

Til: Instituttstyret  
Fra: Administrativ leder

**27. november 2018**

---

## IMKs økonomi 2019

### Budsjetterte inntekter 2019 (se tabell 1)

*Fakultetsstyret ved HF vedtok 26. oktober instituttenes rammer for 2019. Vedtaket gir IMK en ramme på ca. **26,8 millioner** eks. rekrutteringsstillinger. Budsjettert ramme inkl. rekrutteringsstillinger, interne prosjekter og andre øremerkede midler blir ca **34,5 millioner** .*

Eksklusive rekrutteringsstillinger har IMK en **økning på ca. 1,7 millioner kroner (6,8%) fra 2018.**

**Innføring av ny finansieringsmodell ved UiO** innebærer en endring i inntektsfordelingen. Det blir lavere satser til studieplasser og økte satser til de resultatbaserte inntektskategoriene (avlagte grader, studiepoeng, publikasjonspoeng og eksterne inntekter).

I 2019 budsjettet ser vi følgende:

- **Utdanningsmidler:** tildeling for studieplasser går ned og resultatinntektene går opp - men ikke nok til helt å dekke nedgangen i studieplasser (lav uttelling for avlagte grader))
- **Forskningsmidler:** går ned pga. nedgang i NFR-midler og publikasjonspoeng.

For øremerkede midler er det en økning på ca. 2,3 mill. fra 2018. Dette skyldes tilslag på faglige prioriteringer (Screen Cultures).

Nettobidrag fra eksterne prosjekter: IMK har nedjustert forventningene til nettobidragsinntekter i dette budsjettet. Denne inntektsposten er redusert med ca 3,5 millioner (fra budsjettet 2018). Årsaken er at inntektsgrunnet er usikkert og IMK har ikke fått tilslag på store eksternt finansierte prosjekter i 2018.



## Budsjetterte kostnader for 2019 (tabell 2 og vedlegg 2)

Ledelsen har ikke lagt til grunn store innsparinger i driftsbudsjettet i 2019, men det blir **økt fokus på at alt forbruk skal knyttes direkte mot strategiske mål** (økt gjennomføring / utvikling av eksternt finansierte prosjekter)

- Driftsmidler til vitenskapelig ansatte forblir uendret
- Stimuleringsmidler: fordeles med samme beløp som i fjor (ca 150.000)
- Incentivmidler: Det settes av inntil 200.000 til fordeling av insentivmidler
- Støtte til faglig/sosial aktivitet for studentene er som i fjor 200.000

*I tillegg er småforsk-budsjettet større enn i fjor (520.000)*

- Det kuttes i budsjettet for interne seminarer (ikke internseminar med overnatting i 2019)
- Det er ikke satt av midler til store investeringer på basisbudsjettet. Deler av budsjettet for drift og investeringer i oversikten er øremerket faglig prioriteringer, UiO Norden og midler til vitenskapelig utstyr (overført fra 2018).

## Budsjettresultat 2019 -2023 (tabell 2)

I 2019 forventes et (isolert) **merforbruk på 6,1 millioner** .

I årene 2018 – 2021 er kostnadssiden høyere enn inntektssiden før det snur i 2022 og 2023

**Samlet merforbruk i 2023 er beregnet til kr. 10,8 millioner.**

*Dette er en forbedring fra budsjettet høsten 2017 som viste et merforbruk i 2022 på 17,2 millioner. Og skyldes blant annet tiltak utarbeidet i en plan høsten 2019 (6 punkts planen).*

## Budsjetthåndtering (vedlegg 1)

Hf har bedt IMK om en ny tiltaksplan for å håndtere budsjettunderskuddet fremover og ledelsen har derfor formulert følgende hovedtiltak for perioden 2019-2023 (se vedlegg for detaljer).

1. Økte resultatinntektene (gjennom økt gjennomføring og økt nettobidrag fra eksterne prosjekter)
2. Behovsavklaring ved tilsetning av vikarer ved permisjoner og lengre fravær
3. Tett oppfølging av driftskostnader – kostnader må knyttes opp mot resultater

Tabell 1. Inntektsrammer fra HF 2019

**Hovedtildeling**

	2018	2019	Endring	Endring %
<b>Basis</b>				
Forskningsbasert utdanning				
Studieplasser høyere grad	8 447 211	7 168 803	-1 278 408	-15,1 %
Studieplasser lavere grad	5 864 980	5 173 050	-691 930	-11,8 %
Sum studieplasser	14 312 191	12 341 853	-1 970 338	-13,8 %
<b>Resultater</b>				
Forskningsbasert utdanning				
Studiepoeng kat D	2 963 298	3 063 658	100 359	3,4 %
Studiepoeng kat E	0	0	0	
Studiepoeng kat F	3 491 289	3 686 745	195 455	5,6 %
Sum studiepoeng	6 454 587	6 750 402	295 815	4,6 %
Ferdige kandidater D	0	889 659	889 659	
Ferdige kandidater E	0	0	0	
Ferdige kandidater F	0	483 846	483 846	
Ferdige kandidater LEP	0	50 950	50 950	
Sum kandidater	0	1 424 455	1 424 455	
Utvekslingsstudenter	181 540	194 494	12 954	7,1 %
Sum resultater utdanning	6 636 127	8 369 351	1 733 224	26,1 %
Sum utdanning totalt	20 948 318	20 711 204	-237 114	-1,1 %
Forskning og forskerutdanning				
Avlagte Dr.grader	706 667	693 333	-13 333	-1,9 %
NFR-midler	454 518	334 457	-120 061	-26,4 %
BOA-midler		40 475	40 475	
EU-midler	36 984	97 837	60 853	164,5 %
Publikasjonspoeng	1 621 770	1 292 493	-329 277	-20,3 %
Sum resultater forskning	2 819 938	2 458 595	-361 343	-12,8 %
Sum resultater forskning og utdanning	9 456 065	10 827 946	1 371 881	14,5 %
<b>Øremerket/satsinger</b>				
UiO-satsinger	0	0	0	0,0 %
HF-satsinger	1 151 058	1 226 434	75 376	6,5 %
Faglige prioriteringer	215 844	2 444 902	2 229 058	1032,7 %
Internhusleie	0	0	0	
Fellestiltak, annet	0	0	0	
Sum øremerket	1 366 902	3 671 335	2 304 433	168,6 %
<b>Rekrutteringsstillinger</b>				
Stipendiater - eksisterende	4 050 000	4 389 000	339 000	8,4 %
Stipendiater - prognose nye	2 160 000	1 799 001	-360 999	-16,7 %
Postdoc - eksisterende	2 833 436	693 000	-2 140 436	-75,5 %
Postdoc - prognose nye	0	736 970	736 970	
Sum rekrutteringsstillinger	9 043 436	7 617 971	-1 425 465	-15,8 %
<b>TOTALT uten rekr.stillinger</b>	25 135 158	26 841 135	1 705 976	6,8 %
<b>TOTALT</b>	34 178 594	34 459 106	280 511	0,8 %

**Tabell 2: Langtidsbudsjettet 2018 - 2023**

		2018	2019	2020	2021	2022	2023
Overført fra i fjor	Overført fra i fjor	-2 070 660					
<b>Overført fra i fjor Total</b>		<b>-2 070 660</b>					
Inntekter	Inntekt fra bevilgninger	-34 874 135	-36 285 530	-36 869 582	-37 238 644	-36 798 127	-36 497 454
	Salgs- og leieinntekter	-132 615	-604 041	-20 000	-20 000	-20 000	-20 000
<b>Inntekter Total</b>		<b>-35 006 750</b>	<b>-36 889 571</b>	<b>-36 889 582</b>	<b>-37 258 644</b>	<b>-36 818 127</b>	<b>-36 517 454</b>
Personalkostnader	Andre personalkostnader	241 032	386 901	387 080	311 048	311 048	311 048
	Fast lønn	27 003 787	28 000 189	25 773 551	25 405 366	24 332 592	24 526 600
	Feriepenger, AGA og pensjon	12 177 312	12 856 377	11 866 515	11 702 837	11 225 931	11 312 178
	Offentlige refusjoner	-750 000	-750 000	-750 000	-750 000	-750 000	-750 000
	Timelønn og honorarer	1 182 700	1 018 310	1 018 310	1 018 310	1 018 310	1 018 310
<b>Personalkostnader Total</b>		<b>39 854 831</b>	<b>41 511 777</b>	<b>38 295 456</b>	<b>37 687 561</b>	<b>36 137 881</b>	<b>36 418 136</b>
Driftskostnader	Andre driftskostnader	790 000	630 000	720 000	720 000	720 000	720 000
	Kjøp av tjenester	86 400	80 000	80 000	80 000	80 000	80 000
	Kurs, konferanser og reiser	1 684 000	2 460 215	2 388 387	2 234 481	1 750 349	1 898 233
<b>Driftskostnader Total</b>		<b>2 560 400</b>	<b>3 170 215</b>	<b>3 188 387</b>	<b>3 034 481</b>	<b>2 550 349</b>	<b>2 698 233</b>
Investeringer	Investeringer	345 000	750 000	275 000	275 000	275 000	275 000
<b>Investeringer Total</b>		<b>345 000</b>	<b>750 000</b>	<b>275 000</b>	<b>275 000</b>	<b>275 000</b>	<b>275 000</b>
Nettobidrag fra EFV	Egenandel	3 582 371	2 328 445	1 635 264	1 575 263	1 603 900	1 603 900
	Frikjøp	-2 867 797	-2 737 835	-2 348 155	-2 109 144	-2 038 350	-2 038 350
	Overhead	-2 888 072	-2 016 728	-2 266 542	-2 546 594	-2 680 400	-2 880 400
<b>Nettobidrag fra ekstern finansierte prosjekter Total</b>		<b>-2 173 498</b>	<b>-2 426 118</b>	<b>-2 979 434</b>	<b>-3 080 474</b>	<b>-3 114 850</b>	<b>-3 314 850</b>
<b>Grand Total</b>		<b>3 509 322</b>	<b>6 116 303</b>	<b>1 889 827</b>	<b>657 924</b>	<b>-969 747</b>	<b>-440 935</b>
<b>Akkumulert resultat i 2023</b>							<b>10 762 694</b>

**Totalt merforbruk i 2023: 10,8 millioner**

**Vedlegg 1: Notat til HF om budsjettåndtering**

**Vedlegg 2: Tiltaksbudsjett 2019**



# UiO : Institutt for medier og kommunikasjon

## Det humanistiske fakultet

27. november 2018

Til: HF

Fra: IMK, ved instituttleder Marika Lüders og administrativ leder Aina Nessøe

### Plan for håndtering av merforbruk i langtidsbudsjettet 2019-2022

#### Bakgrunn:

IMKs prognoser viser et akkumulert budsjettunderskudd på **10,8 millioner i 2023**.

Dette er en betydelig forbedring fra høsten 2017 som viste et budsjettunderskudd i 2022 på 17,2 millioner.

#### IMK ledelsen utarbeidet høsten 2017 følgende plan for håndtering av underskuddet:

1. Faglige Pri III : Prosjektet ble innvilget. Det er innarbeidet et frikjøp på ca 4,5 årverk i prosjektperioden
2. Stillingen i mediehistorie: Stillingen ble aldri godkjent av HF og er tatt ut av langtidsbudsjettet
3. Økt gjennomføring: IMK har iverksatt en rekke tiltak på BA og MA nivå for å sikre økt gjennomføring
4. Workplan: Implementert høsten 2018 med mål om bedre oversikt over undervisningsressurser
5. Underforbruk 2018 i forhold til budsjett: Lavere kostnader (ca 2 mill) og høyere inntekter (ca 1,2 mill)
6. Incentiver: Økonomiske incentiver for 2018 og 19 er knyttet direkte mot resultatoppgjøret

#### Andre faktorer som har påvirket budsjettet :

- Permisjoner for 2 faste ansatte: IMK lyser ut én lektorvikarstilling for å dekke undervisningsbehovet
- Instituttleder-stillingen: siden mai 2018 har stillingen vært besatt av fast ansatte uten bruk av vikar
- Utsatt oppstart for ny førsteamanuensis (uten bruk av vikar)
- Administrasjonen har hatt en person mindre i staben siden august uten bruk av vikar
- Nettobidraget: Pga usikkerhet forbundet med EFV har ledelsen redusert de estimerte inntektene med ca 3,5 millioner i langtidsbudsjettet

#### Budsjett-tiltak for 2019:

Tiltakene fra 2018 skal ha en fortsatt innvirkning på økonomistyringen og IMKs ledelse mener at instituttet har gode muligheter for å snu økonomisituasjonen gjennom følgende plan:

- Restriktivt bruk av vikarer ved permisjoner eller andre fravær
- Tett oppfølging av driftsbudsjett / incentiver. Kostnader må evalueres mot resultater
- Fokus på å styrke resultats-inntekter, særlig gjennomføring og EFV (nettobidrag)



## Langtidsbudsjettet 2018- 2023

		2018	2019	2020	2021	2022	2023
Overført fra i fjor	Overført fra i fjor	-2 070 660					
<b>Overført fra i fjor Total</b>		<b>-2 070 660</b>					
Inntekter	Inntekt fra bevilgninger	-34 874 135	-36 285 530	-36 869 582	-37 238 644	-36 798 127	-36 497 454
	Salgs- og leieinntekter	-132 615	-604 041	-20 000	-20 000	-20 000	-20 000
<b>Inntekter Total</b>		<b>-35 006 750</b>	<b>-36 889 571</b>	<b>-36 889 582</b>	<b>-37 258 644</b>	<b>-36 818 127</b>	<b>-36 517 454</b>
Personalkostnader	Andre personalkostnader	241 032	386 901	387 080	311 048	311 048	311 048
	Fast lønn	27 003 787	28 000 189	25 773 551	25 405 366	24 332 592	24 526 600
	Feriepenger, AGA og pensjon	12 177 312	12 856 377	11 866 515	11 702 837	11 225 931	11 312 178
	Offentlige refusjoner	-750 000	-750 000	-750 000	-750 000	-750 000	-750 000
	Timelønn og honorarer	1 182 700	1 018 310	1 018 310	1 018 310	1 018 310	1 018 310
<b>Personalkostnader Total</b>		<b>39 854 831</b>	<b>41 511 777</b>	<b>38 295 456</b>	<b>37 687 561</b>	<b>36 137 881</b>	<b>36 418 136</b>
Driftskostnader	Andre driftskostnader	790 000	630 000	720 000	720 000	720 000	720 000
	Kjøp av tjenester	86 400	80 000	80 000	80 000	80 000	80 000
	Kurs, konferanser og reiser	1 684 000	2 460 215	2 388 387	2 234 481	1 750 349	1 898 233
<b>Driftskostnader Total</b>		<b>2 560 400</b>	<b>3 170 215</b>	<b>3 188 387</b>	<b>3 034 481</b>	<b>2 550 349</b>	<b>2 698 233</b>
Investeringer	Investeringer	345 000	750 000	275 000	275 000	275 000	275 000
<b>Investeringer Total</b>		<b>345 000</b>	<b>750 000</b>	<b>275 000</b>	<b>275 000</b>	<b>275 000</b>	<b>275 000</b>
Nettobidrag fra EFV	Egenandel	3 582 371	2 328 445	1 635 264	1 575 263	1 603 900	1 603 900
	Frikjøp	-2 867 797	-2 737 835	-2 348 155	-2 109 144	-2 038 350	-2 038 350
	Overhead	-2 888 072	-2 016 728	-2 266 542	-2 546 594	-2 680 400	-2 880 400
<b>Nettobidrag fra eksterntfinansierte prosjekter Total</b>		<b>-2 173 498</b>	<b>-2 426 118</b>	<b>-2 979 434</b>	<b>-3 080 474</b>	<b>-3 114 850</b>	<b>-3 314 850</b>
<b>Grand Total</b>		<b>3 509 322</b>	<b>6 116 303</b>	<b>1 889 827</b>	<b>657 924</b>	<b>-969 747</b>	<b>-440 935</b>
<b>Akkumulert resultat i 2023</b>							<b>10 762 694</b>



<b>Tiltaksbudsjett 2019</b>	<b>Inntekter</b>	<b>Personalkostnader</b>	<b>Driftskostnader</b>
000000 Uspesifisert	311 717		
000010 Tildeling	-26 446 029		
100005 Drift prof II			10 000
101503 Tverrrfakultær satsing - Unpacking the Nordic Model	-1 833 333	676 248	425 000
108008 Seminarer og kompetanseutvikling av vit.ansatte			75 000
109016 Stimulering FoU-samarbeid		76 603	44 000
150002 Småforskmidler	-520 000	173 067	347 000
350000 Driftsmidler FVA	-120 000	101 911	400 000
390000 Driftsmidler post.doc.	-1 198 167	3 622 940	100 000
400002 Veiledning forskerutdanning		30 097	
400009 Disputas og avhandlinger			100 000
410000 Driftsmidler stipendiater	-6 188 001	6 144 976	120 000
600001 Seminarundervisning vår BA		61 351	15 000
600002 Seminarundervisning høst, BA		30 868	10 000
610001 Seminarundervisning vår MA		20 450	7 500
610002 Seminarundervisning høst MA		20 450	7 500
610152 Nordic Media, drift			100 000
611100 Veiledning master		50 933	
643004 Oppfølging av første års studenter			130 000
682000 Faglig-sosiale tiltak st.progr.		99 936	100 000
690004 Eksamensklage		50 933	5 000
691001 Eksamen BA vår		91 833	
691002 Eksamen BA høst		61 351	
691315 Tilsynssensor		20 356	
692002 Eksamen master vår		250 033	
692003 Eksamen master høst		122 315	
800000 Annen faglig aktivitet			150 000
800001 Bedømmelse vitenskapelig stilling		50 161	
800134 Interne konferanser/seminarer (interne arrangementer)			60 000
801007 Faglige arrangementer		20 000	20 000
890000 Fastlønn vitenskap. ansatte	-3 235 266	22 454 307	199 215
890003 Til disposisjon for bestyrer		154 430	
900000 Drift/Faglige prioriteringer (foreløpig tiltak)			350 000
900001 Kontorhold		90 000	210 000
900002 Velferdstiltak			25 000
900114 Vitenskapelig utstyr 200 000 - 1 000 000	475 000		
900331 Modernisering av lokaler	75 000		
901000 IT-tiltak	200 000		100 000
990000 Administrasjon	-86 610	7 021 230	
990018 Representasjon ledelsen			30 000
990030 Databriller		15 000	
990100 Personalopplæring/kompetanseutvikling for administrativt ansatte			30 000
<b>Grand Total</b>	<b>-38 565 689</b>	<b>41 511 777</b>	<b>3 170 215</b>
<b>Isolert resultat 2019 (merforbruk)</b>			<b>6 116 303</b>
<b>Antatt resultat 2018 (merforbruk)</b>			<b>3 509 322</b>
<b>Antatt akkumulert resultat 2019 (merforbruk)</b>			<b>9 625 625</b>