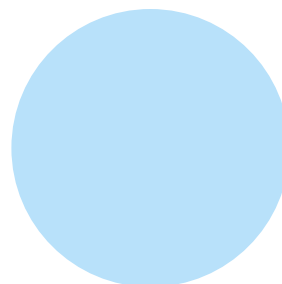
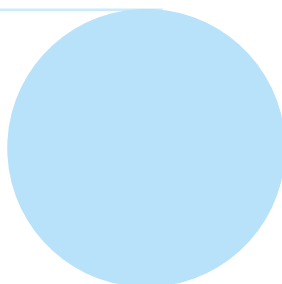
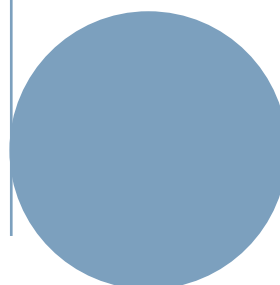


Budsjett 2023

Saksbehandler:
GS og ON

Dato: 21.11.22



UiO Institutt for lingvistiske og nordiske studier

Det humanistiske fakultet

BUDSJETT 2023	2
BAKGRUNN	2
RESULTATBUDSJETTET 2023	3
AKKUMULERT RESULTAT – PROGNOSE 2022 OG BUDSJETT 2023	3
TILDELING FRA FAKULTETET OG ØVRIGE INNTEKTER	5
REKRUTTERINGSSTILLINGER	5
RAMMETILDELING	6
LØNNSKOSTNADER	10
SATSNINGER OG PRIORITERINGER	10

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, og endringene er derfor ikke innarbeidet i budsjettet for 2023 og langtidsprognosen. Dette vil ikke bli klart før på nyåret.

Universitetsstyret vedtok foreløpig fordeling 2023 den 21. juni. HF mottok i juni et foreløpig disponeringsskriv fra UiO med en ramme på 692,7 millioner kroner for 2023. Det er en økning på 31 millioner kroner sammenlignet med 2022. Det er lagt inn pris- og lønnsjustering på 3,4 % i fordelingen for 2023. Økningen i rammen er i hovedsak på grunn av øremerkede midler til satsingen UiO: Demokrati på 20 millioner kroner, pris- og lønnsjustering og økning i studieplasser. Flere av resultatindikatorerne har en nedgang fra 2022 til 2023 samlet for hele fakultetet. Den eneste resultatindikatoren som har en stor økningen er RBO-midler tilhørende EU prosjekter. Endelig statsbudsjett ble lagt fram 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. Dette utgjør 1 millioner kroner for Institutt for lingvistiske og nordiske studier (ILN).

Fordeling av rammen er behandlet og vedtatt av Fakultetsstyret den 23. september.

UiO Institutt for lingvistiske og nordiske studier

Det humanistiske fakultet

Budsjett 2023 er en videreføring av de rammer og føringer som ble lagt til grunn i fakultetsstyremøtet.

Resultatbudsjettet 2023

Budsjettet for 2023 viser at instituttet totalt har inntekter på 102 millioner kroner inkl. nettobidrag) å disponere i 2023. Totale kostnader for 2023 er budsjettet til 100 millioner kroner. Av dette står lønnskostnadene for 95 millioner kroner.

Instituttet totalt ligger an til et isolert resultat inkl. nettobidraget i 2023 på 1,3 millioner kroner i mindreforbruk.

I tillegg kommer akkumulert mindreforbruk fra 2022. Størrelsen på resultatet som overføres vil ikke være klart før året er over. Det er foreløpig estimert til 55,1 millioner kroner hvorav 3,9 millioner tilhører Senter for Ibsen-studier og hvorav 3,2 millioner kroner tilhører Verdensledende miljøer. Resterende 48 millioner kroner tilhører ILN ekskl. Verdensledende og Senter for Ibsen-studier.

		Årsbudsjett 2022	Årsbudsjett 2023	Endring budsjett 2022-2023
Isolert mer-/mindreforbruk u/nettobidrag og prosjektavslutn	Inntekter	-85 850 431	-82 100 550	-3 749 881
	Personalkostnader	92 453 179	94 832 953	-2 379 774
	Driftskostnader	6 808 014	5 151 816	1 656 198
	Investeringer	520 000	450 000	70 000
	Sum	13 930 762	18 334 218	-4 403 456
Nettobidrag og prosjektavslutning	Nettobidrag fra eksterne	-16 874 079	-19 618 737	2 744 658
	Prosjektavslutning			0
	Overforbruk BOA			0
	Sum	-16 874 079	-19 618 737	2 744 658
Isolert resultat		-2 943 317	-1 284 518	-1 658 798
Overført fra i fjor	Overført fra i fjor	-43 485 728	-55 123 042	11 637 314
Akkumulert resultat		-46 429 045	-56 407 560	9 978 516

Tabell: Resultatbudsjett ILN inkl. Senter for Ibsen-Studier

Akkumulert resultat – prognose 2022 og budsjett 2023

Regnskapet pr oktober 2022 viser et totalt mindreforbruk på 56,7 millioner kroner. Dette er 10,2 millioner kroner bedre enn budsjett pr oktober. Hovedårsaken til avviket er midler overført fra 2021-2022 som har økt betraktelig.

UiO • Institutt for lingvistiske og nordiske studier

Det humanistiske fakultet

Regnskapsførte nettobidrag er på 12,2 millioner kroner som er i samsvar med prognosen innleverte pr andre tertial. Overforbruk BOA et foreløpig beregnet merforbruk på samtlige prosjekt pr oktober. Det forventes ikke noen større overforbruk i år.

Årsprognosen pr T2 viste et estimert mindreforbruk på 54,4 millioner kroner i 2022. Resultatet for 2022 vil ikke være klart før året er over, og det er derfor knyttet usikkerhet til størrelsen på mindreforbruket.

Det akkumulerte mindreforbruket fordeler seg slik:

		Regnskap pr oktober	Årsbudsjett 2022	Årsprognose T2	Årsbudsjett 2023 inkl. estimert resultat 2022
Isolert mer-/mindreforbruk u/nettobidrag og prosjektavslutning	Inntekter	-74 459 492	-85 850 431	-88 281 921	-82 100 550
	Personalkostnader	74 699 532	92 453 179	92 320 091	94 832 953
	Driftskostnader	3 884 234	6 808 014	4 733 561	5 151 816
	Investeringer	1 009 283	520 000	613 095	450 000
	Sum	5 133 557	13 930 762	9 384 826	18 334 218
Nettobidrag og prosjektavslutning	Nettobidrag fra eksterne	-11 381 742	-16 874 079	-13 102 010	-19 618 737
	Prosjektavslutning	-1 125 847		-1 054 902	
	Overforbruk BOA	325 298			
	Sum	-12 182 291	-16 874 079	-14 156 912	-19 618 737
Isolert resultat		-7 048 735	-2 943 317	-4 772 086	-1 284 518
Overført fra i fjor	Overført fra i fjor	-49 659 208	-43 485 728	-49 659 208	-55 123 042
	Sum	-49 659 208	-43 485 728	-49 659 208	-55 123 042
Akkumulert resultat		-56 707 943	-46 429 045	-54 431 294	-56 407 560

Tabell: Akkumulert resultatrapport pr oktober 2022, ILN inkl. Senter for Ibsen-studier

Regnskapet for Senter for Ibsen-studier pr oktober viser et mindreforbruk på 4,2 millioner kroner. Det er 1,2 millioner bedre enn budsjett pr oktober. Hovedårsaken er midler til rekrutteringsstilling samt et generelt mindreforbruk. Resultatet for 2022 vil ikke være klart før året er over, men årsprognosen T2 anslo et isolert resultat i 2022 på 3,9 millioner kroner i mindreforbruk.

UiO • Institutt for lingvistiske og nordiske studier

Det humanistiske fakultet

		Regnskap pr oktober	Årsbudsjett 2022	Årsprognose T2	Årsbudsjett 2023 inkl. estimert resultat 2022
Isolert mer-/mindreforbruk u/nettobidrag og prosjek	Inntekter	-5 516 519	-6 042 265	-6 789 021	-6 414 647
	Personalkostnader	5 051 144	6 224 021	6 336 821	6 254 448
	Driftskostnader	510 817	993 079	703 079	992 500
	Investeringer	15 618	20 000	20 000	50 000
	Sum	61 060	1 194 835	270 879	882 301
Nettobidrag og prosjektavslutning	Nettobidrag fra eksternt finansiert	-39 935	0	165	-1 749 255
	Sum				
Isolert resultat		21 125	1 194 835	271 045	-866 953
Overført fra i fjor	Overført fra i fjor	-4 201 136	-4 000 000	-4 201 136	-3 930 091
Akkumulert resultat		-4 180 011	-2 805 165	-3 930 091	-4 797 044

Tabell: Akkumulert resultatrapport pr oktober 2022, Senter for Ibsen-studier

Tildeling fra fakultetet og øvrige inntekter

Fakultetsstyret har vedtatt å tildele ILN totalt 82,7 millioner kroner inkludert rekrutteringsstillinger og kutt grunnet pensjonsberegning. Det er en nedgang på 0,5 millioner kr (-0,6%) sammenlignet med 2022.

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 19,6 millioner kroner i 2023, som er 2,7 millioner kroner mer enn for 2022.

Nettobidraget er inntekter instituttet fritt kan disponere, men skal også kunne dekke evt. merkostnader instituttet har relatert til de eksternt finansierte prosjektene.

Det er foreløpig estimert at Verdensledende miljøer overfører 3,2 millioner kroner i mindreforbruk til 2023. Det er budsjettert med at midlene brukes opp i 2023. Verdensledende finansieres med øremerkede midler fra UiO og påvirker ikke økonomien ved instituttet.

Instituttet har også andre inntekter som hovedsak er bundet opp i kostnader. Disse midlene er øremerket til bla HiSE, UiO Life Science og EyeHub.

Rekrutteringsstillinger

Dekanatet har bestemt at de deler ut 37 rekrutteringsstillinger etter samme fordeling som for de tre siste årene, nemlig pro rata basert på faste vitenskapelige ansatte (dosent, førsteamanuensis, førstelektor og professor).

I tillegg fordeles rekrutteringsstillingene som var satt av til SFF runde fem, med en stilling til hvert institutt. På bakgrunn av dette får ILN tildelt 6 nye phd stillinger med

UiO Institutt for lingvistiske og nordiske studier

Det humanistiske fakultet

virkning fom september 2023.

Senter for Ibsen-studier har fått ERC Advanced Grant. I den forbindelse får senteret tildelt en phd stilling og en postdoc stilling. Disse to rekrutteringsstillingene starter senere enn først budsjettert, henholdsvis 2024 og 2025, og midlene forskyves derfor tilsvarende. I tillegg har senteret en eksisterende phd stilling. Alle disse rekrutteringsstillingene er inkl. i tabellen ILN inkl. Ibsen.

Rammetildeling

Under vises rammetildelingene for 2022 og 2023 og endringer fra 2022.

Rammen for 2023 bygger på faktiske tall for resultatindikatorene for årene 2019 til 2021, hentet fra DBH (Database for statistikk om høyere utdanning), samt tildelinger av øremerkede midler og rekrutteringsstillinger. Resterende sum, som gjenstår etter fordeling av disse indikatorene, fordeles via studieplasselementet.

ILN har en nedgang i rammen på ca. 3,7 millioner kroner (-5,3%) dersom vi ser bort fra rekrutteringsstillinger. Utdanningskomponenten viser en nedgang i inntekter på ca. 3,5 millioner kroner.

ILN har nedgang i studiepoeng og utvekslingsstudenter, men økning i kandidatelementet. Forskningskomponenten viser en økning på ca. 1,2 millioner kroner. Økningen skyldes i hovedsak EU-midler. For øremerkede midler er den en nedgang på ca. 1,4 millioner kroner (-17,2%). Se detaljer om dette lenger ned i dokumentet.

UiO • Institutt for lingvistiske og nordiske studier

Det humanistiske fakultet

ILN inkl. Ibsen

Hovedtildeling

Utdanning	2022	2023	Endring	Endring %
Basis				
Forskningsbasert utdanning				
Studieplasser høyere grad	13 401 728	12 235 076	-1 166 652	-8,7 %
Studieplasser lavere grad	19 501 867	17 054 076	-2 447 791	-12,6 %
Sum studieplasser	32 903 595	29 289 152	-3 614 443	-11,0 %
Resultater				
Forskningsbasert utdanning				
Studiepoeng kat D	4 784 164	4 852 830	68 665	1,4 %
Studiepoeng kat E	54 415	53 164	-1 251	0,0 %
Studiepoeng kat F	11 172 134	10 689 969	-482 165	-4,3 %
Sum studiepoeng	16 010 713	15 595 962	-414 751	-2,6 %
Ferdige kandidater D	1 059 806	1 066 217	6 411	0,6 %
Ferdige kandidater E	0	0	0	0,0 %
Ferdige kandidater F	539 441	686 547	147 106	27,3 %
Ferdige kandidater LEP	1 486 955	1 837 136	350 181	23,6 %
Sum kandidater	3 086 202	3 589 899	503 698	16,3 %
Utvekslingsstudenter	445 435	432 349	-13 086	-2,9 %
Sum resultater utdanning	19 542 350	19 618 211	75 861	0,4 %
Sum utdanning totalt	52 445 945	48 907 363	-3 538 582	-6,7 %
Forskning og forskerutdanning				
Avlagte Dr.grader	1 706 667	1 600 000	-106 667	-6,2 %
NFR-midler	1 891 790	2 130 195	238 405	12,6 %
BOA-midler	270 384	225 918	-44 466	-16,4 %
EU-midler	2 706 639	3 712 620	1 005 981	37,2 %
Publikasjonspoeng	2 585 962	2 725 503	139 541	5,4 %
Sum resultater forskning	9 161 442	10 394 236	1 232 794	13,5 %
Sum resultater forskning og utdanning	28 703 792	30 012 447	1 308 655	4,6 %
Øremerket/satsinger				
UiO-satsinger	8 299 933	7 511 393	-788 540	-9,5 %
HF-satsinger	5 238 998	6 302 488	1 063 490	20,3 %
Faglige prioriteringer	0	0	0	0,0 %
Internhusleie	0	0	0	0,0 %
Pensjonstrekk	-4 089 138	-4 089 138	0	0,0 %
Fak.adm. og overf. Tekstlab	-1 177 110	-2 877 958	-1 700 848	144,5 %
Sum øremerket	8 272 682	6 846 784	-1 425 898	-17,2 %
Rekrutteringsstillinger				
Stipendiater - eksisterende	8 027 438	6 439 541	-1 587 897	-19,8 %
Stipendiater - prognose nye	4 293 746	9 234 641	4 940 896	115,1 %
Postdoc - eksisterende	1 126 178	0	-1 126 178	-100,0 %
Postdoc - prognose nye	0	965 024	965 024	
Sum rekrutteringsstillinger	13 447 361	16 639 206	3 191 844	23,7 %
TOTALT uten rekr.stillinger	69 880 069	66 148 383	-3 731 686	-5,3 %
TOTALT	83 327 431	82 787 589	-539 842	-0,6 %

Tabell: Basisramme

UiO • Institutt for lingvistiske og nordiske studier

Det humanistiske fakultet

Ibsen

Hovedtildeling

Utdanning	2022	2023	Endring	Endring %
Basis				
Forskningsbasert utdanning				
Studieplasser høyere grad	609 301	655 328	46 027	7,6%
Studieplasser lavere grad	167 798	180 756	12 958	7,7%
Sum studieplasser	777 099	836 085	58 986	7,6%
Resultater				
Forskningsbasert utdanning				
Studiepoeng kat D	324 949	421 031	96 082	29,6%
Studiepoeng kat E	0	0	0	0,0%
Studiepoeng kat F	138 020	139 137	1 117	0,8%
Sum studiepoeng	462 969	560 168	97 199	21,0%
Ferdige kandidater D	77 313	82 017	4 703	6,1%
Ferdige kandidater E	0	0	0	0,0%
Ferdige kandidater F	0	0	0	0,0%
Ferdige kandidater LEP	0	0	0	0,0%
Sum kandidater	77 313	82 017	4 703	6,1%
Utvekslingsstudenter	0	2 231	2 231	0,0%
Sum resultater utdanning	540 282	644 415	104 133	19,3%
Sum utdanning totalt	1 317 381	1 480 500	163 119	12,4%
Forskning og forskerutdanning				
Avlagte Dr. grader	0	0	0	0,0%
NFR-midler	124 701	83 623	-41 078	-32,9%
BOA-midler	0	3 668	3 668	0,0%
EU-midler	0	0	0	0,0%
Publikasjonspoeng	220 065	249 817	29 752	13,5%
Sum resultater forskning	344 766	337 108	-7 659	-2,2%
Sum resultater forskning og utdanning	885 048	981 523	96 474	10,9%
Øremerket/satsinger				
UiO-satsinger	0	0	0	0,0%
HF-satsinger	4 672 450	5 716 677	1 044 227	22,3%
Faglige prioriteringer	0	0	0	0,0%
Internhusleie	0	0	0	0,0%
Pensjonstrekk	0	0	0	0,0%
Fellestiltak, annet	-350 000	-350 000	0	0,0%
Sum øremerket	4 322 450	5 366 677	1 044 227	24,2%
Rekrutteringsstillinger				
Stipendiater - eksisterende	0	0	0	0,0%
Stipendiater - prognose nye	0	0	0	0,0%
Postdoc - eksisterende	0	0	0	0,0%
Postdoc - prognose nye	0	0	0	0,0%
Sum rekrutteringsstillinger	0	0	0	0,0%
TOTALT uten rekr. stillinger	5 984 597	7 184 284	1 199 688	20,0%
TOTALT	5 984 597	7 184 284	1 199 688	20,0%

Tabell: Basisramme

UiO Institutt for lingvistiske og nordiske studier

Det humanistiske fakultet

Øremerkinger 2023

Tabellen nedenfor viser oversikt over øremerkinger for 2022 og 2023 med endringer.

For øremerkede midler ILN ekskl. Senter for Ibsen-studier er det en nedgang på ca. 2,5 millioner kroner fra 2022 til 2023.

Fom 01.01.2023 er Tekstlaboratoriet ved ILN overført fellestjenesten på HF fakultet. Instituttet har derfor fått reduksjon i øremerkede midler på 2,1 årsverk (60 % av 3,5 årsverk) tilsvarende 1,7 millioner kroner. I tillegg utfases 2 millioner kroner øremerkede midler til MultiLing. Videre har instituttet en økning i ekstra studieplasser Multilingualisme og til Honours programmet. Andre endringer gjelder prisjustering.

Tildeling	Institutt	Annet	2022	2023
NORINT satsing UiO	ILN	UIO-satsinger	4 340 000	4 340 000
NORINT øremerket fra UiO 2003/2004 (i basisdel)	ILN	UIO-satsinger	1 385 000	1 385 000
Ekstra studieplasser Multilingualisme	ILN	UIO-satsinger		1 090 740
Ekstra studieplasser Honours programmet	ILN	UIO-satsinger	441 600	562 320
ERC starting grant	ILN	UIO-satsinger	133 333	133 333
SFF Multiling	ILN	UIO-satsinger	2 000 000	
Faglig-sosiale og faglige midler programstudent	ILN	HF-satsinger	86 472	89 412
Forskningsstøtte instituttleder	ILN	HF-satsinger	198 434	205 181
Ny modell for finansiering av forskerutdanning	ILN	HF-satsinger	281 641	291 217
Økonomitjenester for ILN	ILN	Fak.adm. øk. tjen.	-1 177 110	-1 177 110
Tekstlab. Fom 01.01.2023	ILN	Fak adm. Tekstlab		-1 700 848
Pensjonstrekk	ILN	Pensjonstrekk	-3 739 138	-3 739 138
Sum øremerkinger			3 950 233	1 480 107

Senter for Ibsen-studier har en økning på ca. 1 millioner kroner som skyldes kompensasjon forskningsmidler dekan. Denne posten går imidlertid ut og forskyves til 2027 siden dekanen, ansatt på senteret, fortsetter en periode til. Andre endringer gjelder prisjustering.

Tildeling	Institutt	Senter	Annet	2022	2023
Forskningsstøtte senterleder	ILN	Ibsen	HF-satsinger	72 450	74 913
Basistilskudd, i tillegg res.midler	ILN	Ibsen	HF-satsinger	4 600 000	4 100 000
Pensjonstrekk	ILN	Ibsen	Pensjonstrekk	-350 000	-350 000
Kompensasjon Dekan	ILN	Ibsen	HF-satsinger		1 541 764
Sum øremerkinger				4 322 450	5 366 677

UiO Institutt for lingvistiske og nordiske studier

Det humanistiske fakultet

Lønnskostnader

Lønn er den største kostnaden for instituttet totalt og utgjør ca. 94,4 % av totale kostnader. Det vil si at lønnsjusteringer får store konsekvenser for instituttets økonomi. Det er budsjettert inn en samlet estimert lønnsøkning på 4,1 % i 2023.

Vitenskapelige stillinger og administrative stillinger er lagt inn i budsjett 2023. Etter vedtatte stillingsplan 2022-2026 ansettes stilling nr. 3 og 4 i 2022 og stilling nr. 1, 2, 5 og 6 i 2023.

Satsninger og prioriteringer

Instituttet har pr i dag et større akkumulert mindreforbruk, og det er viktig å få tatt i bruk disse midlene de neste årene, for å unngå å havne i en situasjon der deler av mindreforbruket blir inndratt. Samtidig er det viktig at instituttet ikke legger seg på et for høyt kostnadsnivå ift inntekter, etter at det akkumulerte mindreforbruket er oppbrukt.

Dersom avviket mellom rammeinntekter og kostnader blir stort, vil man være avhengig av et relativt høyt nettobidrag for å unngå å akkumulere store merforbruk.

I vedlagte budsjett er ikke den fireårige postdoktorstillingen til Norsk som andrespråk som ble vedtatt kunngjort tidligere i høst budsjettert inn. I forbindelse med vedtaket om kunngjøring ble det presisert at endelig finansiering av stillingen måtte skje i forbindelse med budsjettvedtak. Samlet kostnad for en fireårig postdoktorstilling vil være 3,2 MNOK. Instituttstyret bør i forbindelse med budsjettvedtak ta stilling til om denne satsingen skal legges inn.

Med et stort og tidsavgrenset akkumulert overskudd er det økonomisk handlingsrom for ytterligere tidsavgrensede satsinger, men disse satsingene må veies mot hva det er realistisk å få realisert. Erfaring fra tidligere år viser at for ambisiøse driftsbudsjetter ofte resulterer i store ubrukte midler og manglende samsvar mellom budsjett og regnskap.