



Instituttleder og kontorsjef: Christine Meklenborg Nilsen og Karina Kleiva  
Saksbehandlere økonomi: Thomas David Lee og Heidi Ekstrand

**Prognose  
per 31.8.2022  
ILOS**

# 1 Prognose ILOS

Prognosen er utarbeidet av prosjektøkonom, basisøkonom, kontorsjef og instituttleder. Prognosedokumentet er ment å være et økonomistyringsdokument for dialogmøter mellom fakultetsdirektør og instituttet, samt et styringsdokument for instituttleder for intern bruk på instituttet.

## 2 Hovedpunkter

### 1.1 Resultat per august 2022

#### Oppsummert totalt akkumulert resultat for hele bevilgningsøkonomien

ILOS Totalt - Akkumulert resultat	Regnskap pr 31.08.2022	Budsjett hittil (Vedtak)	Avvik mot budsjett hittil
Basis uten interne prosjekter	11 201 468	9 086 807	2 114 661
FPIII - LCE Literature Cognition and Emotion	-5 477 764	-5 004 955	-472 809
<b>Totalt</b>	<b>5 723 704</b>	<b>4 081 852</b>	<b>1 641 852</b>

ILOS Totalt inkludert FP III - T2		Regnskap pr 31.08.2022	Budsjett hittil (Vedtak)	Avvik mot budsjett hittil
Isolert mer-/mindreforbruk u/nettobidrag og prosjektavslutning	Inntekter	-54 503 472	-55 332 472	829 000
	Personalkostnader	57 125 838	58 442 481	-1 316 643
	Driftskostnader	1 687 982	2 723 694	-1 035 712
	Investeringer	324 651	233 130	91 521
	<b>Sum</b>	<b>4 634 998</b>	<b>6 066 833</b>	<b>-1 431 835</b>
Nettobidrag og prosjektavslutning	Nettobidrag fra eksterne prosjekter	-3 019 845	-3 684 981	665 136
	Prosjektavslutning	-99 725		-99 725
	Overforbruk BOA	-245 810		-245 810
	<b>Sum</b>	<b>-3 365 380</b>	<b>-3 684 981</b>	<b>319 600</b>
<b>Isolert resultat</b>	<b>1 269 618</b>	<b>2 381 852</b>	<b>-1 112 234</b>	
Overført fra i fjor	Overført fra i fjor	4 454 085	1 700 000	2 754 085
	<b>Sum</b>	<b>4 454 085</b>	<b>1 700 000</b>	<b>2 754 085</b>
<b>Akkumulert resultat</b>	<b>5 723 703</b>	<b>4 081 852</b>	<b>1 641 851</b>	

På neste side vises ILOS' regnskap og budsjett *uten* FPIII-satsningen Literature, Cognition and Emotions (LCE), siden dette er øremerkede midler fra fakultetet og dermed ikke fritt disponible for instituttet.

## Basisregnskap per august 2022

ILOS Totalt uten FP III - T2		Regnskap pr 31.08.2022	Budsjett hittil (Vedtak)	Avvik mot budsjett hittil
Isolert mer-/mindreforbruk u/nettobidrag og prosjektavslutning	Inntekter	-52 120 845	-52 238 477	117 632
	Personalkostnader	55 732 427	56 555 207	-822 780
	Driftskostnader	1 618 510	2 221 927	-603 417
	Investeringer	324 651	233 130	91 521
	<b>Sum</b>	<b>5 554 743</b>	<b>6 771 788</b>	<b>-1 217 045</b>
Nettobidrag og prosjektavslutning	Nettobidrag fra eksterne prosjekter	-3 019 845	-3 684 981	665 136
	Prosjektavslutning	-99 725		-99 725
	Overforbruk BOA	-245 810		-245 810
	<b>Sum</b>	<b>-3 365 380</b>	<b>-3 684 981</b>	<b>319 600</b>
<b>Isolert resultat</b>		<b>2 189 363</b>	<b>3 086 807</b>	<b>-897 445</b>
Overført fra i fjor	Overført fra i fjor	9 012 105	6 000 000	3 012 105
	<b>Sum</b>	<b>9 012 105</b>	<b>6 000 000</b>	<b>3 012 105</b>
<b>Akkumulert resultat</b>		<b>11 201 468</b>	<b>9 086 807</b>	<b>2 114 660</b>

Instituttets isolerte resultat per august 2022 viser et merforbruk på 2,2 millioner, noe som er 0,9 millioner kr lavere enn i opprinnelig budsjett. Akkumulert resultat viser et negativt resultat på 11,2 millioner kr, noe som gir et avvik i forhold til periodisert budsjett på 2,1 millioner kr, noe som igjen skyldes at resultatet per 3. tertial 2021 ble 3 millioner kr høyere enn budsjettet.

### 3.1 Kommentarer til avvik

Instituttet har i perioden mottatt merinntekter på 1,8 millioner kr. I samme periode har vi har også tilbakeført 1,9 millioner kr i inntekter for rekrutteringstillinger til HF fordi det ikke startet nye gjennomføringsstipendiater i perioden. Resultatet netto per august blir da 0,1 million i mindreinntekt.

Andre inntekter (1,8 millioner kr) som ikke var i opprinnelig budsjett oppsummeres nedenfor:

- Ekstra midler fra HF til Læringsassistenter (500.000)
- Ekstra midler fra Kunnskapsdepartementet for å opprettholde studieprogresjon (458 000,-)
- Midler etter søknader:
  - Det norske institutt i Roma (42.000)
  - Den norske universitetssenter i Paris, støtte til podcasten *Frankrike fortalt* (60.000)
  - HF- reisestøtte for stipendiater (140.000)
  - Likestillingsmidler (100.000)
  - Karriereløpsprogrammet (175.000)
- PES-midler<sup>1</sup> (235.000)
- Diverse andre inntekter: kurs, konferanser, sponsorer etc (80.000)

Instituttets personalkostnader er per august 0,8 millioner kr lavere enn budsjett hittil i år. Det skyldes i hovedsak et mindreforbruk på fastlønn og timelønn (1,3 millioner). Dette kommer av at lønnsoppgjøret fra mai ikke er utbetalt, men det er også for midler knyttet til stipendiater som likevel ikke ble gjennomføringsstipendiater. Vi har mottatt 0,5 millioner

<sup>1</sup> PES-midler: prosjektetableringsstøtte. Midler som gis fra UiO sentralt i forbindelse med EU-søknader.

kr i mindre inntekter fra NAV-refusjoner pga mindre sykefravær enn opprinnelig budsjettert (dette budsjetteres med utgangspunkt i historiske tall).

Driftskostnadene viser et mindreforbruk på 0,6 millioner kr ifht budsjett hittil i år. Det skyldes i hovedsak periodisering og at de fleste aktivitetene skjer på høsten.

Investeringer har et merforbruk på 0,1 millioner kr i perioden, noe som skyldes en feil i periodisering av datainnkjøp fra i fjor, belastet i år.

Nettobidraget isolert, uten prosjektavslutning og overforbruk BOA er 0,7 millioner kr lavere enn budsjettert per august. Det skyldes i hovedsak lavere lønnskostnader på noen prosjekter i forbindelse med permisjoner samt utsatt oppstart av en stilling.

### Årsprognose per august og Årsbudsjett, uten FP III

ILOS Totalt uten FP III - T2		Årsbudsjett (Vedtatt)	Årsprognose (2. tertial 2022)	Avvik mot Årsbudsjett og Årsprognose
Isolert mer-/mindreforbruk u/nettobidrag og prosjektavslutning	Inntekter	-81 696 845	-82 376 257	679 412
	Personalkostnader	89 987 909	90 884 380	-896 471
	Driftskostnader	3 479 255	3 440 903	38 352
	Investeringer	500 000	350 000	150 000
	<b>Sum</b>	<b>12 270 319</b>	<b>12 299 026</b>	<b>-28 707</b>
Nettobidrag og prosjektavslutning	Nettobidrag fra eksterne prosjekter	-5 383 038	-7 425 272	2 042 234
	Prosjektavslutning		-198 318	198 318
	Overforbruk BOA			
	<b>Sum</b>	<b>-5 383 038</b>	<b>-7 623 590</b>	<b>2 240 553</b>
	<b>Isolert resultat</b>	<b>6 887 281</b>	<b>4 675 435</b>	<b>2 211 846</b>
Overført fra i fjor	Overført fra i fjor	6 000 000	9 012 105	-3 012 105
	<b>Sum</b>	<b>6 000 000</b>	<b>9 012 105</b>	<b>-3 012 105</b>
<b>Akkumulert resultat</b>		<b>12 887 281</b>	<b>13 687 540</b>	<b>-800 259</b>

Årsprognosens isolerte resultat, før overført fra i fjor, viser et negativt resultat på 4,7 millioner kr, noe som 2,2 millioner kr lavere enn vedtatt budsjett.

Akkumulert resultat viser et negativt resultat på 13,7 millioner kr, noe som er 0,8 millioner kr høyere enn vedtatt budsjett.

### Kommentarer til avvikene i årsprognosen:

**Inntekter:** Det er en økning på 0,7 millioner kr. Dette er en kombinasjon av økte inntekter som nevnt tidligere i notatet, men det er også tilbakeført midler til HF som følge av at instituttet har færre gjennomføringsstipendiater som starter i år.

Personalkostnader har en økning på 0,9 millioner kr, noe som er en nedgang på 0,7 millioner kr siden prognosen per første tertial (T1).

Endringene per august består i hovedsak av nedjustering av antall gjennomføringsstipendiater og flere stipendiater som har forlenget permisjon uten lønn,

Timelærerbudsjettet er økt med 0,8 millioner kr som følge av økt behov i forbindelse med flere forsknings- og utdanningsterminer. Vi har samtidig nedjustert andre budsjettposter hvor vi vet at det vil bli mindre utgifter enn det var planlagt i opprinnelig budsjett. Lønnsoppjøret ble dyrere enn opprinnelig budsjettet, og det er dermed oppjustert fra 1,3 % til 2,1 %, i henhold til føringer fra UiO sentralt.

Driftskostnadene er ikke endret vesentlig, noe som skyldes at nedjusteringene som er foretatt er tilnærmet lik oppjusteringer som er gjort på andre aktiviteter.

Nettobidraget fra eksterne prosjekter, inkludert prosjektavslutning, er 2,2 millioner kr høyere enn i det vedtatte budsjettet. Det skyldes hovedsakelig mindre endringer i flere ulike prosjekter (Master of Didactics, Fakespeak, Multiwrite, FR and ENG Petrarch, Italias Ambassade) og for konferansen EST Congress 2022, som ikke var opprinnelig budsjettet.