

NOTAT

Til:	Styret
Fra:	Kontorsjef
Sakstype:	Orientering
Saksnr:	O-SAK1
Møtedato:	14.2.2023
Notatdato:	19.1.2023
Saksbehandler:	Fredrik Emil Olsbu/Guro Frostestad

Årsregnskap for SAI 2022

SAIs totalvirksomhet for 2022 ble avsluttet med et akkumulert underforbruk på 4,9 mill. kr. Akkumulert resultat er 0,4 mill. kr høyere enn forutsatt i budsjettet som ble vedtatt i desember og SAI behøver ikke justere årsbudsjettet 2023.

SAI har i 2022 bygget ned overskuddet sitt fra 8,8 mill. kr til 4,9 mill. kr som er i tråd med planen om å redusere ubrukte midler på SAI og SV-fakultetet.

Tabell 1. Totaloversikt SAI

Totalvirksomhet				
	Regnskap 2022	Budsjett 2022	Budsjett-avvik	Regnskap 2021
Inntekter fra Bevilgning	-44 895	-49 400	-4 505	-46 084
Personalkostnader	40 630	40 433	-197	39 347
Driftskostnader	8 117	11 652	3535	4 950
Investeringer	482	130	-352	115
Årsresultat uten nettobidrag og prosjektavslutning	4 334	2 815	-1 519	-1 672
Nettobidrag fra prosjekter	-43	0	43	62
Prosjektavslutning	0	0	0	0
Årsresultat	4 291	2 815	-1476	-1 610
Overført fra i fjor	-8 790	-7927	863	-7 186
Akkumulert resultat	-4 895	-5112	-217	-8 796

Basisvirksomheten

Basisvirksomheten viser årsresultatet et overforbruk på 3,9 mill. kr. SAI budsjetterte med et planlagt overforbruk på 2,8 mill. kr. Det økte forbruket er på grunn av høyere lønnskostnader, men deler av det blir balansert mot noe mer overførte midler fra 2021 og høyere nettobidrag fra prosjektene i 2022.

Tabell 2. Basisvirksomhet SAI

Basisvirksomhet (bevilgningsfinansiert virksomhet, post 50)				
	Regnskap 2022	Budsjett 2022	Budsjett-avvik	Regnskap 2021
Inntekter fra Bevilgning	-26 677	-26 499	178	-30 357
Personalkostnader	32 215	30 205	-2 010	29 778
Driftskostnader	5 368	5 639	271	4 447
Investeringer	456	130	-326	101
Årsresultat uten nettobidrag og prosjektavslutning	11 362	9 475	-1 887	3 969
Nettobidrag fra prosjekter	-7 232	-6 660	572	-5 800
Prosjektavslutning	-235	0	235	317
Årsresultat	3 895	2 815	-1 080	-1 514
Overført fra i fjor	-8 790	-7 927	863	-7 186
Akkumulert resultat	-4 895	-5 112	-217	-8 700

Inntektene er omtrent som budsjettert. SAI fikk noe ekstra inntekter i løpet av 2022;

- 70 000 kr til søknadsutvikling
- 130 000 kr i EILIN såkornmidler
- 36 000 kr til kollokviefadderordning

Personalkostnadene er 2 mill. kr over budsjett. Av dette utgjør ca. 1 mill. kr tidlig oppstart for to stipendiater. SAI har også forlenget to førstelektorer som økte lønnskostnadene med ca. 0,8 mill. kr. Forlengelse av stipendiater på Antrotox beløper seg til ca. 0,5 mill. kr.

Samtidig sparte SAI 0,8 mill. kr på utsatt oppstart for førsteamanuensene som var budsjettert i 2022. Offentlige refusjoner var høyere enn budsjetterte i 2022, men førte også til forlengelser for stipendiater og behov for vikarer i administrasjonen som til sammen økte personalkostnadene for SAI i 2022 med ca. 0,5 mill. kr.

Drift- og investeringskostnadene er til sammen omtrent som budsjettert. Men det er poster med underforbruk og overforbruk som til sammen går mot hverandre (se vedlegg 1 for en mer detaljert oversikt over drift- og investeringskostnadene).

- Antrotox har ca. 0,5 mill. kr i ubrukte driftsmidler
- Eilert Sundt visiting scholar har 250 000 kr i høyere kostnader i 2022. Fakturaen ble først belastet i januar 2022, men var budsjettet for 2021. Forskeren ble også invitert til et avslutningsbesøk i løpet av 2022.
- SAI dekket flyttekostnader for nye ansatte som ble ca. 200 000 kr til sammen
- SAI investerte betydelige midler i IT-utstyr i 2022. Totalt nesten 300 000 kr mer enn budsjettet.

Eksternfinansiert virksomhet

Ved eksternfinansiert virksomhet i 2022, hadde SAI 18 mill. kr i omsetning. Det har startet opp et nytt prosjekt.

Personalkostnadene endte 1,8 mill. kr lavere enn budsjettet som skyldes forsinkelser i ansettelse på enkelte prosjekter.

Driftskostnadene endte 3,3 mill. kr under budsjett. Ubrukte driftsmidler blir videreført i senere år, eventuelt omdisponert til andre formål i prosjektet eller returnert til finansør etter prosjektslutt.

SAI har en solid portefølje av eksternfinansierte prosjekter som har generert et nettobidrag på 7,2 mill. kr. Det er ca 1,3 mill. kr høyere enn i 2021.

Tabell 3. Eksternfinansiert virksomhet SAI

Eksternfinansiert virksomhet				
	Regnskap 2022	Budsjett 2022	Budsjett-avvik	Regnskap 2021
Inntekter fra Bevilgning	-18 218	-22 901	-4 683	-15 727
Personalkostnader	8 415	10 228	1 813	9 569
Driftskostnader	2749	6 013	3 264	503
Investeringer	26	0	-26	14
Årsresultat uten nettobidrag og prosjektavslutning	-7 028	-6 660	368	-5 641
Nettobidrag fra prosjekter	7 189	6 660	-529	5 862
Prosjektavslutning	235	0	-235	-317
Årsresultat	396	0	-396	-96
Overført fra i fjor	0	0	0	0
Akkumulert resultat	396	0	-396	-96

Vedlegg 1 – Personal, drift og investeringer per prosjekt (tabell 4)

Livsvitenskap konvergensmidler er øremerkede midler fra UiO Livsvitenskap til Antrotox-prosjektet. I 2023 fikk flere av stipendiatene forlengelser pga tidligere permisjoner, samtidig som en driftspott på ca. 0,5 mill. kr ble stående omtrent urørt. Driftsmidlene vil bli benyttet i 2023.

Studentassistenter – ekstern øremerking er kostnader finansiert av øremerkede inntekter fra UiO i forbindelse med korona. Kostnadene ble dekket av inntekter som ble overført til SAI i 2021.

SV eksamen bachelor har et underforbruk på ca 320 000 kr. Dette skyldes at det ble budsjettet med økte sensurkostnader ifm overgangen til ekstern sensor. Som det foreløpig er usikkert om blir noe av.

SV eksamen master er av samme grunn lavere enn budsjettet.

SV faglige tiltak inkluderer instituttseminar, julebord etc

SV Forskerutdanning inneholder kostnader knyttet til Phd programmet til SAI. Her endte vi 100 000kr under budsjett på grunn av færre disputaser enn vanlig.

SV Forskningsmidler inkluderer Eilert Sundt Visiting Scholar.

SV Generell drift endte ca 0,6 mill. kr over budsjett. SAI har investert mye i oppgraderinga av IT-utstyr og finansiert flyttekostnader for nye ansatte fra utlandet.

Personlige forskningsmidler og småforsk følges opp på enkeltnivå av administrasjonen. Eventuelle overforbruk blir justert for i 2023.

SV Studenttiltak inkluderer studentstipender, finansiering av ulike foreninger og andre studentrelaterte tiltak. Det ble brukt omtrent som budsjettet totalt i 2022.

SV Undervisning bachelor er kostnader for timelærer på undervisning bachelor. Det ble brukt litt mer enn budsjettet i 2022.

SV Undervisning master disponerte ca like mye mindre som bachelor brukte for mye.

UiO Felles Gjennomgående prosjekt er hovedsakelig internhusleie.

UiO:Norden består av to interne prosjekt som ikke var blitt budsjettert. Nordic Arctic Colonization og Nordic Hospitality.

Tabell 4: Prosjekt og delprosjekt SAI basis(eksl. Fastlønn)

SAIs aktivitet fordelt på hovedprosjektene		
Prosjekt og delprosjekt	Regnskap 2022	Årsbudsjett 2022
Livsvitenskap konvergensmidler(rekr.st.)	1 777 620	1 794 598
Studentassistenter - Ekstern øremerking	47 075	
SV Eksamen bachelor	422 538	740 741
SV Eksamen master	152 501	317 805
SV Faglige tiltak		
Annen faglig aktivitet	140 560	
Fagseminar/instituttseminar	377 733	60 000
Æresdoktorkreering	46 118	
SV Faglige tiltak Total	564 411	60 000
SV Forskerutdanningen		
Bedømmelse og disputas phd	157 109	252 234
Undervisning phd	6 020	81 117
Veiledning phd	65 573	
SV Forskerutdanningen Total	228 702	333 350
SV Forskningsmidler	401 204	150 000
SV Generell drift		
Bedømmelse vit. stilling/opprykk	93 291	120 827
IT-kostnader	444 214	130 000
Kompetanseutvikling admin. ansatte	153 788	
Kompetanseutvikling alle ansatte	41 580	150 000
Kontorhold / inventar	23 287	
Rekruttering og mottak nye ansatte	257 148	
SV Velferdstiltak	-6 875	140 000
SV Generell drift	384 730	230 000
SV Generell drift Total	1 391 163	770 827
SV Pers. forskningsmidler vit.ansatte	255 873	300 000
SV Personlige forskningsmidler postdoc	12 134	20 000
SV Personlige forskningsmidler stip.	145 792	150 000
SV Småforskmidler	137 326	700 000
SV Studenttiltak		
Semesterstart (aktiviteter og tiltak)	22 745	
Studentstipend	208 979	342 300
Studentutvalg/-foreninger	54 538	
SV Fadderordning	39 888	
SV Studentrekruttering	41 052	
SV Studenttiltak	75 712	80 000
SV Studenttiltak Total	442 914	422 300
SV Undervisning bachelor	706 923	461 261
SV Undervisning master	20 934	254 268
SV Veiledning master	52 346	
UiO felles gjennomgående prosjekt	2 889 583	2 903 942
UiO:Norden	94 884	
Sum	9 743 924	9 379 094