

Til:	Fakultetsstyret
Fra:	Dekanen
Sakstype:	Økonomi
Saksnr:	V-SAK 3
Møtedato:	30. september 2022
Notatdato:	22. september 2022
Saksbehandler:	Geir S. Toft

Økonomirapport for 2. tertial 2022

I. Innledning

Fakultetet har opparbeidet ytterligere MNOK 13,2 i ubrukte midler gjennom 2. tertial, og dette ligger nå på MNOK 157,1.

Ved budsjettprosessen for budsjett 2022 ble det lagt til grunn et aktivitetsnivå uten Covid-19. I og med at Covid-19 strakk seg godt inn i 1. tertial, gjenspeiles dette også i aktivitetsnivået i 1. tertial og derved også spesielt i driftskostnadene hittil i år.

Årsprognosen for 2022 er oppdatert.

II. Vurdering av økonomisk status pr 30. september 2022

Det akkumulerte mindreforbruket til SV-fakultetet pr. utgangen av 2. tertial 2022 er MNOK 157,1. Budsjettet i perioden er MNOK 115,1 – med andre ord et økt mindreforbruk hittil år på MNOK 42,0. Oppdatert prognose legger opp til en reduksjon av akkumulert mindreforbruk i årets 4 siste måneder på MNOK 32,2 – hvilket forutsetter et urealistisk høyt aktivitetsnivå.



Forklaring til tabeller:

Regnskap HIÅ:	Regnskapet hittil i år pr. rapporteringsperioden.
Budsjett HIÅ:	Budsjett hittil i år pr. rapporteringsperioden.
Avvik HIÅ:	Avvik mellom budsjett for perioden og regnskap for perioden (i dette tilfellet T2).
Avvik HIÅ i %:	Samme som over, men i prosent
Årsbudsjett:	Totalt budsjett for året
Andel årsbudsjett:	Regnskap HIÅ i % av årsbudsjettet
Årsprognose:	Total prognose for året

Inntekter føres med negativt fortegn og kostnader føres med positivt fortegn.

Periodens Inntekter + Kostnader er lik Isolert resultat. Dette er med andre ord **før** overføringer fra tidligere år.

Tabell 1 er ment å gi et bilde av totalvirksomheten ved fakultetet. Kostnadene både for basisvirksomhet og prosjektvirksomhet er med og reflekterer den totale aktiviteten. Inntektene for prosjektene er periodisert lik påløpte kostnader koblet til prosjekter. Tabell 2 viser de ubrukte midlene også for prosjekter

Alle beløp er oppgitt i hele 1000 NOK med mindre annet er oppgitt.

Tabell 1. Artsrapport totalvirksomheten

Kontogrupper (Smartnivå2)	Regnskap HIÅ	Budsjett HIÅ	Avvik HIÅ	Avvik HIÅ i %	Årsbudsjett	Andel årsbudsjett	Årsprognose
Inntekter	-503 349	-499 909	-3 440	0,7%	-774 189	65,0%	-810 594
Personalkostnader	388 660	390 868	-2 208	-0,6%	609 811	63,7%	618 720
Driftskostnader	94 408	124 411	-30 002	-24,1%	186 097	50,7%	203 062
Investeringer	7 060	6 153	907	14,7%	9 230	76,5%	7 230
Totalt	-13 221	21 523	-34 744	-161,4%	30 949	-42,7%	18 418
Nettobidrag fra eksterntfinansierte prosjekter	-853	433	-1 286	-297,1%	650	-131,4%	87
Prosjektavslutning	0	0	0	0,0%	0	0,0%	-400
Overført fra i fjor	-143 039	-137 053	-5 986	4,4%	-125 319	114,1%	-143 039
Overforbruk BOA	-0	0	-0	0,0%	0	0,0%	0
Total	-157 113	-115 097	-42 017	36,5%	-93 721	167,6%	-124 934

III. Bevilgningsfinansiert virksomhet, post 50)

Tabell 2. Artsrapport bevilgningsvirksomheten

Kontogrupper (Smartnivå2)	Regnskap HIÅ	Budsjett HIÅ	Avvik HIÅ	Avvik HIÅ i %	Årsbudsjett	Andel årsbudsjett	Årsprognose
Inntekter	-349 238	-339 604	-9 635	2,8%	-534 570	65,3%	-540 669
Personalkostnader	308 275	310 662	-2 387	-0,8%	488 285	63,1%	493 352
Driftskostnader	79 592	100 397	-20 805	-20,7%	150 607	52,8%	152 440
Investeringer	6 874	6 153	721	11,7%	9 230	74,5%	7 230
Totalt	45 503	77 608	-32 105	-41,4%	113 551	40,1%	112 353
Nettobidrag fra eksterntfinansierte prosjekter	-61 460	-56 079	-5 381	9,6%	-82 592	74,4%	-94 597
Prosjektavslutning	-2	0	-2	0,0%	0	0,0%	-360
Overført fra i fjor	-143 039	-137 053	-5 986	4,4%	-125 319	114,1%	-143 039
Overforbruk BOA	2 732	0	2 732	0,0%	0	0,0%	-67
Total	-156 266	-115 523	-40 743	35,3%	-94 360	165,6%	-125 710

Akkumulert resultat for bevilgningsvirksomheten ved utgangen av 2. tertial 2022 er MNOK 156,3. Dette er et avvik mot regnskap på MNOK -40,7. Det ligger i årsprognosen for 2022 et akkumulert mindreforbruk ved utgangen av 2022 på MNOK 125,7 – dog er det svært lite sannsynlig at fakultetet skal ha et **merforbruk mot budsjett** på MNOK 30,6 i 3. tertial. Det er mer sannsynlig at mindreforbruket vil øke ytterligere.

Inntekter

Inntektene på basisvirksomheten består i hovedsak av KD-tildelingen. Fakultetet vil sannsynligvis oppnå noe høyere inntekter enn inntektsbudsjettet for året.

Personalkostnader

Periodens personalkostnader er på MNOK 308,3 noe som er ca. MNOK 2,4 under budsjettet for 2. tertial (-0,8%) for bevilgningsvirksomheten. Dette skyldes i stor grad betydelig lavere kostnader innenfor **timelønn og honorarer** (underforbruk på MNOK 7,9). Det hviler stor usikkerhet til årets lønnsoppgjør, hvor dette ser ut til å kunne bli høyere enn de budsjetterte 3,1% som ble lagt til grunn for årets budsjett.

Driftskostnader

Det er benyttet totalt MNOK 79,6 i driftskostnader innenfor bevilgningsvirksomheten per 2. tertial (hvorav 70 % av dette gjelder internhusleie), hvilket er MNOK 20,8 lavere enn budsjettet for perioden. Det antas at en økt aktivitet i årets resterende 4 måneder vil justere dette avviket noe ned, men at det sannsynligvis vil være et underforbruk også ved utgangen av året. En del av årsaken til dette, var at fakultetet kom noe senere tilbake til en normalsituasjon etter COVID-19 enn det var lagt opp til ved utarbeidelsen av budsjettet for 2022. Vi observerer blant annet at **Kurs, konferanser og reiser** har en økning på 68 % i 2. tertial sammenlignet med 1. tertial.

Investeringer

Investeringer er økt en del i forhold til budsjettet for perioden og ligger per 2. tertial ca MNOK 0,7 over budsjettet for perioden. Det er benyttet ca $\frac{3}{4}$ av årets totale budsjett. Totale investeringer ved årsslutt antas derved å bli noe ut over det totale budsjettet. Dette skyldes i hovedsak en forskyvning fra 2021, hvor det ble benyttet MNOK 2,9 mindre enn budsjettet for året totalt.

Nettobidrag

Nettobidrag ligger MNOK 5,4 over budsjettet for perioden. Det er noe tidlig å konkludere med årets nettobidrag, da nesten 30 av NFR-prosjektene forskyves fra 2022 til senere år.

Nettobidrag er økt betydelig i prognosen for året (ca. MNOK 12,3), da det er lagt inn mange nye prosjekter som ikke lå inne i vedtatt budsjett for 2022. Det er lagt inn 60 nye prosjektene (44 i T1/2022).

Langtidsprognose

Fakultetets langtidsprognose er ikke oppdatert for alle enheter, og ligger derfor ikke med i denne rapporteringen.

Fakultetsadministrasjonen

Inntekter:

Noe under budsjett.

Personalkostnader:

Personalkostnader er mer eller mindre som budsjettert. Dog vil årets lønnsoppgjør kunne medføre noe høyre personalkostnader enn budsjettert, da mye tyder på et oppgjør som går ut over fakultetets budsjetterte lønnsvekst på 3,1 %.

Driftskostnader:

Driftskostnader viser et avvik mot budsjett på MNOK 3,1 i underforbruk. Dette skyldes i hovedsak at diverse tiltak og aktiviteter er noe forsinket, samt at det har vært noe lavere aktivitet på innenfor *Kurs*, *konferanser og reiser* enn det var lagt opp til i budsjettet.

Tabell 3. Artsrapport basisvirksomheten fakultetsadministrasjonen

Kontogrupper (Smartnivå2)	Regnskap HIÅ	Budsjett HIÅ	Avvik HIÅ	Avvik HIÅ i %	Årsbudsjett	Andel årsbudsjett	Årsprognose
Inntekter	-54 680	-56 832	2 153	-3,8%	-89 483	61,1%	-85 583
Personalkostnader	35 273	35 323	-49	-0,1%	56 191	62,8%	56 122
Driftskostnader	18 600	21 660	-3 060	-14,1%	32 490	57,2%	31 890
Investeringer	2 536	3 250	-714	-22,0%	4 875	52,0%	2 875
Totalt	1 730	3 401	-1 671	-49,1%	4 073	42,5%	5 304
Nettobidrag fra eksterntfinansierte prosjekter	0	0	0	0,0%	0	0,0%	-852
Prosjektavslutning	0	0	0	0,0%	0	0,0%	0
Overført fra i fjor	-1 456	-825	-632	76,6%	-1 237	117,7%	-1 456
Overforbruk BOA	0	0	0	0,0%	0	0,0%	0
Total	273	2 576	-2 302	-89,4%	2 836	9,6%	2 996

Bevilgning/BOA	Enhetsrapport	Enhetsversikt	Prosjektoversikt	Detaljer bevilgning - belop	Detaljer bevilgning - budsjett o...	Detaljer BOA - belop	Detaljer BOA - budsjett og pro...	
Bevilgning/BOA Viser regnskap, budsjett og prognose for valgt år og måned fordelt mellom Bevilgning og BOA. Benytt filtrene for å oppdatere informasjonen i tabellen. I filtrene under Bevilgning kan man filtrere på relasjoner som kun påvirker bevilgningsøkonomien.				Enhetsstyper (gruppering av enhete... Fakultet (All) 17 Det samfunnsvitenskapelige f...		Institutt 1700 Det samfunnsvitenskapelig...		År 2022
Trykk på (+) over relevante kolonner for å drille ned i detaljer. Hold musepekeren over info-knappen for mer informasjon om dashboaret.				Finansieringskilde (delprosjekt) Seksjon (All) 170010 Fakultetsadministrasjone...		Koststed 17001000 Fakultetsadministrasj...		Vis måned t.o.m. August
Vis regnskap i fjor? Nei				Budsjett/prognose helår vs. t.o.m. ... T.o.m måned		Velg prognoseversjon I arbeid		Avvik og %-vis forbruk Avvik (årsbud-reg) og %-vis forbr...
Vis årsbudsjett neste år? Nei								
Bevilgning (tallene vises i tusen kr.)								
Hovedpros... (All) Prosjekt (All) Delprosjekt (All) Aktivitetst... (All) Avsetning... (All) Finansiari... (All) Aktivitet (All)								
			Regnskap valgt periode	Vedtatt budsjett	Valgt prognose	Valgt avvik	%vis forbruk	
Isolert mer-/mindreforbruk u/nettobidrag og prosjektavslutn	Inntekter	Inntekter	-54 680	-56 832	-54 356	-2 153	96%	
		Sum	-54 680	-56 832	-54 356	-2 153	96%	
	Kostnader	Personalkostnader	35 273	35 323	34 533	49	100%	
		Driftskostnader	18 600	21 660	21 260	3 060	86%	
		Investeringer	2 536	3 250	1 917	714	78%	
		Sum	56 409	60 233	57 710	3 823	94%	
	Sum		1 730	3 401	3 354	1 671	51%	
Nettobidrag og prosjektavslutning	Nettobidrag fra eksternfinansierte prosje...	Nettobidrag fra eksternfi...	0	-548	-548	0		
		Sum	0	-548	-548	0		
	Sum		0	-548	-548	0		
Isolert resultat			1 730	3 401	2 806	1 671	51%	
Overført fra i fjor			-1 456	-825	-1 456	632	177%	
Akkumulert resultat			273	2 576	1 350	2 302	11%	
BOA (tallene vises i tusen kr.)								
			Regnskap valgt periode	Vedtatt budsjett	Valgt prognose	Valgt avvik	%vis forbruk	
Isolert mer-/mindreforbruk u/nettobidrag og prosjektavslutn	Inntekter	Inntekter	-1 096	0	-548	1 096		
		Sum	1 096	0	-548	-1 096		
	Kostnader	Personalkostnader	0	0	-548	0		
		Driftskostnader	0	0	548	0		
		Sum	0	0	548	0		
Nettobidrag og prosjektavslutning	Nettobidrag fra eksternfinansierte prosje...	Nettobidrag fra eksternfin...	0	0	0	0		
		Sum	0	0	0	0		
Isolert resultat			0	0	0	0		
Resultat			0	0	0	0		

IV. BOA (Eksternfinansiert virksomhet)

SV-fakultetet har pr. 1. tertial sendt inn hele 49 NFR-søknader (oppdaterte tall er ikke tilgjengelig for T2 ennå). Enhetene på SV-fakultetet har budsjettert med et samlet nettobidrag fra prosjekter på MNOK 82,6 som viser hvor viktig eksternfinansierte prosjekter har blitt for den basisvirksomheten på SV.

Fakultetet har i løpet av 2. tertial hatt god uttelling på EU-prosjekter: fakultetet har fått tilslag på følgende prosjekter:

ERC Advanced Grant:	1
ERC Consolidating Grants:	2
ERC Starting Grants:	2

Når det gjelder inntekter fra NFR på noe lengre horisont, er det stor usikkerhet i hvorvidt disse midlene fremdeles vil komme som normalt fremover de nærmeste årene, eller om de nylige offentliggjorte økonomiske problemer i NFR vil medføre vesentlige kutt i disse midlene. Dette er svært alvorlig for fakultetets fremtidige handlingsrom, da NFR-inntektene utgjør hele 70% av våre eksterne inntekter i budsjettet for 2022 (MNOK 168,2). Dog antas det fra UiO sentralt at det ikke blir noen reduksjon i tildelingene fra NFR før tidligst i 2024.

Tabell 4. Artsrapport BOA-virksomheten (eksternfinansiert virksomhet)

Kontogrupper (Smartnivå2)	Regnskap HIÅ	Budsjett HIÅ	Avvik HIÅ	Avvik HIÅ i %	Årsbudsjett	Andel årsbudsjett	Årsprognose
Inntekter	-154 111	-160 305	6 194	-3,9%	-239 619	64,3%	-269 925
Personalkostnader	80 385	80 206	178	0,2%	121 527	66,1%	125 368
Driftskostnader	14 816	24 014	-9 198	-38,3%	35 490	41,7%	50 622
Investeringer	186	0	186	0,0%	0	0,0%	0
Totalt	-58 724	-56 085	-2 639	4,7%	-82 602	71,1%	-93 935
Nettobidrag fra eksternfinansierte prosjekter	60 606	56 512	4 095	7,2%	83 242	72,8%	94 684
Prosjektavslutning	2	0	2	0,0%	0	0,0%	-40
Overført fra i fjor	0	0	0	0,0%	0	0,0%	0
Overforbruk BOA	-2 732	0	-2 732	0,0%	0	0,0%	67
Total	-847	427	-1 274	-298,7%	639	-132,5%	776

V. Langtidsperspektiv

Prognosen for årene 2023-2026 er ikke oppdatert for alle enheter da dette har vært utfordrende å gjennomføre på en effektiv måte i våre nye systemer. Det var derfor også valgfritt å levere endringer i langtidsprognosen ved levering av virksomhetsrapport for T2/2022 til UiO sentralt i september.

Status på enhetene (kun basisvirksomheten):

Det er laget detaljerte rapporter for alle enheter til deres respektive institutt- eller senterstyrer. Disse legges ikke med her, her legges det kun ved et ekstrakt av basisvirksomheten pr. institutt/senter – se vedlegg 1, samt hovedkommentarene fra enhetenes betydelig mer detaljerte rapporter.

Fak.-adm. (inkludert styrepotten)

Det ble budsjettert med en tilleggsavsetning i forbindelse med rehabilitering av Eilert Sundts hus på MNOK 11 for 2022. Det er p.t. ikke belastet noe i forbindelse med denne posten.

Senter for teknologi, innovasjon og kultur (TIK)

Til tross for at vi per T2 ligger under budsjett forventes det at det akkumulert mindreforbruk bli større enn budsjettet ved årsslutt. Dette skyldes forventninger til kombinasjonen økte inntekter og reduserte personalkostnader fra bevilgningsvirksomheten vil bli høyere enn reduksjonen i nettobidrag fra eksterntfinansiert virksomhet. Mindreforbruket antas å øke til MNOK 29,0 ved årets slutt.

ARENA Senter for europaforskning

Dette skyldes hovedsakelig at ARENA har fått tilført MNOK 4,0 fra fakultetet for å dekke sitt akkumulerte underskudd.

Psykologisk Institutt (PSI)

- PSIs inntekter er MNOK 1,4 høyere enn budsjettert per 2. tertial. Dette er hovedsakelig utbetaling av UiO-livsvitenskapprosjekter.
- Personalkostnader er MNOK 3,6 lavere enn budsjettert. PSIs lønnsbudsjett for 2022 inkluderer en rekke nye stillinger som skal besettes i løpet av året. Per 2. tertial ser vi at mesteparten av underforbruket gjelder rekrutteringsstillinger. Drift og investeringer er til sammen MNOK 6,3 mindre enn budsjettert. Dette inkluderer flere investeringer som ble gjort i 2021, men der kostnaden ikke kom før 2022. Store deler av underforbruket er knyttet til bruken av den strategiske potten som ble disponert i budsjettet for 2022. I tillegg ligger som vanlig forbruket av personlige driftsmidler noe bak budsjettet. Dette pleier jevne seg ut i løpet av året.
- Nettobidraget er MNOK 19,5 som er MNOK 3,1 høyere enn budsjettert. Sammenlignet med 2021 er det MNOK 8,0 høyere. Prosjektporteføljen til PSI vokser og årsbudsjettet er godt innenfor rekkevidde. Dette var et av risikoelementene når budsjettet ble vedtatt.

Økonomisk institutt (ØI)

- ØIs inntekter er per 2. tertial som budsjettert.
- Personalkostnadene er 1 mill. kr høyere enn budsjettert. Dette skyldes tilsetninger som ikke er med i årsbudsjettet og at noen ansatte har oppstart tidligere enn budsjettert.
- Driftskostnader er ca. 1 mill. kr lavere enn budsjettert. Avviket gjelder personlige driftsmidler, faglige tiltak og studenttiltak.
- Investeringer er ca. 300.000 kr lavere enn budsjettert. Avviket gjelder inventar og it-investeringer.
- Nettobidrag fra prosjekter er 2 mill. kr høyere enn budsjettert og skyldes høyere aktivitet i prosjektene enn budsjettert.
- Per 2. tertial er prognosen for personalkostnader oppdatert. Alle stillinger er gjennomgått og kjente endringer er lagt inn i prognosen. Prognosen for timelønn er gjennomgått og det er kun

gjort en mindre justering sammenlignet med 1. tertial. Nettobidraget er oppdatert som følge av at prosjektbudsjettene er oppdatert i løpet av 1. tertial.

Institutt for sosiologi og samfunnsgeografi (ISS)

- Det er ingen vesentlige budsjettavvik på inntekter og kostnader per 1. tertial.
- Inntekter er 2 mill kr høyere enn budsjettet. Avviket gjelder en ekstra tildeling som følge av bortfall av oppgaver for Sommerskolen, flere øremerkede tildelinger fra UiO-satsinger, PES-midler og midler til fadderordning fra fakultetet.
- Personalkostnader er omtrent budsjettet.
- Driftskostnadene er 1,1 mill. kr lavere enn budsjettet. De største avvikene gjelder driftsmidler stipendiater, studenttiltak, småforskmidler og generell drift.
- Investeringer er 394.000 kr høyere enn budsjettet og skyldes i hovedsak høyere it- og avkostnader enn budsjettet, samt inventarkjøp.
- Nettobidrag/prosjektavslutning er omtrent som budsjettet.
- Per 1. tertial er prognosen for personalkostnader oppdatert. Alle stillinger er gjennomgått og kjente endringer er lagt inn i prognosen. Det er ikke gjort endringer i budsjett for timelønn, drifts- og investeringskostnader nå. Nettobidraget er oppdatert som følge av at prosjektbudsjettene er oppdatert i løpet av 1. tertial. Nye øremerkede tildelinger fra UiO sentralt er også lagt inn i prognosen.

Institutt for statsvitenskap (ISV)

Både inntekter og personalkostnader er omtrent som budsjettet per 2. tertial. Driftskostnadene er 1,7 mill. kr lavere. Mindreforbruket gjelder personlige driftsmidler og småforskmidler og at internhusleie for C-rex' lokaler ikke er overført til Arena.

Nettobidraget er noe lavere enn budsjettet, og dette skyldes at frikjøp og overhead for C-rex' prosjekter ikke fullstendig er regnskapsført per 2. tertial. Når fordeling av nettobidraget mellom ISV og C-rex nå er avklart vil dette blir gjort.

Akkumulert resultat er per 2. tertial et mindreforbruk på 28,1 mill kr.

Per 1. tertial er prognosen for personalkostnader oppdatert. Alle stillinger er gjennomgått og kjente endringer er lagt inn i prognosen. Det er ikke gjort endringer i budsjett for timelønn, drifts- og investeringskostnader nå. Nettobidraget er oppdatert som følge av at prosjektbudsjettene er oppdatert i løpet av 1. tertial.

Sosialantropologisk institutt (SAI)

- SAI's inntekter er som budsjettet.
- Personalkostnader er 0,9 mill. kr høyere enn budsjettet. Prognosen for året er oppjustert med 1 mill. kr. Lønnsoppkjøret i 2021 ble noe høyere enn forventet og noen av stipendiatstillingene har hatt tidligere oppstart enn planlagt. Det er også regnskapsført ca 250 000 kr i lønn i løpet av 2. tertial som skal omposteres¹.

¹ Lønnsforpliktelse som SAI har, men som skal dekkes av andre.

- Drift og investeringer er 0,6 mill. kr mindre enn budsjettet, dette skyldes hovedsakelig underforbruk av driftsmidler fra UiO livsvitenskap. Eventuelle ubrukte midler her blir overført til neste år.
- Nettbidraget er litt lavere enn budsjettet og prognosen er også nedjustert noe. Dette er justering av prosjektbudsjetter.
- Oppdatert prognose for 2022 viser at SAI forventer å bygge ned det akkumulerte overforbruket sitt med 4,1 mill. kr. Dette er 1,2 mill. kr mer enn opprinnelig budsjettet. Samtidig overførte SAI 0,9 mill. kr mer fra 2021 i ubrukte midler enn budsjettet. Dermed reduseres SAIs akkumulerte underforbruk til 4,7 mill. kr i sist oppdatert årsprognose.

Vedtaksforslag:

1. *Fakultetsstyret tar økonomirapportering 2. tertial 2022 til etterretning.*

Vedlegg:

1. Akkumulert resultatoversikt per enhet med kommentarer, basisvirksomheten
2. Økonomirapport for T2/2022 til UiO sentralt
3. Ledelseskommentar for T2/2022 til UiO sentralt

Vedlegg 1:

Tabell 5: Akkumulert resultat bevilgningsvirksomheten

Institutt/senter	Regnskap HIÅ	Budsjett HIÅ	Avvik HIÅ	Avvik HIÅ i prosent	Andel årsbudsjett	Årsprognos e
1700 Det samfunnsvitenskapelige fakultet	-2 657	9 866	-12 524	-127 %	-42 %	6 794
1705 Senter for teknologi, innovasjon og kultur	-27 942	-27 281	-660	2 %	103 %	-29 082
1710 ARENA Senter for europaforskning	382	3 785	-3 403	-90 %	10 %	-3 050
1720 Psykologisk Institutt	-36 669	-22 913	-13 755	60 %	223 %	-24 139
1725 Økonomisk institutt	-31 864	-37 959	6 095	-16 %	127 %	-27 323
1730 Institutt for sosiologi og samfunnsgeografi	-16 668	-9 986	-6 682	67 %	202 %	-13 090
1735 Institutt for statsvitenskap	-35 069	-25 432	-9 637	38 %	156 %	-31 077
1740 Sosialantropologisk institutt	-5 779	-5 604	-175	3 %	113 %	-4 745
Grand Total	-156 266	-115 523	-40 743	35 %	166 %	-125 710

NB! Inkluderer verdensledende midler.

Vedlegg 2

Rapporterende enhet: **SV**

Rapportert av: **Geir S. Toft**

Periode:

T2 – 2022

Innledning

Det pågående arbeidet med finansieringsmodellen til KD som gjøres av Hatlen-utvalget, er fremdeles under behandling. Høringsfristen var 10.06.2022. Det er derfor på det nåværende tidspunkt svært usikkert hva som vil kunne komme ut av dette arbeidet og hvordan dette vil berøre finansieringen av UiO.

Videre er det også betydelig usikkerhet rundt de fremtidige inntektene fra NFR.

Bevilgning/BOA		Regnskap valgt periode		Vedtatt budsjett		Valgt prognose		Valgt avvik		% vis forbruk	
Isolert mer-/mindreforbruk u/nettbidrag og prosjektavslutning	Inntekter	Inntekter	-349 238	-349 238	-534 570	-540 587	-185 332	-185 332	65%		
	Kostnader	Personalkostnader	308 275	79 592	488 285	493 130	180 009	180 009	63%		
		Driftskostnader	79 592	6 874	150 607	152 440	71 015	71 015	53%		
		Investeringer	6 874		9 230	7 230	2 356	2 356	74%		
	Sum	Sum	394 741	45 503	648 121	112 213	253 380	68 048	61%		
Nettbidrag og prosjektavslutning	Nettbidrag fra eksterntfinansierte prosje.	Nettbidrag fra eksterntfinansierte prosje.	-61 460	-61 460	-82 592	-94 597	-21 132	-21 132	74%		
	Prosjektavslutning	Prosjektavslutning	-2	-2	-360	-360	2	2			
	Overforbruk BOA	Overforbruk BOA	2 732	2 732	67	67	-2 732	-2 732			
	Sum	Sum	-58 730	-13 227	-82 592	-94 890	-23 862	-23 862	71%		
Isolert resultat	Overført fra fjor	Overført fra fjor	-143 039	-143 039	-125 319	-143 039	17 720	17 720	114%		
	Akkumulert resultat	Akkumulert resultat	-156 266	-156 266	-94 360	-125 716	61 905	61 905	166%		

BOA (tallene vises i tusen kr.)		Regnskap valgt periode		Vedtatt budsjett		Valgt prognose		Valgt avvik		% vis forbruk	
Isolert mer-/mindreforbruk u/nettbidrag og prosjektavslutning	Inntekter	Inntekter	-154 111	-154 111	-239 619	-269 925	-85 508	-85 508	64%		
	Kostnader	Kostnader	95 387	95 387	157 017	175 990	61 630	61 630	61%		
	Sum	Sum	-58 724	-58 724	-82 602	-93 935	-23 878	-23 878	71%		
Nettbidrag og prosjektavslutning	Nettbidrag fra eksterntfinansierte prosje.	Nettbidrag fra eksterntfinansierte prosje.	60 606	60 606	83 242	94 684	22 635	22 635	73%		
	Prosjektavslutning	Prosjektavslutning	2	2	-40	-40	-2	-2			
	Overforbruk BOA	Overforbruk BOA	-2 732	-2 732	67	67	2 732	2 732			
	Sum	Sum	57 877	57 877	83 242	94 711	25 365	25 365	70%		
Isolert resultat	Resultat	Resultat	-947	-947	639	776	1 487	1 487	-133%		
	Resultat	Resultat	-947	-947	639	776	1 487	1 487	-133%		

Inntekter

Fakultetet ligger an til noe reduserte inntekter sett opp mot inntektsbudsjettet for året, da NFR-inntekter vil ligge betydelig lavere enn budsjettet for året grunnet anmodning fra NFR om å forskyve fremdriften. UiO er i brev fra NFR av 13.06.2022 anmodet om å forskyve fremdriften i Forskningsrådsfinansierte prosjekter. Totalt forskyver fakultetet 33 prosjekter og ca MNOK 49,4 flyttes til senere år. For 2022, gjelder dette 29 prosjekter og MNOK 30,6 som forskyves.

Når det gjelder inntekter fra NFR fremover, er det også stor usikkerhet i hvorvidt disse midlene vil reduseres de nærmeste årene, eller om de økonomiske utfordringene i NFR vil være av kortvarig karakter. Dette vil kunne få store konsekvenser for fakultetets fremtidige handlingsrom, da NFR-inntektene utgjør hele 70% av våre eksterne inntekter i budsjettet for 2022 (MNOK 168,2). Det skal dog legges til her, at det antas at betydelige deler av denne eventuelle inntektsreduksjonen sannsynligvis vil kunne kompenseres med høyere aktiviteter på EU-prosjekter. Årlige EU-inntekter har økt med MNOK 29,2 fra 2017-2022 (prognose), hvilket utgjør en årlig gjennomsnittlig økning på 22,1%. Prognosen for EU-inntekter i 2022 er på MNOK 55,6.

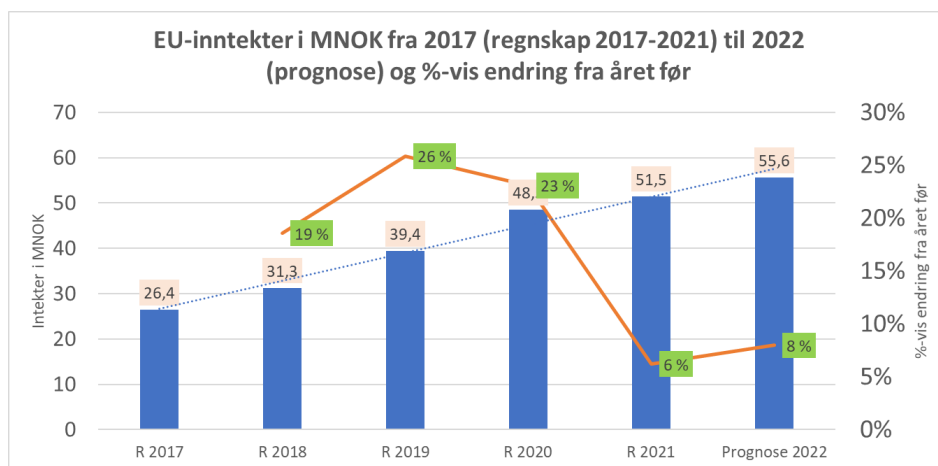


Diagram 1: EU-inntekter i MNOK fra 2017 til 2021 (regnskap) til 2022 (prognose).
(Kilde: Tableau – UiO Styringskartet – Nøkkeltall – EU-midler).

Personalkostnader

Personalkostnader ligger ca. MNOK 9,6 under budsjettet for 2. tertial for bevilgningsvirksomheten (-2,8%), noe som i stor grad skyldes periodiseringer. Dette vil dermed i stor grad jevnes ut gjennom året.

Det settes også stor usikkerhet til årets lønnsoppgjør, hvor dette ser ut til å bli betydelig høyere enn de budsjetterte 3,1% som ble lagt til grunn for årets budsjett. Personalkostnadene ligger i perioden MNOK 1,8 over samme periode i fjor, hvilket utgjør 0,6% økning.

Driftskostnader

Det er benyttet totalt MNOK 65,5 i driftskostnader innenfor bevilgningsvirksomheten per 2. tertial, hvilket er MNOK 20,8 lavere enn budsjettert for perioden (-20,7%). Det antas at en økt aktivitet i årets resterende 4 måneder vil justere dette avviket noe ned, men at det sannsynligvis vil være et underforbruk også ved utgangen av året. En del av årsaken til dette, var at fakultetet kom saktere og senere tilbake til en normalsituasjon etter COVID-19 enn det var lagt opp til ved utarbeidelsen av budsjettet for 2022. Driftskostnader ligger i perioden MNOK 20,8 over samme periode i fjor, hvilket utgjør 21,6% økning.

Investeringer

Investeringer er økt en del i forhold til budsjettert for perioden og ligger per 2. tertial ca MNOK 0,7 over budsjettet for perioden. Det er benyttet ca 3/4 av årets totale budsjett. Totale investeringer ved årsslutt antas derved å bli noe

ut over det totale budsjettet. Dette skyldes i hovedsak en forskyvning fra 2021, hvor det ble benyttet MNOK 2,9 mindre enn budsjettet for året totalt.

Nettobidrag

Dette er økt betydelig i prognosen for året (ca. MNOK 12,3), da det er lagt inn mange nye prosjekter som ikke lå inne i vedtatt budsjett for 2022. Det er lagt inn 60 nye prosjektene (44 i T1/2022).

Langtidsprognose

Fakultetets langtidsprognose er ikke oppdatert for alle enheter, og ligger derfor ikke med i denne rapporteringen.

Vedlegg 3:

Rapporterende enhet: SV

Rapportert av: Geir S. Toft

Periode:
T2 - 2022

Ledelsesvurdering 2. tertial 2022

Fakultetet har gjennom årets 8 første måneder opparbeidet ytterligere underforbruk av midler. Det rapporteres per utgangen av T2 et underforbruk på MNOK 157,1, mens budsjettet ved utgangen av T2 var på MNOK 115,1 – et avvik på MNOK 42,0.

Fakultetet ligger an til noe reduserte inntekter sett opp mot inntektsbudsjettet for året, da NFR-inntekter vil ligge betydelig lavere enn budsjettet for året grunnet anmodning fra NFR om å forskyve fremdriften. UiO er i brev fra NFR av 13.06.2022 anmodet om å forskyve fremdriften i Forskningsrådsfinansierte prosjekter. Totalt forskyver fakultetet 33 prosjekter og ca MNOK 49,4 flyttes til senere år. For 2022, gjelder dette 29 prosjekter og MNOK 30,6 som forskyves.

Det er benyttet totalt MNOK 65,5 i driftskostnader innenfor bevilgningsvirksomheten per 2. tertial, hvilket er MNOK 20,8 lavere enn budsjettet for perioden (-20,7%). Det antas at en økt aktivitet i årets resterende 4 måneder vil justere dette avviket noe ned, men at det sannsynligvis vil være et underforbruk også ved utgangen av året. En del av årsaken til dette, var at fakultetet kom saktere og senere tilbake til en normalsituasjon etter COVID-19 enn det var lagt opp til ved utarbeidelsen av budsjettet for 2022. Driftskostnader ligger i perioden MNOK 20,8 over samme periode i fjor, hvilket utgjør 21,6% økning.

Det er også et mindre avvik på personalkostnader per 1. tertial. Underforbruket på MNOK 9,6 (-2,8%) antas å jevnes ut gjennom resten av året, hvilket i store trekk avgjøres av årets lønnsoppgjør.

Dato: 21.09.2022

dekan

fakultetsdirektør