657	-437 780	30 312 936	29 487 025
	Offentlige refusjoner	-2 750 000	-1 957 212	-792 788	-3 300 000	-3 300 000
	Andre personalkostnader	117 000	182 619	-65 619	150 000	71 074
<b>Personalkostnader Totalt</b>		<b>76 787 051</b>	<b>77 901 018</b>	<b>-1 113 967</b>	<b>96 377 423</b>	<b>93 457 193</b>
Driftskostnader	Kjøp av tjenester	624 600	291 333	333 267	1 000 000	546 000
	Kurs, konferanser og reiser	4 702 109	2 974 070	1 728 039	5 869 817	6 161 142
	Andre driftskostnader	853 638	971 097	-117 459	1 139 438	724 591
<b>Driftskostnader Totalt</b>		<b>6 180 348</b>	<b>4 236 501</b>	<b>1 943 847</b>	<b>8 009 255</b>	<b>7 431 733</b>
Investeringer		390 000	790 535	-400 535	500 000	900 000
Nettobidrag fra	Egenandel	1 979 737	1 746 393	233 344	2 389 188	2 293 012
	Frikjøp	-1 630 900	-1 972 210	341 309	-2 040 901	-2 939 852
	Overhead	-3 371 548	-3 501 331	129 783	-4 171 054	-4 492 127
<b>Nettobidrag fra eksterntfinansierte prosjekter Totalt</b>		<b>-3 022 710</b>	<b>-3 742 148</b>	<b>719 437</b>	<b>-3 822 767</b>	<b>-5 138 967</b>
<b>Totalsum</b>		<b>2 561 392</b>	<b>993 414</b>	<b>1 567 978</b>	<b>6 044 600</b>	<b>702 834</b>

Ovenfor vises instituttets regnskap per 31.10.2019, sammenlignet med opprinnelig budsjett.

Regnskapet viser at det er 1,6 millioner lavere forbruk sett i forhold til opprinnelig budsjett. Vi har mottatt 0,4 millioner i merinntekter, som i hovedsak består av midler til gjennomføringsstipendiater. Personalkostnader viser et merforbruk på 1,1 million. Avviket skyldes ikke-bokførte NAV-refusjoner på 0,8 million i perioden samt noen økte utgifter på fastlønn. På drift ser vi et mindreforbruk på 1,9 millioner, noe som ikke er uvanlig for perioden, siden de fleste aktivitetene finner sted i november og desember. Nettobidraget fra den eksterntfinansierte virksomheten er 0,7 millioner høyere enn opprinnelig budsjett. Oppdatert prognose og forventet resultat pr. 31.12.2019 vises i siste kolonne, og har et forventet resultat på 700 000 kroner i merforbruk. Dette merforbruket vet vi allerede nå vil bli større, sannsynligvis på ca. 1,8 millioner.

Tabell 3: Basisramme<sup>2</sup>

Utdanning	2019	2020	Endring	Endring %
<b>Basis</b>				
Forskningsbasert utdanning				
Studieplasser høyere grad	13 111 513	13 996 124	884 611	6,7 %
Studieplasser lavere grad	23 482 123	25 224 046	1 741 923	7,4 %
Sum studieplasser	36 593 636	39 220 170	2 626 534	7,2 %
<b>Resultater</b>				
Forskningsbasert utdanning				
Studiepoeng kat D	5 199 145	5 507 535	308 390	5,9 %
Studiepoeng kat E	148 662	149 562	900	0,6 %
Studiepoeng kat F	13 985 223	14 212 796	227 573	1,6 %
Sum studiepoeng	19 333 030	19 869 892	536 862	2,8 %
Ferdige kandidater D	1 641 891	1 932 054	290 163	17,7 %
Ferdige kandidater E	0	0	0	0,0 %
Ferdige kandidater F	1 778 989	1 768 455	-10 534	-0,6 %
Ferdige kandidater LEP	881 669	805 662	-76 007	-8,6 %
Sum kandidater	4 302 549	4 506 171	203 622	4,7 %
Utvexlingsstudenter	773 108	903 652	130 544	16,9 %
Sum resultater utdanning	24 408 687	25 279 714	871 027	3,6 %
Sum utdanning totalt	61 002 323	64 499 884	3 497 561	5,7 %
<b>Forskning og forskerutdanning</b>				
Avlagte Dr.grader	1 093 333	1 320 000	226 667	20,7 %
NFR-midler	411 153	440 160	29 007	7,1 %
BOA-midler	31 663	26 286	-5 377	-17,0 %
EU-midler	701 906	608 266	-93 640	-13,3 %
Publikasjonspoeng	2 196 751	2 163 097	-33 654	-1,5 %
Sum resultater forskning	4 434 806	4 557 809	123 003	2,8 %
Sum resultater forskning og utdanning	28 843 493	29 837 523	994 030	3,4 %
<b>Øremerket/satsinger</b>				
UiO-satsinger	0	0	0	0,0 %
HF-satsinger	2 733 836	2 624 477	-109 359	-4,0 %
Faglige prioriteringer	1 791 785	1 819 052	27 267	1,5 %
Internhusleie	0	0	0	
Fellestiltak, annet	0	0	0	
Sum øremerket	4 525 621	4 443 529	-82 092	-1,8 %
<b>Rekrutteringsstillinger</b>				
Stipendiater - eksisterende	12 936 000	9 196 667	-3 739 333	-28,9 %
Stipendiater - prognose nye	4 452 354	5 043 333	590 979	13,3 %
Postdoc - eksisterende	0	2 492 000	2 492 000	
Postdoc - prognose nye	2 469 084	0	-2 469 084	-100,0 %
Sum rekrutteringsstilling	19 857 438	16 732 000	-3 125 438	-15,7 %
<b>TOTALT uten rekr.stillinger</b>	<b>69 962 750</b>	<b>73 501 222</b>	<b>3 538 472</b>	<b>5,1 %</b>
<b>TOTALT</b>	<b>89 820 188</b>	<b>90 233 222</b>	<b>413 034</b>	<b>0,5 %</b>

<sup>2</sup> Om HF's nye fordelingsmodell:<https://www.hf.uio.no/om/organisasjon/styret/moter/2018/fordelingsmodell/index.html>

*Forklaringer på noen av kategoriene:*

- Studiepoeng/kandidater kategori D: høyere grad<sup>3</sup>
- Studiepoeng/kandidater kategori F: lavere grad
- BOA-midler: bidrags- og oppdragsfinansiert aktivitet (for ILOS primært midler fra NOS-HS, Fritt ord og andre fond og legater
- HF-satsinger: småforskmidler, faglig-sosiale midler, midler til forskerutdanning osv.

Instituttet har en økning i resultatbaserte midler på ca. 1 million kroner (3,4 %).

Utdanningskomponenten øker med ca. 0,9 millioner (3,6 %). Det er en økning både i studiepoeng, kandidater, inkludert kandidater fra LEP-programmet, og utvekslingsstudenter. Kriteriet som ligger til grunn for tildeling for lektorprogrammet er endret fra 2020: Fra og med 2020 får instituttet uttelling kun for fullførte mastergrader.

Forskningskomponenten økes med ca. 100 000,- kroner (2,8%). Det er en nedgang i BOA-midler, EU-midler og publikasjonspoeng, men en økning i avlagte doktorgrader og NFR-midler, samt at vi får noe mer i småforskmidler i 2020.

## **Lønn 2020**

Lønnskostnader er den største kostnaden for instituttet og utgjør ca. 99,5 % av våre totale kostnader. Dette betyr at lønnsjusteringer får store konsekvenser for instituttets økonomi. Det er budsjettet inn en samlet lønnsøkning 2,7 % i 2020, men denne er usikker.

Lønnen til faste vitenskapelige stillinger skulle ha vært lagt inn i budsjett 2020 i henhold til den vedtatte stillingsplanen, men på grunn av betydelige kutt i årene fremover, har vi måttet forskyve og nullstille de fire stillingene som ligger i stillingsplanen (to på tysk er forskjøvet, mens én på spansk og én førsteamanuensis knyttet til LCE-prosjektet (FP III) er fjernet). Det er ingen endringer i stillingsplanen fra 2019 til 2020. Det er tilsatt i to av de i alt seks stillingene (begge i spansk) som lå i stillingsplanen, og de vil bli besatt fra 1.5.2020. På grunn av usikkerheten knyttet til de store kuttene fremover, kan vi ikke legge inn ytterligere stillinger i stillingsplanen, med mindre noen fast vitenskapelig ansatte velger å gå av før fylte 70 år.

Administrative stillinger er lagt inn i budsjettet for 2020. Det er ingen kjente endringer sammenlignet med 2019, bortsett fra at vi kommer til å engasjere nye vikarer i forbindelse med foreldrepermisjoner. Dersom noen ansatte slutter, vil vi måtte vurdere om stillingene vil bli erstattet.

Rekrutteringsstillinger fra fakultetet er lagt inn i budsjettet for 2020 med fem nye stillinger. Av eksisterende rekrutteringsstillinger vil cirka 10 kandidater kunne få gjennomføringsstipend i 2020 og halvparten i 2021. Vi regner med at omtrent 10 kandidater slutter i 2020 etter endt stipendperiode. Av postdoktorer har vi to som slutter i 2020 (slavisk/Øst-Europa) og to som slutter i 2023 (begge knyttet til LCE-prosjektet).

---

<sup>3</sup> Departementets finansieringskategorier: <https://dbh.nsd.uib.no/dokumentasjon/kategorier.action>

**Tabell 4: Årsverksoversikt**

Stillingskategori	2019	2020	Totalsum
Frikjøp	-3,09	-2,80	-5,89
Mellomlederstillinger	2,00	2,00	4,00
Rekrutteringsstillinger	32,52	29,63	62,15
Saksbehandler-/utrederstillinger	16,08	15,88	31,97
Timelønn	6,55	5,54	12,09
Undervisnings- og forskerstillinger	70,84	67,62	138,46
<b>Totalsum</b>	<b>124,91</b>	<b>117,86</b>	<b>242,77</b>

Tabellen over viser årsverksutviklingen for ILOS fra 2019 til 2020. Som det fremgår er det en liten nedgang i rekrutteringsstillinger på 2,9 årsverk, og i undervisnings- og forskerstillinger en nedgang på 3,22 årsverk. Dette skyldes at flere vikarer slutter samt to avganger fra fast ansatte. Det er ellers ingen vesentlige endringer innen de andre kategoriene.

## Satsinger og prioriteringer i 2020

Forslagene til prioriteringer gjelder både langtidsprognosen og årsbudsjettet for 2020. Siden den klart største kostnaden til instituttet er lønn, gjøres de viktigste prioriteringene i stillingsplanen og øvrige ansettelse.

*Fast vitenskapelig ansatte:* På grunn av budsjettsituasjonen kuttes stillingsplanen; de to høyest rangerte stillingene (i tysk) forskyves med tenkt ansettelse til 2024, mens de to resterende stillingene tas ut av prognosen.

*Administrasjon:* Antallet administrative stillinger videreføres på dagens nivå, men behovet for vikarer og erstatning ved vakanser vurderes fortløpende.

*Satsninger og drift:* På grunn av de vesentlige kuttene i årene 2021 til 2024, kan vi ikke prioritere en videreføring av de satsningene vi iverksatte i 2018 og 2019. Det gjelder i hovedsak den økte satsningen på forskning (hhv 0,8 og 1 million i 2018 og 2019), midler til strategiske utdanningstiltak (350 000,- i 2019) og midler øremerket fagmiljøene til gjesteforelesere, avdelingsseminarer etc. (450 000,- kroner i 2019). Dette siste tiltaket er videreført i 2020, men i et mindre omfang.

## Utdanning:

- Det settes av ca 0,9 millioner kroner til timelærere
- Det settes av 0,8 millioner kroner til kostnader for eksterne sensorer og sensur/eksamen som utføres av timelærere.

## Forskning:

- Det settes ikke av midler til instituttets åpne forskningspott, til forskjell fra 2019, hvor vi øremerket 1 million til formålet. For å kompensere noe, setter vi av 300 000,- fra småforskningsmidler til forskning.



## Budsjett 2020

Budsjettet for 2020 viser at instituttet totalt har inntekter på 90,4 millioner kroner å disponere i 2020. Totale kostnader for 2020 er på 90,2 millioner kroner. Av dette står lønnskostnadene for 89,3 millioner kroner, altså 98,84 % av basisbevilgningen vår. Budsjettet går tilnærmet i null før overføring av resultat for 2019. Dette, kombinert med de annonserte kuttene i årene som kommer, gjør at vi får store utfordringer i årene fremover dersom vi ikke klarer å få økte inntekter fra eksternfinansierte prosjekter i 2020.

## Langtidsprognose 2020-2024

Langtidsprognosen for 2020 til 2024 viser et akkumulert merforbruk på 9,2 millioner kroner. Denne prognosen bygger på estimerte rammer for årene 2021 til 2024 basert på blant annet måltallene instituttene har satt for perioden. En oversikt over disse står på side 11. I tillegg er det lagt inn estimerte kutt for avbyråkratisering- og effektiviseringsreformen som utgjør 0,5 % av tildelingen fra UiO. Rammene for perioden viser en nedgang i rammen, noe som primært skyldes at prognosen for rekrutteringsstillingene for årene 2021 til 2024 ikke er lagt inn i instituttens budsjetter. Dette er en ny praksis fra fakultetet, og gir store utslag i tildelingen.

Det er som nevnt tidligere *lønn* som er instituttets største utgift. Fremover blir denne utgiften større og større, mens alle signaler tilsier at tildelingen vår blir mindre. Denne bekymringsfulle utviklingen har vi illustrert i tabellen under, som viser prognosen per 2019:

**Tabell 5: Personalkostnader i prosent av basistildelingen**

Budsjettår	Personalkostnader (i kr)	Basisbevilgning (i kr)	Andel personalkostnader i % av basisbevilgningen
2020	89 297 841	90 343 222	98,84 %
2021	82 544 593	75 366 164	109,52 %
2022	78 916 146	76 551 889	103,09 %
2023	75 317 577	72 317 736	104,15 %
2024	73 209 968	68 409 591	107,02 %

Tabellen illustrerer hvor vanskelig økonomi instituttet vil ha fremover, fordi vi i alle årene fra og med 2021 vil ha større kostnader til lønn enn vi får tildelt i basisrammen.

## Sammenligning av langtidsprognosen som forelå i tredje tertial (T3) 2018 med gjeldende prognose T3 2019.

Nedgangen i inntekter fra bevilgning fra T3 2018 og T3 2019 akkumulert, uten rekrutteringsstillinger er på 4,5 millioner, men *med* rekrutteringsstillingene er nedgangen på hele 33,6 millioner. Dette er en dramatisk nedgang som har medført at instituttet har kuttet i alle variable kostnader både i lønns- og driftsbudsjettet for årene 2020-2024.

Som kommentert tidligere i notatet, avhenger et bedre resultatet av to faktorer: Økte inntekter fra eksternfinansierte prosjekter og at vi øker antall studiepoeng og grader, eller i

det minste holder dem stabile. Uten flere inntekter må vi belage oss på enda flere kutt fremover.

Under ser vi langtidsprognosene for T3 2018 og for T3 2019.

**Tabell 6: Langtidsprognose pr. T3 2018**

Sum of Beløp	Art overført-innt-kost	Artsrapport styringskart	År	2018	2019	2020	2021	2022	2023	Totalsum
Overført fra i fjor	Overført fra i fjor			-8 557 416						-8 557 416
<b>Overført fra i fjor Totalt</b>				<b>-8 557 416</b>						<b>-8 557 416</b>
Inntekter	Inntekt fra bevilgninger			-90 778 107	-90 547 041	-93 279 342	-93 107 588	-93 789 049	-92 947 432	-554 448 559
	Salgs- og leieinntekter			-150 000	-150 000	-150 000	-150 000	-150 000	-150 000	-900 000
<b>Inntekter Totalt</b>				<b>-90 928 107</b>	<b>-90 697 041</b>	<b>-93 429 342</b>	<b>-93 257 588</b>	<b>-93 939 049</b>	<b>-93 097 432</b>	<b>-555 348 559</b>
Personalkostnader	Andre personalkostnader			220 151	150 000	150 000	150 000	150 000	150 000	970 151
	Fast lønn			65 220 319	66 373 280	63 401 580	64 207 545	63 759 522	62 194 584	385 156 830
	Feriepenger, AGA og pensjon			28 942 975	30 312 936	28 827 765	29 186 951	28 988 616	28 293 833	174 553 077
	Offentlige refusjoner			-3 600 000	-3 300 000	-3 300 000	-3 300 000	-3 300 000	-3 300 000	-20 100 000
	Timelønn og honorarer			2 346 052	2 841 207	2 275 935	2 279 237	2 282 338	2 285 740	14 310 509
<b>Personalkostnader Totalt</b>				<b>93 129 497</b>	<b>96 377 423</b>	<b>91 355 281</b>	<b>92 523 733</b>	<b>91 880 476</b>	<b>89 624 157</b>	<b>554 890 567</b>
Driftskostnader	Andre driftskostnader			1 121 185	1 139 438	999 227	1 000 035	1 000 098	1 001 779	6 261 762
	Kjøp av tjenester			1 005 000	1 000 000	600 000	600 000	600 000	600 000	4 405 000
	Kurs, konferanser og reiser			3 286 968	5 869 817	4 710 146	4 790 146	4 608 146	4 658 146	27 923 369
<b>Driftskostnader Totalt</b>				<b>5 413 153</b>	<b>8 009 255</b>	<b>6 309 373</b>	<b>6 390 181</b>	<b>6 208 244</b>	<b>6 259 925</b>	<b>38 590 131</b>
Investeringer	Investeringer			320 000	500 000	250 000	250 000	250 000	250 000	1 820 000
<b>Investeringer Totalt</b>				<b>320 000</b>	<b>500 000</b>	<b>250 000</b>	<b>250 000</b>	<b>250 000</b>	<b>250 000</b>	<b>1 820 000</b>
Nettobidrag fra eksterntfinansierte prosjekter	Egenandel			1 411 948	2 389 188	1 606 332	1 283 833	1 574 974	1 768 490	10 034 765
	Frikjøp			-2 200 855	-2 040 901	-1 641 094	-1 322 576	-1 855 020	-2 148 240	-11 208 686
	Overhead			-3 122 557	-4 171 054	-4 684 135	-3 669 141	-4 254 827	-4 792 781	-24 694 495
<b>Nettobidrag fra eksterntfinansierte prosjekter Totalt</b>				<b>-3 911 464</b>	<b>-3 822 767</b>	<b>-4 718 897</b>	<b>-3 707 884</b>	<b>-4 534 873</b>	<b>-5 172 531</b>	<b>-25 868 416</b>
Prosjektavslutning	Prosjektavslutning Bidrag			-11 452						-11 452
<b>Prosjektavslutning Totalt</b>				<b>-11 452</b>						<b>-11 452</b>
<b>Totalsum</b>				<b>-4 545 789</b>	<b>10 366 870</b>	<b>-233 586</b>	<b>2 198 442</b>	<b>-135 202</b>	<b>-2 135 881</b>	<b>5 514 855</b>

**Tabell 7: Langtidsprognose pr. T3 2019**

Sum of Beløp	Art overført-innt-kost	Artsrapport styringskart	År	2019	2020	2021	2022	2023	2024	Grand Total
Overført fra i fjor	Overført fra i fjor			-4 322 271						-4 322 271
<b>Overført fra i fjor Totalt</b>				<b>-4 322 271</b>						<b>-4 322 271</b>
Inntekter	Inntekt fra bevilgninger			-91 449 194	-90 343 222	-75 366 164	-76 551 889	-72 317 736	-68 409 591	-474 437 796
	Salgs- og leieinntekter			-175 659	-150 000	-150 000	-150 000	-150 000	-150 000	-925 659
<b>Inntekter Totalt</b>				<b>-91 624 853</b>	<b>-90 493 222</b>	<b>-75 516 164</b>	<b>-76 701 889</b>	<b>-72 467 736</b>	<b>-68 559 591</b>	<b>-475 363 455</b>
Personalkostnader	Andre personalkostnader			71 074	50 000	150 000	150 000	150 000	50 000	621 074
	Fast lønn			64 795 740	62 388 365	57 002 269	54 778 083	52 301 551	49 517 040	340 783 049
	Feriepenger, AGA og pensjon			29 487 025	28 418 733	26 011 803	24 968 151	23 858 917	22 609 475	155 354 104
	Offentlige refusjoner			-3 300 000	-3 300 000	-2 100 000	-2 100 000	-2 100 000	-2 000 000	-14 900 000
	Timelønn og honorarer			2 403 353	2 138 999	2 117 802	1 929 385	1 916 583	1 886 698	12 392 820
<b>Personalkostnader Totalt</b>				<b>93 457 193</b>	<b>89 696 097</b>	<b>83 181 874</b>	<b>79 725 619</b>	<b>76 127 051</b>	<b>72 063 214</b>	<b>494 251 048</b>
Driftskostnader	Andre driftskostnader			951 255	812 938	812 938	812 938	812 938	712 938	4 915 945
	Kjøp av tjenester			546 000	576 001	576 001	576 001	576 001	470 001	3 320 005
	Kurs, konferanser og reiser			5 934 478	3 990 793	2 797 207	2 421 196	2 414 152	1 479 097	19 036 923
<b>Driftskostnader Totalt</b>				<b>7 431 733</b>	<b>5 379 732</b>	<b>4 186 146</b>	<b>3 810 135</b>	<b>3 803 091</b>	<b>2 662 036</b>	<b>27 272 873</b>
Investeringer	Investeringer			900 000	400 000	620 000	400 000	620 000	400 000	3 340 000
<b>Investeringer Totalt</b>				<b>900 000</b>	<b>400 000</b>	<b>620 000</b>	<b>400 000</b>	<b>620 000</b>	<b>400 000</b>	<b>3 340 000</b>
Nettobidrag fra eksterntfinansierte prosjekter	Egenandel			2 293 012	1 756 869	1 672 712	2 732 450	3 327 915	2 472 996	14 255 954
	Frikjøp			-2 939 852	-2 403 975	-2 366 750	-3 041 351	-3 813 114	-3 306 005	-17 871 046
	Overhead			-4 492 127	-4 503 663	-5 001 808	-6 029 642	-6 328 114	-5 646 204	-32 001 559
<b>Nettobidrag fra eksterntfinansierte prosjekter Totalt</b>				<b>-5 138 967</b>	<b>-5 150 769</b>	<b>-5 695 846</b>	<b>-6 338 543</b>	<b>-6 813 313</b>	<b>-6 479 213</b>	<b>-35 616 651</b>
<b>Grand Total</b>				<b>702 835</b>	<b>-168 163</b>	<b>6 776 010</b>	<b>895 322</b>	<b>1 269 093</b>	<b>86 446</b>	<b>9 561 543</b>

## Måltall - ILOS

**Tabell 8: Måltall**

Finansieringskategori		2016	2017	2018	Estimater			
					2019	2020	2021	2022
Studiepoeng	D	203	170	196	200	200	200	200
Studiepoeng	E	7	8	5	5	5	5	5
<b>Studiepoeng</b>	<b>F</b>	<b>718</b>	<b>714</b>	<b>704</b>	<b>700</b>	<b>700</b>	<b>700</b>	<b>700</b>
Kandidater	D	102	74	83	80	80	85	85
Kandidater	F	110	117	124	125	125	125	125
Kandidater	LEP	0	0	0				
Utvexling	Erasmus	55	35	55	60	60	60	60
Utvexling	Andre	70	80	80	80	80	80	80
Doktorgrad	1	4	4	7	8	6	6	6
Doktorgrad	2	3	4	1	0	0	0	0
Eksterne midler	NFR	5 610	5 127	8 027	10 864	11 234	10 290	10 352
Eksterne midler	EU	1 234	339	746	2 778	4 458	1 017	678
Eksterne midler	BOA	766	208	376	794	401	598	598
<b>Publikasjoner</b>		<b>144</b>	<b>165</b>	<b>134</b>	<b>150</b>	<b>150</b>	<b>150</b>	<b>150</b>

I langtidsprognosen har instituttet lagt inn måltall for den videre perioden, som danner grunnlaget for estimatene for fremtidige fordelinger.

Tildelingen instituttet får fra fakultetet baserer seg på resultater fra tidligere år. Basisdelen (studieplasser) tildeles på bakgrunn av snittet av studiepoengsproduksjonen de fire siste årene, mens resultatdelen baserer seg på snittet for resultatene fra de tre foregående årene. I langtidsprognosen legger instituttet inn måltall for den videre perioden som da blir grunnlaget for estimatene for fremtidige fordelinger, se over.

Den klart viktigste inntektskilden for ILOS kommer fra studiesiden: studiepoeng og kandidater. Instituttet har også en viktig inntektskilde i eksternt finansierte prosjekter i form av resultatmidler og nettobidrag. Per i dag baserer instituttet seg på en forholdsvis nøktern og jevn utvikling, som innebærer at vi forventer tilslag på ett nytt NFR-forskerprosjekt i året og et årlig Marie Skłodowska-Curie-prosjekt. Dersom instituttet skulle få flere prosjekter i året, vil dette ha en positiv effekt på langtidsprognosen. Dersom vi *ikke* får tilslag som forventet, vil dette gi en tilsvarende negativ utvikling på instituttets langtidsprognose.

**Tabell 9: ILOS' langtidsprognose**

Art overført-innt-kost	Artsrapport styringskart	2020	2021	2022	2023	2024	Totalt
Overført fra i fjor	Overført fra i fjor						
<b>Overført fra i fjor Totalt</b>							
<b>Inntekter</b>	Inntekt fra bevilgninger	-90 343 222	-75 366 164	-76 551 889	-72 317 736	-68 409 591	-382 988 602
	Salgs- og leieinntekter	-150 000	-150 000	-150 000	-150 000	-150 000	-750 000
<b>Inntekter Totalt</b>		<b>-90 493 222</b>	<b>-75 516 164</b>	<b>-76 701 889</b>	<b>-72 467 736</b>	<b>-68 559 591</b>	<b>-383 738 602</b>
<b>Personalkostnader</b>	Andre personalkostnader	100 000	100 000	150 000	125 000	50 000	525 000
	Fast lønn	62 320 407	56 768 988	54 218 210	51 741 678	50 310 194	275 359 477
	Feriepenger, AGA og pensjon	28 414 677	25 897 183	24 718 550	23 619 937	22 963 077	125 613 422
	Offentlige refusjoner	-3 600 000	-2 400 000	-2 100 000	-2 100 000	-2 000 000	-12 200 000
	Timelønn og honorarer	2 236 299	2 078 422	1 929 385	1 955 963	1 886 698	10 086 767
<b>Personalkostnader Totalt</b>		<b>89 471 382</b>	<b>82 444 593</b>	<b>78 916 146</b>	<b>75 342 578</b>	<b>73 209 968</b>	<b>399 384 666</b>
<b>Driftskostnader</b>	Andre driftskostnader	714 397	712 938	712 938	712 938	612 938	3 466 149
	Kjøp av tjenester	559 001	576 001	576 001	576 001	470 001	2 757 005
	Kurs, konferanser og reiser	4 240 793	2 847 207	2 471 196	2 464 152	1 529 097	13 552 445
<b>Driftskostnader Totalt</b>		<b>5 514 191</b>	<b>4 136 146</b>	<b>3 760 135</b>	<b>3 753 091</b>	<b>2 612 036</b>	<b>19 775 599</b>
<b>Investeringer</b>	Investeringer	400 000	620 000	400 000	620 000	400 000	2 440 000
<b>Investeringer Totalt</b>		<b>400 000</b>	<b>620 000</b>	<b>400 000</b>	<b>620 000</b>	<b>400 000</b>	<b>2 440 000</b>
<b>Nettobidrag fra eksterntfinansierte pr</b>	Egenandel	1 757 955	1 671 474	2 732 450	3 327 915	2 472 996	11 962 790
	Frikjøp	-2 403 975	-2 366 750	-3 041 351	-3 813 114	-3 306 005	-14 931 194
	Overhead	-4 509 392	-4 995 281	-6 029 642	-6 328 114	-5 646 204	-27 508 633
<b>Nettobidrag fra eksterntfinansierte prosjekter Totalt</b>		<b>-5 155 412</b>	<b>-5 690 557</b>	<b>-6 338 543</b>	<b>-6 813 313</b>	<b>-6 479 213</b>	<b>-30 477 037</b>
<b>Totalsum</b>		<b>-263 060</b>	<b>5 994 018</b>	<b>35 848</b>	<b>434 620</b>	<b>1 183 200</b>	<b>7 384 627</b>
Prognose resultat 2019 - overført til 2020		1 861 505	1 598 445	7 592 463	7 628 311	8 062 931	
<b>Prognose akkumulert resultat 2024 (ink. prognose overført fra 2019)</b>		<b>1 598 445</b>	<b>7 592 463</b>	<b>7 628 311</b>	<b>8 062 931</b>	<b>9 246 132</b>	

Som det fremgår av den nye langtidsprognosen, hvor det kun er aktivert to av seks stillinger fra stillingsplanen, begge i tysk og først i 2024, blir det akkumulerte merforbruket på i overkant av 9,2 millioner i 2024.

## Risikovurdering

Risikovurderingen er en oppsummering av de elementene som instituttledelsen vurderer som mest kritiske for budsjettet for 2020 og langtidsprognosen for årene 2020 til 2024.

### Hva om instituttet ikke oppnår måltallene?

Instituttledelsen mener at det er lav risiko for at instituttet ikke oppnår måltallene, da måltallene er basert på faktiske tall for årene 2016 til 2018.

Måltallene er realistiske og heller nøkterne. Særlig innen studier kan vi basere estimatene på langvarige tendenser og en tydelig rettet innsats fra hele instituttet over mange år. Innen forskning er risikoen noe større, da estimatene baserer seg på færre aktører som er mer konkurranseutsatte.

Hvis våre nøkterne måltall innen forskning ikke oppnås, må vi i tillegg til fortsatte kutt i drift også vurdere å ytterligere innstramme stillingsplanen. Instituttet ønsker å unngå dette fordi det vil ramme et enkelt fag – tysk – så hardt at fagets fremtid på UiO kan stå i fare. Det vil være vanskelig å minimere antall administrativt ansatte ytterligere. Allerede nå i 2019 har administrasjonen merket kuttene i fakultetsadministrasjonen, som følge av ABE-kutt der.

### Hva om instituttet får ytterligere trekk i rammen?

Det er høy risiko for trekk i rammen i årene fremover, noe som vil føre til at instituttet vil kunne dekke færre kostnader gjennom rammetildelingen. Regjeringens kutt i forbindelse med avbyråkratiserings- og effektiviseringsreformen (ABE) videreføres, og

det kan forventes ytterligere rammekutt de neste årene. I så fall vil instituttets resultat bli ytterligere forverret. Det vil ha de samme konsekvensene for instituttets samlede aktiviteter som omtalt i avsnittet ovenfor. Det skal samtidig tilføyes at en vesentlig del av rammen utgjøres av rekrutteringsstillinger, og det er altså ikke lagt inn nye rekrutteringsstillinger i langtidsprognosen fra og med år 2021.

### **Lønnsoppgjør i langtidsperioden**

I langtidsperioden ligger det inne en lønnsøkning på 2,4 % i år 2020. Hvis lønnsøkningen i 2020 blir høyere enn 2,4 % vil det bidra til at lønnskostnadene øker og dette vil forverre prognosen for år 2020 og langtidsperioden. Det er knyttet høy risiko til lønnsoppgjøret for 2020, siden det er et hovedoppgjør. For årene 2021 til 2024 er lønnskostnadene videreført på samme nivå som for 2020 og dermed er det ingen lønnsøkning lagt inn for disse årene. Det er derfor knyttet høy risiko til lønnsjusteringer i langtidsperioden.

### **Hvordan er risikoen for oppnåelse på ekstern finansierte prosjekter?**

Instituttet avventer fortsatt svar på årets NFR-søknader, og det tas derfor forbehold om at resultatet på nettobidraget kan endre seg. Den eksterne finansieringen er etter sin natur usikker, og det er en risiko for at nettobidraget kan bli lavere enn prognosen viser.