

INNKALLING TIL MØTE

Tid: Torsdag 23. februar 2023 kl. 10.15-12.00

Sted: Rom 435, HF-bygget

Til: Anders Gullestad, Keld Hyldig, Thorsteinn Indridason, Else Berit Molde, Sigrun Åsebø, Stefan Drechsler, Martin Myklebust, Sissel Torsvik, Regine Schöttker, Ekaterina Vybornova

Medlemmer som ikke kan stille, må selv be vara om å stille. Møter i instituttrådet er ellers åpne for alle som ønsker å delta som observatører.

Dagsorden

- Godkjenning av innkalling og sakspapirer
- Referat fra møte 26.1.2023 godkjent på sirkulasjon

Saksliste

IR-sak 6/23: Orienteringssaker

IR-sak 7/23: Regnskap for 2022

IR-sak 8/23: Budsjett for 2023

IR-sak 9/23: Eventuelt

Oversikter over møtedatoer, innkallinger, referater og medlemmer ligger på instituttrådets nettside:
<https://www.uib.no/ile/25165/instituttradet>

21. februar 2023

Anders Fagerjord, leder

Aleksander Morland, sekretær

IR-sak 7/23: Regnskap for 2022 (vedtak)

- Vedlegg 1: Regnskap for 2022 og budsjett for 2023 (tabell)
- Vedlegg 2: [Økonomirapport for 2022](#)
- Vedlegg 3: [Regnskap GB 2022](#)
- Vedlegg 4: [Regnskap BOA 2022](#)

Instituttets økonomi er satt sammen av grunnbevilgning (GB) og bidrags- og oppdragsfinansiert aktivitet (BOA). Grunnbevilgningen er igjen delt inn i annuum (GA) og øremerkede prosjekt (GP).

LLE fikk en rammetildeling til grunnbevilgningens annuum for 2022 på kr 6 897 000. Medregnet inntekter fra bidrags- og oppdragsfinansiert aktivitet på kr 8 415 109 hadde instituttet til sammen kr 15 312 109 i inntekter til annuum.

Samlede kostnader på grunnbevilgningens annuum i 2022 var kr 14 421 986, som ga et driftsresultat for året på kr 890 123 i overskudd. I tillegg kommer overføring av underskudd fra 2021 på kr 130 000. Det gir i 2022 et samlet resultat på grunnbevilgningens annuum på kr 760 123 i overskudd.

På øremerkede prosjekter på grunnbevilgningen hadde instituttet et overskudd av ubrukte midler på kr 7 438 893.

Samlet driftsresultat for grunnbevilgningen for 2022 ved LLE var kr 8 199 015 i overskudd.

Grunnbevilgning annuum (GA):	
Totale inntekter	-15 182 109
Totale kostnader	14 291 986
Overføring fra 2021	130 000
Resultat GA for 2022	-760 123
Grunnbevilgning prosjekt (GP):	
Totale inntekter, inkl. overføringer	-23 703 493
Totale kostnader	16 264 601
Resultat GP for 2022	-7 438 893
Samlet resultat for grunnbevilgningen i 2022	-8 199 015

Merknader til regnskapet

På slutten av 2022 fikk instituttet en inntekt fra et eksternfinansiert prosjekt på ca. kr 750 000 som ikke var budsjettet. Uten denne inntekten hadde instituttet hatt tilnærmet balanse mellom inntekter og kostnader på annuum for 2022.

Forslag til vedtak: Instituttrådet vedtar regnskap for 2022.

IR-sak 8/23: Budsjett for 2023 (vedtak)

- Vedlegg 1: [Budsjettfordeling 2023 - Det humanistiske fakultet](#)
- Vedlegg 2: [Tildelingsbrev til instituttet pr. 3.2.2023](#)
- Vedlegg 3: Regnskap for 2022 og budsjett for 2023 (tabell)

Universitetet og fakultetet har vedtatt relativt trange budsjett for 2023 på grunn av lavere inntekter og høyere kostnader. Rammetildelingen til instituttet er lavere enn i fjor, men på grunn av kraftig økning i inntekter fra eksterntfinansiert aktivitet, har instituttet et stort handlingsrom i 2023.

Instituttets økonomi er satt sammen av grunnbevilgning (GB) og bidrags- og oppdragsfinansiert aktivitet (BOA). Grunnbevilgningen er igjen delt inn i annuum (GA) og øremerkede prosjekt (GP).

Instituttets inntekter til grunnbevilgningens annuum består av en årlig rammetildeling fra fakultetet, andre øremerkede tildelinger, interne overføringer, kursinntekter fra etter- og videreutdanning og inntekter som kommer fra eksterntfinansiert aktivitet. Til sammen har LLE budsjettert med kr 14,1 MNOK i inntekter til annuum for 2023. Summen vil justeres med nye inntekter og kostnader, og ut fra oppdaterte prognoser i løpet av året.

Rammetildeling

Fakultetet har vedtatt en rammetildeling til instituttet for 2023 på kr 4 682 200. Rammetildelingen er satt sammen som vist under.

RAMMETILDELING 2023	
Resultatmidler	2 475 000
Tilskudd programsensur/ekstern fagfelle	237 000
50 % finansiering av Fulbright-professor i digital kultur	96 500
50 % av fellesbidrag, adm. og husleie for TMS/H. Leslie	141 500
Tilskudd til driftskostnader for 8 ph.d.-stillinger x 30 000	240 000
Vikarmidler for ubesatte stillinger våren 2023	1 032 000
Tildeling til små driftsmidler	279 000
Undervisningsassistenter	181 200
Sum	4 682 200

Resultatmidler

Instituttets resultatmidler for 2023 var kr 2 475 000, som er 256 000 mindre enn for 2022. Resultatmidlene for 2023 tildeles ut fra oppnådde resultater innen forskning og utdanning i 2021. Forskningsaktivitet gir uttelling i lukket ramme, mens studieresultater inkl. ph.d. gir uttelling i åpen ramme. Tildelingen beregnes ut fra årlige satser som omfordeles på universitets- og fakultetsnivå. Nedgangen i resultatmidler skyldes ikke nedgang i aktivitet fra 2020 til 2021.

Instituttet økte resultatinntektene til fakultetet fra 2022 til 2023, men fakultetet har i år hatt mindre til fordeling etter at faste kostnader ble dekket.

Fordelte resultatmidler for 2023 vises i tabellen under.

RAMME	AKTIVITET	TILDELING
Lukket ramme	Publiseringspoeng	142 000
	NFR-aktivitet	58 000
	EU-aktivitet	160 000
	Annen BOA-aktivitet	116 000
Åpen ramme	Studiepoengproduksjon	1 439 000
	Studentutveksling	20 000
	Kandidatproduksjon	456 000
	Ph.d.-kandidater	84 000
Sum		2 475 000

Vikarmidler

I påvente av fakultetets bemanningsplan, som skal behandles i fakultetsstyret 21. mars, er det kun tildelt vikarmidler for ubesatte stillinger i vårsemesteret 2023. Det er ikke budsjettert, men vi forventer at budsjettammen justeres med tildeling for høstsemesteret 2023 for ubesatte stillinger som videreføres.

Små driftsmidler

Øremerket tildeling av forskningsmidler til utlysning på instituttet – små driftsmidler – er nedjustert til kr 279 000, mot kr 385 000 i 2022.

Undervisningsassistenter

I 2022 fikk instituttet kr 191 000 til undervisningsassistenter, men fikk i tillegg kr 432 000 i ekstra tildeling knyttet til korona. Instituttet får ikke en tilsvarende ekstratildeling i 2023, og må sette inn bruke egne budsjettmidler for å kunne opprettholde tilsvarende nivå av undervisningsstøtte.

Overskudd fra 2022

Instituttet hadde et positivt driftsresultat på annum for 2022, et overskudd av ubrukte midler, på kr 760 123. Vi har ikke adgang til å overføre overskudd over 5 % av rammetildelingen til neste budsjettår. Det som overstiger 5 %, trekkes inn til fakultetet, mens eventuelle underskudd overføres i helhet til neste budsjettår. 5 % av endelig tildeling for 2022 på kr 6 767 000 er kr 338 000, som er en inntekt til annum i 2023.

Inntekter fra bidrags- og oppdragsfinansiert aktivitet

Bidrags- og oppdragsfinansiert aktivitet («BOA») er aktivitet som finansieres av eksterne bidragsytere, for eksempel EU, NFR og HKDIR. BOA-aktivitet gir inntekter til instituttet, både som del av resultatmidlene, men også som inntekter fra frikjøp og indirekte kostnader knyttet til eksterntfinansierte stillinger. BOA-inntekter kommer ikke som en tildeling, men overføres fortløpende. I budsjettet tar vi utgangspunkt i prognose som vil justeres seg i løpet av året. LLE har foreløpig budsjettert med 9,1 MNOK i samlede inntekter til grunnbevilgningen fra eksterntfinansierte prosjekt. Dette er en kraftig økning sammenlignet med 2022, da inntektene fra BOA var 3,6 MNOK, inkludert en uforutsett inntekt på ca. 750 000.

Det er veldig positivt at BOA-aktiviteten bidrar med så store inntekter når tildelingene fra fakultetet minker år for år, og gir instituttet et stort handlingsrom. Samtidig er det en utfordring at disse

inntektene vanskelig kan budsjetteres utover inneværende år, men instituttet vil jobbe for å få mer langsiktig forutsigbarhet i BOA-inntektene.

Øremerkede prosjekt på grunnbevilgningen

En stor del av instituttets aktivitet på grunnbevilgningen ligger til øremerkede prosjekt, inkludert norskkursene, etter- og videreutdanning, sentral egenfinansiering/toppfinansiering m.m. Inntekter og kostnader går på de enkelte delprosjektene, og påvirker som hovedregel ikke instituttets annuum. Ubrukte midler på øremerkede prosjekter trekkes ikke inn ved årsslutt, men det er et mål i 2023 å bygge ned avsetninger på øremerkede prosjekter. Fakultetet anbefaler i tildelingsbrevet at instituttene vurderer å innføre lokale satser for indirekte kostnader på grunnbevilgningsprosjekt, tilsvarende praksis for BOA-prosjekt. Instituttet har foreløpig ikke vurdert at dette vil være hensiktsmessig.

Budsjettforslag for 2023

Budsjettforslaget for 2023 er utformet med utgangspunkt i instituttbudsjett og -regnskap for 2022, med en del forslag til justeringer som følge av økte inntekter.

Lønnskostnader

Vikarer og andre midlertidige tilsetninger i fagmiljøene er en stor del av budsjettet. Det er et mål at det er balanse mellom bemanning og arbeidsoppgaver, men ubesatte stillinger og frikjøp av undervisningstid skaper behov for ekstra ressurser. Budsjettforslaget inkluderer kr 5 000 000 til midlertidige undervisningsressurser. Lønnskostnader knyttet til ekstern sensur er foreslått oppjustert til kr 1 900 000.

Fakultetets tildeling til undervisningsassistenter er vesentlig lavere i år, på grunn av bortfall av ekstratildeling til pandemiltak. Det er foreslått at det til sammen settes av kr 750 000 til lønn til studentassistenter.

Driftsmidler

Budsjettforslaget inkluderer til sammen kr 1 400 000 til driftsmidler. Dette inkluderer kr 300 000 til små driftsmidler til utlysning, kr 700 000 til personlige annuum og kr 150 000 i driftsmidler til instituttledelse. Personlige annuum til faglige formål er foreslått til kr 10 000 per ansatt med forskningstid for 2023. I tillegg er det satt av ytterligere kr 400 000 i midler som tildeles til forskningsaktiviteter eller forskergruppesatsinger.

Andre driftskostnader

Andre driftskostnader inkluderer blant annet IT-utstyr, inventar, pensumlitteratur, møte- og arrangementskostnader, forskerskoler, disputaser, HMS-tiltak, sommerfest og julebord, tildeling til fagutvalg, uforutsette kostnader m.m. Regnskap for 2022 viste et forbruk på kr 2 372 939. Denne er foreslått til kr 3 050 000 for 2023 for å kunne dekke et større omfang av felles kostnader på instituttets budsjett. Tildelingen til institutt- og fagutvalg er lik tildelingen i 2022, kr 55 000.

Andre avsetninger og ekstratiltak

Budsjettforslaget inkluderer følgende særskilte tiltak og investeringer:

- Felles seminar for hele instituttet og seminar for administrasjonen i 2023, kr 750 000
- Økt avsetning til gjesteforelesere, kr 200 000
- Investeringer i arealoppgradering, inkl. undervisningsrom og pause-/møterom, kr 1 000 000

Øremerkede prosjekter på grunnbevilgningen

For øremerkede prosjekter på grunnbevilgningen skal det som hovedregel være balanse mellom inntekter og kostnader, slik at budsjettert årsresultat blir 0. Derfor er det ikke laget budsjett for de enkelte øremerkede prosjektene.

Oppsummering av budsjettforslag for 2023

I vedlagte forslag til budsjett for grunnbevilgningen ved LLE for 2023 er det på annum budsjettert med samlede inntekter på kr 19 338 506 og samlede kostnader på kr 19 626 500. Det gir et budsjettert driftsresultat på kr 287 994 i underskudd. Inkludert overføring av overskudd fra 2022 på kr 338 000 gir det et budsjettert resultat for 2023 på annum og på grunnbevilgningen samlet på kr 50 006 i overskudd.

Forslag til vedtak: Instituttrådet vedtar budsjett for 2023 for LLE

Vedlegg til sak 7/23 og 8/23: Regnskap for 2022 og forslag til budsjett for 2023

	Note	Regnskap 2022	Budsjett 2023
INNTEKTER ANNUUM		-15 312 109	-19 338 506
Resultatmidler, inkl. programsensur		-2 971 000	-2 712 000
Vikarmidler		-1 587 000	-1 032 000
Forskningsmidler og små driftsmidler		-409 000	-279 000
Tildeling til forskningssatsning		-375 000	
Tildeling til studentassistenter		-623 000	-181 200
Andre inntekter		-932 000	-478 000
Inntekter fra BOA (prognose)	1	-8 415 109	-14 656 306
KOSTNADER ANNUUM		14 421 986	19 626 500
Lønnskostnader, undervisning		4 251 806	5 000 000
Lønnskostnader, ekstern sensur		1 669 467	1 900 000
Lønnskostnader, undervisningsassistenter		607 281	750 000
Driftsmidler, inkl. små driftsmidler		680 370	1 400 000
Andre driftskostnader		2 372 939	3 050 000
Kostnader fra BOA (prognose)	1	4 840 124	5 576 500
Andre avsetninger og ekstratiltak			1 950 000
BALANSE ANNUUM		-760 123	-50 006
Årsresultat 2022/2023 (inntekter minus kostnader)		-890 123	287 994
Overføring årsresultat		130 000	-338 000
ØREMERKEDE PROSJEKT		-7 438 893	0
Norsk kursene			
Inntekter		-12 089 415	
Kostnader		12 039 248	
Etter- og videreutdanning (PRISME)			
Inntekter		-4 531 338	
Kostnader		1 986 734	
Sentral egenfinansiering/toppfinansiering			
Inntekter	2	-2 459 141	
Kostnader		516 627	
Sum andre grunnbevilgningsprosjekt			
Inntekter	3	-4 623 600	
Kostnader	3	1 721 991	
SAMLET DRIFTSRESULTAT GRUNNBEVILGNING		-8 199 015	-50 006
EKSTERNFINANSIERTE PROSJEKT		25 356 157	
NFR		9 020 612	
EU		4 319 374	
Andre finansieringskilder	4	12 016 171	

1. BOA-inntekter og -kostnader vises hver for seg. Nettoinntekt i 2022 var kr 3 574 985 og budsjettert nettoinntekt for 2023 er kr 9 079 806.
2. Ubrukte midler på sentral egenfinansiering/toppfinansiering er i hovedsak knyttet til ERC/Machine Vision.

3. Andre grunnbevilgningsprosjekt inkluderer bl.a. tildelinger til stipendiatenes driftsmidler, Momentum, SPIRE, Humaniorastrategien.
4. Andre finansieringskilder inkluderer bl.a. Trond Mohn Stiftelse, Meltzerfondet, Nansenfondet, Ordboksprosjektet og Revisjonsprosjektet