



Institutt for lingvistiske og nordiske
studier

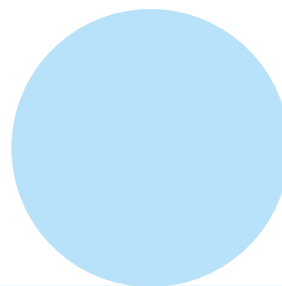
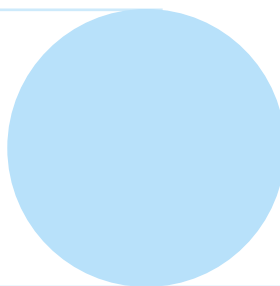
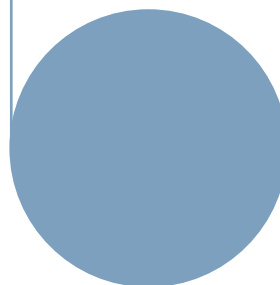
Budsjett 2020

inkl. langtidsprognose 2020 -2024

Saksbehandler:

Trude Jensen, Onega Novikova og Jan Halvor Undlien

Dato: 02.12.2019





BUDSJETT 2020	3
<hr/>	
BAKGRUNN	3
TILDELING FRA FAKULTETET OG ØVRIGE INNTEKTER 2020	4
LØNNKOSTNADER 2020	7
PRIORITERINGER I 2020	11
RESULTATBUDSJETT 2020	14
LANGTIDSPROGNOSE 2020–2024	14
<hr/>	
SAMMENFATNING AV BUDSJETT 2020 OG LANGTIDSPROGNOSE	15
MÅLTALL	17
RISIKOVURDERING	17



Budsjett 2020

Bakgrunn

Universitetsstyret vedtok 19. juni en foreløpig fordeling til Det humanistiske fakultet på 646,9 millioner kroner for 2020. Det er en økning på 6,3 millioner kroner (ca. 1 %) sammenlignet med 2019. Grunnen til at økningen ikke er større, og derfor ikke kompenserer fullt ut for lønns- og prisstigning på, skyldes et rammekutt (8,2 millioner kroner) og et avbyråkratisering- og effektiviseringskutt (3,3 millioner kroner). Rammekuttet skyldes omdisponering av midler internt på UiO for å dekke forpliktelser og nye prioriteringer på bygg og vedlikehold. Avbyråkratiserings- og effektiviseringskuttet er et generelt kutt i tildelingen fra Kunnskapsdepartementet til UiO og som videreføres flatt til alle enheter ved universitetet.

ILNs inntektsbudsjett for 2020 er en videreføring av de rammer og føringer som ble lagt til grunn i fakultetsstyremøtet 25. oktober. Rammekuttet for 2020 er fordelt pro rata til instituttene basert på vedtatt ramme for 2019 med fratrukk før øremerkinger. Avbyråkratisering- og effektiviseringskuttet tas i sin helhet av fakultetsadministrasjonen gjennom reduksjon av stillinger og drift.

Kravet til langsiktig styring og budsjettbalanse videreføres i 2020 og instituttene følges opp i et femårig perspektiv. For institutter som har et vesentlig akkumulert merforbruk er det et krav at tidspunktet for å oppnå økonomisk balanse fryses. Dette betyr at alle institutter som har et akkumulert merforbruk i langtidsperioden må komme i økonomisk balanse innen år 2024.

Under vises resultatbudsjett for 2019 og 2020.



ILN	Budsjett 2019	Budsjett 2020	Endringer 2019-2020
Inntekt fra bevilgninger	- 83 180 622	- 85 042 767	- 1 862 145
Salgs- og leieinntekter	- 165 189		165 189
Inntekter Totalt	- 83 345 811	- 85 042 767	- 1 696 956
Andre personalkostnader	917 265	900 394	- 16 871
Fast lønn	63 190 017	63 639 050	449 034
Feriepenger, AGA og pensjon	28 605 317	28 756 912	151 596
Offentlige refusjoner	- 3 050 000	- 1 450 000	1 600 000
Timelønn og honorarer	1 678 489	1 276 805	- 401 685
Personalkostnader Totalt	91 341 088	93 123 161	1 782 074
Andre driftskostnader	748 500	2 082 166	1 333 666
Kjøp av tjenester	369 000	65 000	- 304 000
Kurs, konferanser og reiser	5 352 662	4 390 522	- 962 140
Driftskostnader Totalt	6 470 162	6 537 688	67 526
Investeringer	1 710 000	535 000	- 1 175 000
Investeringer Totalt	1 710 000	535 000	- 1 175 000
Egenandel	19 686 049	17 784 137	- 1 901 912
Frikjøp	- 16 589 514	- 17 015 396	- 425 882
Overhead	- 16 916 207	- 16 879 978	36 229
Nettobidrag fra eksterntfinansierte prosjekter Totalt	- 13 819 672	- 16 111 237	- 2 291 565
Overført fra i fjor	- 24 257 185		24 257 185
Totalsum	- 21 901 417	- 958 154	20 943 263

Tabell 1: Resultatbudsjett

Tildeling fra fakultetet og øvrige inntekter 2020

Fakultetsstyret har vedtatt å tildele instituttet 70,6 millioner kroner før fordeling av rekrutteringsstillinger. Det er en nedgang på 1,2 millioner kroner (1,7 %) sammenlignet med 2019. Legger man til prognosen for rekrutteringsstillinger finansiert av fakultet, er tildelingen til instituttet for 2020 på 85,6 millioner kroner, som er en reduksjon på 6,1 millioner kroner (6,7 %).

I tillegg til vedtatt rammetildeling fra fakultetet har instituttet inntekter i form av nettobidrag (frikjøpsmidler og overhead) fra eksternt finansierte prosjekter. Inntektene fra eksternt finansierte prosjekter utgjør ca.16,1 millioner kroner i 2020, som er ca. 2,3 millioner mer enn i 2019. Hovedårsaken til endringen skyldes at nettobidraget i 2019 var kunstig lavt fordi det ble korrigeret for for mye ført nettobidrag i 2018 fra MultiLing, da man gikk over til en ny modell for regnskapsføring av SFFer. Ser man bort fra denne korreksjonen ligger nettobidraget i 2019 på 16 millioner kroner som samlet er 0,1 million kroner lavere enn det som forventes i 2020. I 2020 er forholdet mellom nettobidrag fra MultiLing og øvrige prosjekter omtrent 50/50, mens i 2019 er forholdet omtrent 40/60 hvis man ser bort fra tidligere nevnte korreksjonen.

Instituttet har ikke budsjettert med salgs- og leieinntekter i 2020. Sammenlignet med 2019 er dette en nedgang på 200 000 kroner.



Årsprognosen etter 2. tertial 2019 viser et akkumulert mindreforbruk ved utgangen av året på ca. 21,9 millioner kroner som overføres til 2020. Dette er et estimat og man må vente til årsavslutningen av regnskapet for 2019 før man ser det faktiske beløpet. Det hefter derfor noe usikkerhet ved størrelsen på beløpet som overføres til 2020 og i skrivende stund kan det se ut som om det blir noe høyere. Mindreforbruket øremerkes ikke noen bestemte formål, fordi instituttet i langtidsprognosen med stor sannsynlighet vil ha en gradvis nedbygging av mindreforbruket som følge av at Multiling utfases fra midten av år 2023. Instituttet har derfor i budsjettprosessen for 2020 gjort grep både i 2020 og i langtidsperioden for å få redusert de isolerte merforbrukene i årene fremover.

Samlet gir dette instituttet totalt en inntekt på 123 millioner kroner i 2020. Det inkluderer rammen for 2020, nettobidrag og estimert mindreforbruk som overføres fra 2019 til 2020.

Under vises rammetildelingene for 2020 og endringer fra 2019.



Hovedtildeling

Utdanning	2019	2020	Endring	Endring %
Basis				
Forskningsbasert utdanning				
Studieplasser høyere grad	9 855 564	12 258 078	2 402 514	24,4 %
Studieplasser lavere grad	18 298 152	20 233 211	1 935 059	10,6 %
Sum studieplasser	28 153 716	32 491 289	4 337 573	15,4 %
Resultater				
Forskningsbasert utdanning				
Studiepoeng kat D	3 518 749	3 811 014	292 265	8,3 %
Studiepoeng kat E	0	0	0	0,0 %
Studiepoeng kat F	11 468 798	11 837 138	368 340	3,2 %
Sum studiepoeng	14 987 547	15 648 152	660 605	4,4 %
Ferdige kandidater D	1 056 018	1 029 434	-26 584	-2,5 %
Ferdige kandidater E	0	0	0	0,0 %
Ferdige kandidater F	591 367	539 102	-52 265	-8,8 %
Ferdige kandidater LEP	626 194	1 163 734	537 540	85,8 %
Sum kandidater	2 273 579	2 732 270	458 691	20,2 %
Utsveklingsstudenter	295 159	358 432	63 273	21,4 %
Sum resultater utdanning	17 556 285	18 738 853	1 182 568	6,7 %
Sum utdanning totalt	45 710 001	51 230 143	5 520 142	12,1 %
Forskning og forskerutdanning				
Avlagte Dr.grader	1 440 000	1 720 000	280 000	19,4 %
NFR-midler	2 129 573	1 894 981	-234 592	-11,0 %
BOA-midler	156 484	170 721	14 237	9,1 %
EU-midler	31 738	87 082	55 344	174,4 %
Publikasjonspoeng	2 378 090	2 599 619	221 529	9,3 %
Sum resultater forskning	6 135 885	6 472 403	336 518	5,5 %
Sum resultater forskning og utdanning	23 692 170	25 211 257	1 519 087	6,4 %
Øremerket/satsinger				
UiO-satsinger	13 168 000	7 725 000	-5 443 000	-41,3 %
HF-satsinger	2 165 373	5 139 962	2 974 589	137,4 %
Faglige prioriteringer	0	0	0	0,0 %
Internhusleie	0	0	0	0,0 %
Fellestiltak, annet	4 600 000	0	-4 600 000	-100,0 %
Sum øremerket	19 933 373	12 864 962	-7 068 411	-35,5 %
Rekrutteringsstillinger				
Stipendiater - eksisterende	10 799 250	6 734 333	-4 064 917	-37,6 %
Stipendiater - prognose nye	4 958 371	5 458 667	500 296	10,1 %
Postdoc - eksisterende	2 252 000	1 906 083	-345 917	-15,4 %
Postdoc - prognose nye	1 898 958	890 000	-1 008 958	-53,1 %
Sum rekrutteringsstillinger	19 908 579	14 989 083	-4 919 496	-24,7 %
TOTALT uten rekr.stillinger	71 779 259	70 567 508	-1 211 751	-1,7 %
TOTALT	91 687 838	85 556 591	-6 131 247	-6,7 %

Tabell 2: Basisramme



Som en ser av sammenligningen av 2019 og 2020 over har ILN en reduksjon i inntektsrammen på ca. 6,1 MNOK (-6,7%), når inntekter og utgifter til rekrutteringsstillinger holdes utenfor.

Brytes instituttets inntektsramme opp på de ulike inntektskomponentene viser tildelingen at instituttet øker på inntektene på enkelte komponenter mens andre reduseres eller blir borte. Dette skyldes delvis at det er vedtatt justeringer i tildelingskriterier, delvis at øremerkede tidsavgrensede satsinger har kommet til eller opphørt, og delvis endringer i resultater innen forskning og utdanning.

Studieplasser viser en økning på 4,3 million kroner fra 2019 til 2020. Dette skyldes i hovedsak en engangstildeling på 3,7 millioner kroner, fordi HF's prognose viste at det var rom for å fordele mer midler til instituttene enn de opprinnelige rammene tilsa for 2020. Dermed fikk instituttet en ekstra tildeling på studieplasser på ca. 3,7 millioner kroner. Dette er midler instituttet ikke kan påregne skal bli videreført i 2021. Både HF's langtidsprognose, og styringssignaler fra UiO tilsier derfor at det bør utvises forsiktighet med å binde disse midlene i nye faste kostnader.

Kriteriet som ligger til grunn for tildeling til instituttets bidrag til lektorprogrammet er endret fra 2020. Fra og med 2020 får instituttet uttelling kun for fullførte mastergrader.

Instituttet har hatt en økning i studiepoengproduksjon, ferdige kandidater og utvekslingsstudenter. I sum gir dette en økning i resultatinntektene fra utdanning på ca. 1,2 millioner kroner (6,7%). Instituttet har også en økning på avlagte doktorgrader, BOA midler, EU-midler og publikasjonspoeng, men en nedgang i NFR-midler. I sum gir dette en økning i resultatmidler fra forskning på ca. 0,3 millioner kroner (5,5%) Øremerkede midler til instituttet har en nedgang på ca. 7 millioner kroner. Den største nedgangen her skyldes utfasing av øremerkede midler fra UiO-satsingen til Verdensledende miljøer MultiLing på 5,4 millioner kroner. Dermed går UiO-satsingene ned fra 13,2 millioner kroner i 2019 til 7,7 millioner kroner i 2020. I tillegg har fakultetet overtatt flere av økonomitjenestene for MultiLing og ILN (ekskl. Ibsen). Dette er i år er lagt inn som en reduksjon i inntektsrammen og ikke som en budsjettert utgift og dermed går øremerkede midler fra HF-satsinger ned fra 2019 til 2020.

Lønnskostnader 2020

Lønnskostnadene er den største kostnaden for instituttet og utgjør ca. 93 % av totale kostnader. Det betyr at lønnsjusteringer får store konsekvenser for instituttets kostnader. Det er budsjettert med en samlet lønnsøkning på 2,4 % i 2020, men denne er beheftet med usikkerhet.

Faste vitenskapelige stillinger er lagt inn i budsjettforslag 2020 i henhold til stillingsplanen med unntak av en fast vitenskapelig stilling som er tatt ut av budsjettet



med virkning fra 1.1.2020, grunnet den økende gapet mellom utgifter og inntekter som synliggjøres etter opphør av MultiLing som SFF i 2023. Hvis budsjettforslaget vedtas innebærer dette at instituttstyret allerede nå også må ta stilling til hvilken av de ubesatte stillingene i ILNs reviderte stillingsplan 2017–2022 som skal settes på vent til økonomien tillater tilsetting. I praksis vil dette innebære fornyet kunngjøring og at én pågående tilsettingsprosess avsluttes. Følgende stillinger i ILNs reviderte stillingsplan 2017-2022 er i dag ubesatte:

1. Runologi og eldre nordisk språkhistorie
2. Nordisk litteratur med innretning mot litteraturdidaktikk
3. Lingvistikk med fokus på eksperimentell fonetikk og fonologi
4. Flerspråklighet med innretning mot psykolingvistikk
5. Litteraturformidling og litteratursosiologi
6. Literacy
7. Irsk og norrøn filologi

Alle de ovennevnte stillingene har kommet langt i tilsettingsprosessen. Til flere av stillingene har det også blitt gjennomført intervjuer og prøveforelesninger (nr. 3, 5 og 7). Siden faste stillinger har en lang tidshorison og store konsekvenser for fagmiljøutvikling og evne til å gjennomføre undervisning bør derfor andre kriterier enn hvor stillingene er i prosess, tillegges vekt. Stillingsplanen som ble vedtatt av instituttstyret i 2017 og revidert med tilførsel av en stilling som sosiokognitiv laboratorieforsker i 2018, var i tillegg til å hente sin begrunnelse i hovedmålsettingene, *'kvalitet, 'konsentrasjon og spissing' og 'samarbeid og utviklingspotensial'* basert på en situasjonsbeskrivelse av de ulike fagmiljøene både med tanke på personalsituasjon i stillingsplanperioden og forsknings- og undervisningsstyrke.

Siden 2017 har noen av miljøene gått gjennom endringer som ikke er fanget opp i den situasjonsbeskrivelsen som den gang ble lagt til grunn. Disse endringene kan gi grunnlag for å vurdere om rangeringen i stillingsplanen bør opprettholdes eller endres. Under listes de mest vesentlige endringene siden 2017 opp:

- Instituttet har fått et nytt bachelorprogram i klarspråk som vil kreve anslagsvis en full stilling for å dekke økte undervisningsbehov
- Instituttet har ansatt en førsteamanuensis i lingvistikk og kommunikasjonsfilosofi (50 % ILN / 50 % IFIKK) som vil ha undervisning fra 2025
- Instituttet har ansatt en sosiokognitiv laboratorieforsker i 100 % stilling
- Fagmiljøet i norrøn og keltisk filologi har fått tilsagn på et stort eksternt finansiert forskningsprosjekt som har bidratt til at en ansatt er 100 % frikjøpt fra undervisning til 2026



- En ansatt i nordisk litteratur og en ansatt i lingvistikk har redusert sine stillinger fra 100 % til 60 % (AFP)
- To praksis II-stillinger (20 %-stillinger) (knyttet til henholdsvis lektorutdanningen og emnetråden arbeidslivets praksiser) er budsjettert permanent der treårige åremål avløses suksessivt.

Siden det er nærliggende å koble undervisningskompetansen som skal inn på BA i klarspråk til fagmiljøet for Retorikk og språklig kommunikasjon, vil det etter instituttleders vurdering ikke være hensiktsmessig å fryse stillingen i literacy. Stillingen bidrar med 398 undervisningstimer per år til fagmiljøet som til og med da, etter denne ansettelsen, fortsatt er underbemannet med cirka 500 timer årlig (uten at timer til veiledning på BA og MA er medregnet). Fagmiljøet har pp.t. har over 1000 plusstimer.

Det er også instituttleders vurdering at stillingene i nordisk litteratur ikke bør utsettes fordi de har hatt flere avganger i stillingsplanperioden. De planlagte stillingene har kompetanseområder (litteraturdidaktikk samt litteraturformidling- og sosiologi) som er helt nødvendige for at fagmiljøet skal kunne drive sin basisundervisning, gitt at ansatte med denne kompetansen enten har avgått eller skal avgå snart. Dessuten har fagmiljøet over 2500 akkumulerte plusstimer i arbeidstidsregnskapet.

Bortfallet av én stilling med undervisningsplikt i fagmiljøet for norrøn og keltisk filologi frem til 2026 som følge av et eksternt finansiert prosjekt, samt to avganger, én i irsk filologi i 2021 og én i norrøn filologi i 2023 gjør at i hvert fall én av de to stillingene bør skjermes. Stillingen i runologi og eldre nordisk språkhistorie vurderer instituttleder det som nødvendig å ansette gitt forsknings- og undervisningskompetansen i runologi. Med denne stillingen disponerer miljøet 2430 timer per år, noe som nesten matcher det samlede undervisningsbehovet. Stillingen i irsk og norrøn filologi kan derfor strengt tatt bli satt på vent frem til januar 2021, men siden langtidsprognosen i dag ikke åpner for ytterligere tilsetninger enn de budsjetterte i perioden frem til og med 2024 er det ikke forsvarlig å pause denne.

Instituttleders vurdering er derfor at en av de to stillingene i henholdsvis «Flerspråklighet med innretning mot psykolingvistikk» og «Lingvistikk med fokus på eksperimentell fonetikk og fonologi» bør settes på vent. På fagmiljøet Allmenn lingvistikk er det ikke planlagt noen økning i undervisningstilbudet og miljøet har p.t. flere undervisningsressurser (om cirka 400 timer) enn det som kreves for å drifte det nåværende kurstilbudet, selv om tilbudet er omfattende og variert. Det skal dog sies at fagmiljøet savner p.t. forsknings- og undervisningskompetanse i fonetikk og fonologi. Denne kompetansen finnes hos en annen ansatt ved Instituttet (potensielt 796 timer per år, noe som er tilstrekkelig for å drive det nåværende kurstilbudet og veiledningstilbudet).

På fagmiljøet Flerspråklighet er det planlagt et nytt MA-program. Det rår dog uvisshet om hvor mye ressurser dette nye undervisningstilbudet kommer til å kreve. Disse to fagområdene (Allmenn lingvistikk og Flerspråklighet) har dessuten blitt



styrket med netto 1,1 stilling siden stillingsplanen ble vedtatt i 2017 (100 % laboratorieforsker og 50 % av delt stilling mellom IFIKK og ILN, samt 40 % reduksjon som følge av AFP).

Fryses stillingen i fonetikk og fonologi vil det ha som konsekvens at en av de ansatte i fagmiljøet Nordisk språkvitenskap primært må undervise i fonetikk og fonologi. Vedkommendes vitenskapelige kompetanse overensstemmer ikke fullstendig med den profilen som ble etterspurt i utlysningsteksten til stillingen i eksperimentell fonetikk og fonologi, men vedkommende har den nødvendige vitenskapelige kompetansen til å dekke et etterspurt undervisningstilbud. En slik bruk av ressurser vil være mulig gitt at det finnes tilgjengelige ressurser i fagmiljøet Nordisk språkvitenskap.

Hvis stillingen i flerspråklighet fryses, dette ha en litt lavere innsparingseffekt i langtidsbudsjettperioden fordi stillingen vil bli frikjøpt 60% av MultiLing de tre første årene. MultiLing vil også måtte revidere egne forskningsplaner hvis stillingen ikke blir besatt til planlagt tidspunkt. Det er imidlertid uvisst hvor mye ressurser det trengs for å drifte det nye MA-tilbudet.

Ut fra en samlet vurdering er instituttleders forslag at styret foreslår hvilken av de to ovennevnte stillingene som bør settes på vent. Budsjettert innsparingseffekt av frysing av stillingen i lingvistikk med fokus på eksperimentell fonetikk og fonologi vil være anslagsvis 0,9 millioner kr i året og dermed 4,5 millioner kr i langtidsbudsjettperioden. Budsjettert innsparingseffekt av å fryse stillingen i flerspråklighet med vekt på psykolingvistikk vil være anslagsvis 60% lavere i en treårsperiode fordi denne stillingen er planlagt frikjøpt av MultiLing i senterperioden (2,88 mill kr. i langtidsbudsjettperioden)

I tillegg foreslår instituttleder i budsjettforslaget å dimensjonere NORINT ned fra 13 til 12 stillinger med virkning fra 01.07.20 I stillingsplanen står det at «alle stillinger som ble finansiert av øremerkete bevilgninger fra fakultetet og universitetet sentralt, ble i stillingsplanen 2014–2016 vedtatt videreført i samsvar med størrelsen på øremerkete bevilgninger. Det ble derfor ikke definert inn nye stillinger til disse fagmiljøene i stillingsplanen, men ved avganger skulle stillinger erstattes fortløpende hvis det var budsjettmessig dekning for stillingene innenfor den øremerkete rammen». Siden øremerkingen ikke indeksreguleres. Inntekten på NORINT er på 10,6 millioner kroner pr. år, mens kostnaden øker for hvert år grunnet lønns- og prisvekst og øker fra 10,8 millioner kroner i 2020 til 11,2 millioner kroner i 2024. Det er dermed ikke bærekraftig utvikling på forholdet mellom inntekter og kostnader på NORINT. Det er derfor tatt ned en lektorstilling på NORINT som gir en utgiftsreduksjon pr. år på 0,8 millioner kroner og 4 millioner kroner i langtidsperioden.

Antallet tekniske og administrative stillinger er også justert i inneværende budsjettforslag, ved at to faste stillinger ikke kunngjøres på nytt når stillingsinnehavere går av med pensjon i løpet av neste år. Den ene stillingen er en teknisk stilling knyttet til Enhet for digital dokumentasjon (EDD) og den andre stillingen er administrativ stilling. Den foreslåtte reduksjonen i tekniske og administrative stillinger frem til 2023 blir



derfor på to faste stillinger. I tillegg vil den midlertidige studiekonsulentstillingen knyttet til administrasjon av den humanistiske studieretningen i Honours-programmet finansiert av fakultære midler det siste halve året ikke bli videreført i 2020.

Reduksjonen i administrative stillinger må ses opp mot reduksjonen i tildeling av øremerkete midler som følge av at fakultetssekretariatet har overtatt bestillings- og bilagsbehandlingsfunksjonen for instituttet (estimert til en 50% stilling). Instituttleders vurdering er at reduksjonen på en ingeniørstilling er forsvarlig fordi oppdragsmengden til EDD har sunket etter overføringen av de leksikografiske samlingene til Universitet i Bergen i 2015. Reduksjonen på til sammen et halvt fast årsverk i administrasjonen (en full stilling erstattes ikke ved avgang og administrative arbeidsoppgaver estimert til 50% stilling overføres til fakultetet) vurderes også som en forsvarlig reduksjon sett i lys av de forventningene som ligger i ABE-kuttet. Samlet innsparingseffekt i langtidsbudsjettperioden estimeres til ca. 5,2 millioner kroner.

Rekrutteringsstillinger er lagt inn i budsjett 2020 med fire nye stillinger fra 2020 som er tildelt fra fakultet.

Stillingskategori	2019	2020	Endring
Bibliotekstillinger	0,5	0,5	-
Hjelpstillinger for undervisning, forskning og formidling	0,325	0,3	- 0,0
Ingeniører	3,1	4,0	0,9
Kontorstillinger	1,3	1,3	-
Mellomlederstillinger	4,1	4,6	0,5
Professor II	0,3	0,0	- 0,3
Rekrutteringsstillinger	28,8	26,3	- 2,5
Saksbehandler-/utrederstillinger	13,2	12,2	- 1,0
Timelønn	3,9	2,9	- 1,0
Undervisnings- og forskerstillinger	60,2	59,0	- 1,2
Totalsum	114,9	110,3	- 4,6

Tabell 3: Årsverksoversikt

Prioriteringer i 2020

Som følge av de endrete økonomiske rammebetingelsene dette budsjettforslaget synliggjør, og i samsvar med diskusjonen på forrige styremøte, er det i budsjettforslaget prioritert å skjerme planlagte stillinger i størst mulig utstrekning. Dette fordi det muliggjør opprettholdelse av fortsatt høyt inntektsgivende aktivitetsnivå innenfor utdanning og forskning. De fleste prioriteringene for å få et langtidsbudsjett i balanse foretas derfor gjennom kutt i driftsbudsjettet. I tabellene under vises et forslag til tiltaksbudsjett 2020 for ILN (ekskl. Senter for Ibsen-studier) og Senter for Ibsen-studier som sammenlignes med 2019-budsjettet. Kuttene som her foreslås er i det alt vesentlige videreført i hele langtidsbudsjettperioden og vil, hvis de vedtas, gi en innsparing på ca 1,9 millioner kroner pr. år som utgjør 9,6 millioner kroner i langtidsperioden.



År	2019	2020
100004 Forskerstøtte	700 000	300 000
100005 Konferansestøtte	250 000	50 000
100009 Strategiske midler disp. av forskningsleder	100 000	25 000
100032 Forskningsstøtte, dvs forskningsgruppa	200 107	151 634
100038 Frie midler til forskning , T.N		17 732
100039 Frie midler til forskning, D.H		59 874
100040 Frie midler til forskning BAS		59 874
100041 Frie midler til forskning PG		84 076
100465 Verdensledende miljøer	- 663 050	- 148 333
100486 Kvalifiseringsstipend		
100729 Frie midler til forskning		
120000 Forskningsprosjekt	- 5 866 538	3 823 900
120039 Tekstlaboratoriet	50 000	50 000
120141 PES	100 000	
150002 Småforsk 2	- 700 000	- 1 020 000
350000 Driftsmidler FYA	1 555 273	1 760 934
353467 Rustad, Hans Kristian Strandstuen		10 000
330000 Postdoc, lønn og drift	- 585 563	201 778
400002 Veiledning forskerutdanning	114 276	115 462
400003 Bedømmelse og disputas forskerutdanning	351 168	351 548
400008 Midtveiseevaluering	100 000	50 000
400009 LINK/Kurs i universitetsped.		4 000
400013 Ph.d.-programmer drift	150 000	150 000
410000 Stipendiatmidler inntekt, lønn, drift	- 1 838 772	- 1 617 990
600000 Undervisning lavere grad		
600001 Timelærere vår	330 284	334 656
600002 Timelærere høst	180 409	182 706
600021 NORINT, faglig utv.	75 000	30 000
640007 Møkulatur, kompendier	80 000	80 000
640008 Studiekvalitet og læringsmiljø	400 000	100 000
645014 Studentmobilitet		
649001 Studentkursjoner		
681170 Mindreforbruk Ibsen med fratrukk i 2019 av brukt på tiltaket		860 332
68200 Faglig-sosiale midler til program stud.	75 665	75 665
631001 Eksamen vår	256 432	259 656
631002 Eksamen høst	163 697	171 831
632100 Trykking masteroppg.	25 000	25 000
700000 Formidling/utadrettet virksomhet	203 439	100 000
700060 ALUMNI	30 000	30 000
730000 Drift EDD	70 000	25 000
800001 Bedømmelse vitenskapelig stilling	171 843	173 635
800004 Midler til pensum, de som ikke har midler	15 000	15 000
800052 Internasjonalisering		140 000
800612 Workshop - Unpacking the Nordic Model	60 000	
805001 Studentrepresentanter i styret	29 059	29 429
805002 Studentutvalg	112 500	70 000
820001 Nasjonalt fagråd, valgte verv	30 000	30 000
880606 Henrik Wergelands hus	830 000	
890000 Vitenskapelig lønn	42 198 875	40 834 865
890003 Til disposisjon for bestyrer	100 000	75 000
890028 Professor II delt stilling	104 552	
900000 Generell drift	1 603 778	2 800 018
900001 Kontorhold	577 000	295 000
900002 Velferdstiltak	190 000	100 000
900007 HMS/databiller	60 000	60 000
900011 Årsfest/sommerfest	180 000	100 000
900014 Instituttinterne seminar, (styre, ledergruppe etc)	200 000	150 000
900022 Likestillingstiltak (ARK i 2020 kr 15 000 for seminar)	50 000	15 000
900156 Stillingannonser	50 000	50 000
900188 Kaffemaskin	111 000	111 000
900206 Sophus Bugge's Annual lecture	6 000	6 000
900322 MOOC	372 000	
900328 Livsvitenskapssatsningen		- 900 000
901000 IT-tiltak	540 000	370 000
903100 Ledergruppa inkl. coach	100 000	50 000
970000 Infrastruktur	312 041	
979197 AV-infrastruktur	100 000	100 000
990000 Administrasjon	11 535 347	11 521 256
990100 Kompetanseutv. Adm.	200 000	40 000

Tabell 5: Tiltaksoversikt Ibsen



Tiltak	2019	2020
100005 Reisestøtte til forskningsreise	50 000	20 000
350000 Forskningsstøtte (personkoder/forskningsgruppe)	20 000	17 900
400008 Midtveisevaluering	10 000	5 000
610000 Undervisning høyere grad	110 000	75 000
611200 Hovedfag ekskursjoner	60 000	80 000
700054 Bokpublisering	70 000	70 000
700062 Publisering	85 517	75 020
730000 Samlinger og dokumentasjon	70 000	50 000
730300 Digitaliseringsprosjekt	175 000	
800002 Støtte til konferanser	50 000	100 000
800055 Oversettelser	10 000	
800134 Seminarer	75 000	
801001 Gjesteforelesere	42 720	73 052
801020 H.Ibsens skrifter forskn.del	574 014	
890000 Uspesifisert faglig	1 949 973	3 525 089
890011 Reisemidler fast vitenskaplig ansatte	150 000	100 000
900000 Generell drift	209 000	104 000
990000 Administrasjon	1 882 167	2 238 853

Som det fremkommer av tabellene for både ILN (ekskl. Senter for Ibsen-studier) og Senter for Ibsen-Studier er det foreslått vesentlige kutt i driftsbudsjettet sammenlignet med 2010.

Av de foreslåtte kuttene ber instituttleder instituttstyret ta særlig stilling til:

- Årlig bevilgning til forskningskomiteen (tiltak 100004) foreslås redusert fra 700 000 til 300 000
- Årlig bevilgning til faglig utvikling Norint (tiltak 600021) foreslås redusert fra 75 000 til 30 000
- Årlig bevilgning til studiekvalitet og læringsmiljø (tiltak 64008) foreslås kuttet fra 400 000 til 100 000. I dette tiltaket ligger ulike årsplanstiltak som semesterstartseminar og midler til gjesteforelesninger. To evalueringsrapporter fra disse seminarene er vedlagt dette budsjettnotatet.
- Driftstildeling til Enhet for digital dokumentasjon (tiltak 730000) foreslås redusert fra 70 000 til 25 000
- Midler til studentutvalget (tiltak 805002) foreslås redusert fra 112 500 til 70 000



- Midler til kompetanseheving for administrativt ansatte (tiltak 990100) foreslås redusert fra 200 000 til 40 000

En budsjettpost som er foreslått skjermet er driftsmidlene på 5000 kroner til alle fast vitenskapelig ansatte (tiltak 350000). Tas dette tiltaket ned til for eksempel 3000 kroner pr ansatt vil det ha en årlig ytterligere innsparingseffekt på 120 000 årlig og 600 000 i langtidsbudsjettet

Resultatbudsjett 2020

Budsjettet for 2020 viser at instituttet totalt har inntekter på 123 millioner kroner å disponere i 2020. Totale kostnader for 2020 er budsjettert til 100,2 millioner kroner. Av dette står lønnskostnadene for 93,1 millioner kroner.

Instituttet ligger an til et isolert resultat i 2020 på 1 millioner kroner i mindreforbruk. I tillegg kommer akkumulert mindreforbruk fra 2019. Størrelsen på det akkumulerte mindreforbruket som overføres fra 2019 vil ikke være klart før året er over.

Budsjettåret 2020 isolert sett er i forhold til kravet om å budsjetteres inntektene opp mot kostnadene, slik at budsjettet balanseres.

Langtidsprognose 2020–2024

Langtidsprognosen for 2019 til 2024 viser et akkumulert mindreforbruk på 3,7 millioner kroner. Langtidsprognosen bygger på estimerte rammer for årene 2021 til 2024 basert på blant annet måltallene instituttene har satt for perioden. I tillegg er det lagt inn et estimerte kutt i årene 2021 til 2024 for avbyråkratisering- og effektiviseringsreformen som utgjør 0,5% av tildelingen fra UiO pr. år. Rammene for perioden viser en nedgang som skyldes at prognosen for rekrutteringsstillingene for årene 2021 til 2024 ikke er delt ut til instituttene enda. Tilsvarende gjelder lønnskostnadene, da tilhørende personalkostnader heller ikke ligger inne. Faktisk tildelte rekrutteringsstillinger i årene 2021 til 2024 vil tilkomme instituttet når fordelingen foreligger. Utgiftene og inntektene fra nye rekrutteringsstillinger vil omtrent gå opp i opp, slik at det ikke vil få stor innvirkning på instituttets frie disponible midler.

Når man sammenligner årene 2019-2023 slik de ser ut pr. T3 2019 (akkumulert mindreforbruk på 12,7 millioner kroner) med hvordan de samme årene så ut pr. T3 2018 (akkumulert merforbruk på 0,4 millioner kroner) er langtidsprognosen forbedret for årene 2019-2023 med 13,1 millioner kroner. Dette skyldes blant annet at instituttet har foreslått å ta ned drifts og lønnskostnader i langtidsperioden gjennom blant annet å utsette tilsetting i nye stillinger og substansielle kutt i store driftsposter. I tillegg er nettobidraget økt sammenlignet med T3 2018. Nettobidrag for perioden 2019 til 2023 er på 59,6 millioner som er ca. 2,6 millioner mer enn det som var forventet i samme



langtidsperiode i fjor. Mesteparten av økningen skyldes nye prosjekter som ikke var med i fjorårets LTP. Hovedvekt av økningen faller på 2019 og 2020.

I den oppdaterte langtidsperioden for T3 2019 er år 2024 lagt til nåværende langtidsprognose med et estimert isolert resultat på 9 millioner kroner i merforbruk. Dette er første året etter at MultiLing er utfaset. Hovedårsaken til at merforbruket øker så kraftig er at nettobidraget i år 2024 reduseres betraktelig samt at tre senterfinansierte administrative stillinger overføres til instituttets fastlønnspgnose. Alle årene fra 2020 til 2024 viser isolerte merforbruk hvert år.

Siden det estimeres med at overførte midler fra 2019 til 2020 vil være på 21,9 millioner kroner viser langtidsprognosen et akkumulert mindreforbruk på 3,7 millioner kroner pr. T3 2019 for årene 2019 til 2024. Utfordringen for instituttets økonomi er at dersom nivået på merforbruk som vises i år 2024 blir videreført videre til årene etter, vil det akkumulerte mindreforbruket fort snu til et vesentlig akkumulert merforbruk. Det er derfor viktig for instituttet og snu denne utviklingen og finne handlingsrom for instituttet etter at MultiLing er borte og akkumulert mindreforbruk et brukt opp.

Sammenfatning av budsjett 2020 og langtidsprognose

Ved inngangen til budsjettprosessen for 2020 viste langtidsprognosen for årene 2019 til 2024 er stort akkumulert merforbruk. Instituttet har derfor i budsjettprosessen jobbet for å få redusert dette merforbruket gjennom å utsette planlagte tilsetninger og gjennom å redusere driftskostnadene. De innsparingene som er foreslått lagt inn i langtidsperioden er nå tilstrekkelige til å få langtidsperioden 2019-2024 i tilnærmet økonomisk balanse, men det innebærer også at instituttet nesten vil bruke opp hele overskuddet på ca. 20 millioner kroner per 2019. Det betyr altså at instituttet budsjetterer med å bruke ca. 4 millioner kroner mer enn forventete inntekter årlig i langtidsprognosen. Dette skjer til tross for at instituttet i perioden 2020 til 2023 har et høyt nivå på eksternt finansierte inntekter fra MultiLing.

Langtidsprognosen for 2019-24 viser ca. 61,5 millioner kroner i inntekt fra nettobidrag fra eksterntfinansierte prosjekter. Omtrent halvparten av nettobidraget kommer fra MultiLing og resten fra eksisterende og forventede fremtidige prosjekter. Nettobidraget begynner gradvis å avta i 2021 og faller ned mot ca. 2 millioner i 2024. Bak denne dynamikken ligger gradvis utfasing av eksisterende prosjekter etter 2022, utfasing av SFFet i 2023 samt en forsiktig prognose for nye fremtidige prosjekter. Under vises langtidsprognosen for T3 2018 og T3 2019.



Sum of Beløp		År					Totalsum
Art overført-innt-kost	Artsrapport styringskart	2019	2020	2021	2022	2023	
Overført fra i fjor		-22 207 000					-22 207 000
Inntekter	Inntekt fra bevilgninger	-84 565 628	-81 825 044	-83 412 914	-85 678 066	-84 637 446	-420 119 099
	Salgs- og leieinntekter	-78 750	-78 750	-78 750	-78 750	-78 750	-393 750
Inntekter Totalt		-84 644 378	-81 903 794	-83 491 664	-85 756 816	-84 716 196	-442 719 849
Personalkostnader	Andre personalkostnader	519 245	949 222	902 500	902 500	912 500	4 185 967
	Fast lønn	65 635 121	63 759 275	62 616 324	63 080 396	60 701 147	315 792 262
	Feriepenger, AGA og pensjon	29 652 283	28 699 341	28 191 237	28 397 543	27 339 837	142 280 241
	Offentlige refusjoner	-2 050 000	-1 450 000	-1 450 000	-2 050 000	-2 050 000	-9 050 000
	Timelønn og honorarer	1 480 394	1 183 879	1 183 879	1 183 879	1 183 879	6 215 911
Personalkostnader Totalt		95 237 043	93 141 718	91 443 940	91 514 318	88 087 362	459 424 381
Driftskostnader	Andre driftskostnader	2 174 000	1 993 711	1 993 711	1 993 711	1 993 711	10 148 844
	Kjøp av tjenester	637 000	215 000	190 000	165 000	165 000	1 372 000
	Kurs, konferanser og reiser	5 146 665	5 042 641	5 028 665	5 023 665	4 863 665	25 105 301
Driftskostnader Totalt		7 957 665	7 251 352	7 212 376	7 182 376	7 022 376	36 626 145
Investeringer	Investeringer	1 610 000	610 000	610 000	610 000	610 000	4 050 000
Investeringer Totalt		1 610 000	610 000	610 000	610 000	610 000	4 050 000
Nettobidrag fra EFV	Egenandel	20 887 192	17 815 815	14 479 953	10 968 778	4 024 190	68 175 929
	Frikjøp	-16 933 583	-14 667 924	-12 834 815	-10 801 554	-4 592 403	-59 830 279
	Overhead	-18 785 873	-17 200 327	-13 702 701	-10 876 678	-4 770 986	-65 336 565
Nettobidrag fra EFV Totalt		-14 832 264	-14 052 436	-12 057 563	-10 709 454	-5 339 199	-56 990 915
Prosjektavslutning							
Totalsum		-16 878 934	5 046 839	3 717 089	2 840 424	5 664 343	389 761

Tabell 6: Langtidsprognose pr. T 3 2018

Sum of Beløp		År					Totalsum	
Art overført-innt-kost	Artsrapport styringskart	2019	2020	2021	2022	2023	2024	
Overført fra i fjor	Overført fra i fjor	-24 257 185						-24 257 185
Overført fra i fjor Totalt		-24 257 185						-24 257 185
Inntekter	Eksterne inntekter og bidrag	0						0
	Inntekt fra bevilgninger	-83 180 622	-85 042 767	-73 876 954	-75 023 926	-71 676 461	-67 735 264	-456 535 994
	Salgs- og leieinntekter	-165 189						-165 189
Inntekter Totalt		-83 345 811	-85 042 767	-73 876 954	-75 023 926	-71 676 461	-67 735 264	-456 701 183
Personalkostnader	Andre personalkostnader	917 265	900 394	731 000	731 000	615 000	615 000	4 509 659
	Fast lønn	63 190 017	63 639 050	58 111 523	54 226 517	52 034 788	49 974 036	341 175 931
	Feriepenger, AGA og pensjon	28 605 317	28 756 912	26 256 069	24 524 068	23 546 957	22 628 239	154 317 562
	Offentlige refusjoner	-3 050 000	-1 450 000	-1 100 000	-1 250 000	-1 250 000	-1 250 000	-9 350 000
	Timelønn og honorarer	1 678 489	1 276 805	1 141 175	1 141 175	1 141 175	1 141 175	7 519 992
Personalkostnader Totalt		91 341 088	93 123 161	85 139 766	79 372 760	76 087 920	73 108 450	498 173 144
Driftskostnader	Andre driftskostnader	748 500	2 082 166	2 089 266	2 095 266	2 125 266	2 125 266	11 265 730
	Kjøp av tjenester	369 000	65 000	100 000	25 000	25 000	25 000	609 000
	Kurs, konferanser og reiser	5 352 662	4 390 522	4 224 236	3 874 236	3 524 236	2 843 904	24 209 796
Driftskostnader Totalt		6 470 162	6 537 688	6 413 502	5 994 502	5 674 502	4 994 170	36 084 526
Investeringer	Investeringer	1 710 000	535 000	535 000	535 000	535 000	535 000	4 385 000
Investeringer Totalt		1 710 000	535 000	535 000	535 000	535 000	535 000	4 385 000
Nettobidrag fra EFV	Egenandel	19 686 049	17 784 137	15 338 637	12 560 644	5 175 234	1 453 170	71 997 872
	Frikjøp	-16 589 514	-17 015 396	-13 690 023	-11 915 409	-5 837 628	-1 370 360	-66 418 329
	Overhead	-16 916 207	-16 879 978	-13 719 499	-11 514 463	-5 974 291	-1 979 978	-66 984 416
Nettobidrag fra EFV Totalt		-13 819 672	-16 111 237	-12 070 885	-10 869 228	-6 636 684	-1 897 168	-61 404 873
Totalsum		-21 901 417	-958 154	6 140 429	9 108	3 984 276	9 005 188	-3 720 570

Tabell 7: Langtidsprognose pr. T 3 2019



Måltall

ILN inkl. Ibsen		Oppnådde resultater			Estimater			
Kategori	Finansieringskategori	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Studiepoeng	D	120	125	149	143	148	143	148
Studiepoeng	F	633	573	572	574	573	574	573
Kandidater	D	49	48	41	44	44	44	44
Kandidater	F	39	43	25	30	30	30	30
Utvexling	Erasmus	10	5	10	20	30	50	50
Utvexling	Andre	50	30	60	72	80	95	80
Doktorgrad	1	6	5	7	6	11	6	6
Doktorgrad	2	5	5	3	2	4	2	2
Eksterne midler	NFR	32 012	31 719	17 052	39 017	39 351	33 837	30 067
Eksterne midler	EU	83	42	291	5 170	8 233	2 664	-
Eksterne midler	BOA	2 491	1 917	4 360	5 305	3 230	3 397	4 022
Publikasjonspoeng		191	167	174	150	150	150	150

Tabell 8: Måltall

Instituttets måltall (2019-2022) er instituttledelsens forsøk på å anslå forventede resultater på de ulike inntektskomponentene i årene som kommer. Settes tallene for lavt risikerer instituttet regnskapsoverskudd i årene som kommer siden virksomheten da vil planlegges med lavere inntekter enn det som kommer inn. Settes tallene for høyt risikerer instituttet å få regnskapsmessige underskudd med tilhørende tilsetningsstopp og krav om kostnadsreduksjoner frem til instituttet er i økonomisk balanse. Fakultetets tilsetningsutvalg forutsetter langtidsprognoser i balanse for å fatte vedtak om tilsetting i faste stillinger.

Måltall for eksterntfinansiert virksomhet er datert august 2019. Estimater endrer seg i tråd med endringer i aktivitet. NFR midler viser bratt fall i 2018 som forklares overgang av MultiLing til ny SFF modell. Videre øker NFR midler i 2020/21 pga. økt aktivitet ved MultiLing og nye prosjektoppstart. I 2021/22 forventes en nedgang som skyldes gradvis prosjektutfasing og konservativ prognose for nye prosjekter. Instituttet har i det siste begynt å få bedre tilgang på EU midler med hovedvekt på MSCA-prosjekter. Det forventes foreløpig ingen EU inntekt i 2022. Instituttet har historisk sett hatt god tilgang til midler fra andre finansieringskilder (BOA). Disse har økt i 2018 og holder seg på relativt høyt nivå videre i perioden i hovedsak pga. prosjektet finansiert av Sveriges Riksbank.

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?



ILN har basert måltallene på faktiske tall for perioden 2016-2018. Forutsetningen for at rammen skal holde seg stabil i årene fremover er at instituttet produserer omtrent like mange studiepoeng i 2020 som i 2024 og at man fortsetter å publisere i samme omfang som i dag. I tillegg er det lagt inn en forutsetning også om at instituttet får et større NFR-prosjekt til instituttet annen hvert år. Her er det mange usikkerhetsfaktorer og ting som både kan gå bedre og verre enn budsjettet. Risikoen settes derfor til middels.

Det er relativt lav risiko for betydelige negative avvik i uttelling fra måltall for EFV, men det kan påregnes endringer knyttet til forskyvninger. Det kan også bli en reduksjon i tilfellet lavere aktivitet på *Master of Didactics*-prosjektet enn antatt.

Hva om instituttet får ytterligere trekk i rammen?

UiO sentralt signaliserer at ABE-kutt kommer også de neste årene, det gis ingen signaler om rammetrekk for de kommende år, men risikoen for rammetrekk er høy da det fortsatt er satsinger og fortsatt stort behov for midler til vedlikehold og opprusting av bygningsmassen på UiO.

Lønnsoppgjør i langtidsperioden

I langtidsperioden ligger det inne en lønnsøkning på 2,4 % i år 2020. Hvis lønnsøkningen i år 2020 blir høyere enn 2,4 % vil det bidra til en forverring av lønnskostnadene og prognosen for år 2020 og langtidsperioden. Det er knyttet betydelig risiko til lønnsoppgjøret for 2020, siden det er et hovedoppgjør. For årene 2021 til 2024 er lønnskostnaden videreført på samme nivå som for 2020, dermed er det kun lagt inn lønnsøkning tilsvarende lønns- og priskompensasjonen som HF får i sin tildeling fra UiO. Normalt vokser lønnskostnadene årlig grunnet lønnsøkninger, men rammen vil også vokse med tildeling av pris- og lønnsjustering fra UiO. Utfordringen er når rammen øker mindre enn faktisk kostnadsøkning, som har vært tilfelle de siste årene grunnet trekk i rammen. Dersom man legger på 2,4 % i gjennomsnittlig lønnsøkning for vitenskapelige og administrative stillinger hvert år utgjør det en estimert økning i lønnskostnadene på 7 millioner i langtidsperioden. Det er derfor knyttet høy risiko til lønnsjusteringer i langtidsperioden.

Hvordan er risikoen for oppnåelse på ekstern finansierte prosjekter?

Det er alltid en viss risiko knyttet til prognose for eksternfinansiert virksomhet.

Risikoen er som regel knyttet til instituttets evne til å opprettholde nettobidrag på prognosenivå både for eksisterende og nye fremtidige prosjekter. Det er særlig utfordrende å anslå størrelse på fremtidig ekstern finansiering.

Samlet risiko basert på potensielle negative utslag på eksisterende prosjekter veid mot meget forsiktig prognose for nye prosjekter estimeres som relativt lav.