

NOTAT

Til:	Styret
Fra:	Kontorsjef
Sakstype:	Orientering
Saksnr:	xx/2025
Møtedato:	04.02.2025
Notatdato:	28.01.2025
Saksbehandler:	Guro Frostestad/ Krastina Georgieva Georgieva-Ilkova

Årsregnskap for SAI 2024

SAIs totalvirksomhet for 2024 ble avsluttet med et akkumulert merforbruk på 4,3 mill. kr. Akkumulert resultat er 1,9 mill. kr. lavere enn forutsatt i budsjettet som ble vedtatt i desember 2023. SAI behøver ikke justere årsbudsjettet 2025. Justering foretas i neste perioderapportering, T1.

SAI har i 2024 bygget ned overskuddet sitt fra 1,6 mill. kr. i overskudd til 4,3 mill. kr. i underskudd, som er i tråd med planen om å redusere ubrukte midler på SAI og SV-fakultetet. Samtidig går instituttet inn i en ny fase hvor akkumulert merforbruk bygges opp ytterligere, og det er behov for bremsing av økonomien.

Tabell 1. Totaloversikt SAI

	Totalvirksomhet				Årsbudsjett 2025
	Årsregnskap 2023	Årsregnskap 2024	Årsbudsjett 2024	Avvik	
Inntekter	-48,01	-45,55	-50,31	-4,76	-49,16
Personalkostnader	40,70	43,85	45,08	1,23	43,25
Driftskostnader	10,01	8,19	12,37	4,19	11,91
Investeringer	0,18	0,03	0,18	0,15	0,06
Isolert mer-/mindreforbruk	2,87	6,52	7,32	0,80	6,06
Nettobidrag fra eksterntfinansierte prosjekter	-0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Prosjektavslutning	0,00	-0,56	0,00	0,56	0,00
Overforbruk BOA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Isolert mer-/mindreforbruk	2,87	5,96	7,32	1,36	6,06
Overført fra i fjor	-4,50	-1,62	-1,06	0,57	3,60
Akkumulert mer-/mindreforbruk	-1,62	4,34	6,27	1,93	9,66

Basisvirksomheten

Basisvirksomheten viser et isolert årsresultatet i form av merforbruk på 5,9 mill. kr. Dette er 1,4 mill. kr. lavere underskudd enn forventet. SAI budsjetterte med et planlagt isolert merforbruk på 7,3 mill. kr. Med overføring av 1,6 mill. kr. fra 2023 er akkumulert resultat 4,3 mill. kr. i underskudd, og ikke 6,3 mill. kr. som budsjettert.

Tabell 2. Basisvirksomhet SAI

BEV					
	Årsregnskap 2023	Årsregnskap 2024	Årsbudsjett 2024	Avvik	Årsbudsjett 2025
Inntekter	-30,10	-29,86	-29,45	0,41	-29,78
Personalkostnader	32,27	35,87	37,84	1,97	35,57
Driftskostnader	5,98	5,67	7,22	1,54	5,55
Investeringer	0,18	0,03	0,18	0,15	0,06
Isolert mer-/mindreforbruk	8,34	11,71	15,78	4,06	11,39
Nettobidrag fra eksternfinansierte prosjekter	-5,60	-5,75	-8,46	-2,70	-5,34
Prosjektavslutning	0,17	0,22		-0,22	
Overforbruk BOA	0,26	-0,26		0,26	
Isolert mer-/mindreforbruk	3,16	5,92	7,32	1,41	6,06
Overført fra i fjor	-4,50	-1,62	-1,06	0,57	3,60
Akkumulert mer-/mindreforbruk	-1,33	4,29	6,27	1,97	9,66

Inntektene er 0,41 mill. mer enn budsjettert. Nye inntekter for prosjektene er beskrevet i tabellen under:

Tabell 3. Nye inntekter til basisvirksomheten i 2024

Prosjekt	Delprosjekt	Regnskap 2024
100009 UiO:Energi	100009156 SV-SAI - Feeling the Heat. Environmental Labor and Care in the Middle East v/ Naguib	-180 000
100014 Andre sentrale øremerkinger	100014067 SV EVU-midler (øremerket)	-125 000
103971 UiO:Demokrati	103971109 Decolonizing Democracy through Indigenous Encounters: The Case of Reducciones (SV/SAI)	-100 000
	103971114 SV/SAI - India's national elections-Nielsen	-65 000
Total		-470 000

Personalkostnadene er 1,97 mill. kr. under budsjett. Den totale rammen for lønnsoppgjøret er i tråd med frontfaget på cirka 5,2%. Når overheng og anslått glidning er trukket fra er det 2,7% av lønsmassen som skal fordeles. Avsetningene for lønnsoppgjøret er derfor 1 mill. kr.

lavere enn budsjettetert. I tillegg er det ført frikjøp til ansatte som gjør arbeid som undervisning for andre enheter. Frikjøpet utgjør 0,8 mill. kr.

Drift- og investeringskostnadene er til sammen 1,7 mill. kr. lavere enn forventet. Alle postene i Tabell 4 er lavere enn budsjettetert, men den som skiller seg ut er underforbruk av driftsmidler som ble gitt for nedbygging av timeregnskapet.

Tabell 4. Forbruk per prosjekt i 2024

Row Labels	Delprosjekt	Sum of Regnskap 2023	Sum of Regnskap 2024	Sum of Vedtatt budsjett	Sum of Årsbudsjett 2025
100000 UiO felles gjennomgående prosjekt	100000011 IT	99 323	14 876	85 000	
	100000016 HMS	-	7 002	45 000	15 000
	100000017 Annen drift	21 510			
	100000100 UiO - internhusleie	3 082 006	3 205 272	3 205 277	3 227 089
	100000112 Forskningspris	70 143			
100002 IT satsings- og porteføljemidler		50 000			
100007 Livsvitenskap konvergensmidler(rekr.st.)		3 010 060	104 606	500 000	250 000
100008 UiO:Norden		61 477			
100009 UiO:Energi		250 000			
100014 Andre sentrale øremerkinger		-	302 107	-	-
102602 SV Undervisning bachelor		-	125 000		0
102603 SV Pers. forskningsmidler vit.ansatte		650 167	687 569	200 000	300 000
102604 SV Eksamen bachelor		148 792	1 129 731	390 000	1 090 000
102605 SV Studenttiltak		310 726	268 230	300 000	300 000
102606 SV Undervisning master		479 626	443 240	470 000	580 000
102609 SV Personlige forskningsmidler postdoc			25 000	100 000	25 000
102610 SV Personlige forskningsmidler stip.		86 243	112 160	100 000	40 000
102611 SV Småforskningsmidler		98 127	150 969	100 000	100 000
102616 SV Faglige tiltak		459 201	764 396	850 000	400 000
	102616003 Fagseminar/instituttseminar	221 721	99 187	200 000	140 000
	102616004 Egen arrangert konferanse	168	60 215		50 000
	102616005 Annen faglig aktivitet	37 503	43 000	150 000	100 000
	102616007 SV Formidlingspris	222 183	121 083	0	120 000
	102616008 Gjesteforskere	12 600			
102617 SV Forskningsmidler		95 000	350 000	50 000	50 000
102618 SV Generell drift		326 920	201 360	300 000	150 000
	102618002 Kompetanseutvikling alle ansatte	69 980	60 994	160 000	80 000
	102618003 Kompetanseutvikling admin. ansatte	70 730	9 976		20 000
	102618004 Kontorhold / inventar	56 596	15 141	50 000	30 000
	102618005 SV Velferdstiltak	75 081	55 122	50 000	60 000
	102618006 Bedømmelse vit. stilling/opprykk	49 144		100 000	100 000
	102618007 Rekruttering og mottak nye ansatte	357 282	95 355	100 000	50 000
	102618008 IT-kostnader	6 806	125 505	150 000	60 000
	102618101 SV Likestillingsmidler	103 488	78 096	181 418	
102619 SV Kvalitetsutvikling studier		85 412	85 412	45 000	85 412
102621 SV Eksamen master		179 665	295 330	150 000	250 000
102623 SV Forskerutdanningen		332 933	184 163	325 000	50 000
102625 SV Veiledning master		62 009	11 365	100 000	50 000
103971 UiO:Demokrati		-	18 185	0	0
Grand Total		8 414 471	4 972 606	8 266 695	5 081 677

Livsvitenskap konvergensmidler er øremerkede midler fra UiO Livsvitenskap til Antrotox-prosjektet. Tildelingen ble utbetalt for lenge siden.

UiO: Energi er to tildelinger for prosjektene «Greener Ships for a Greener Future» og «Feeling the Heat. Environmental Labor and Care in the Middle East». Til sammen er det 0,3 mill. kr. i ubrukte midler.

Andre sentrale øremerkinger utgjør 0,125 mill. kr.

SV Personlige forskningsmidler vit.ansatte inkluderer utbetaling av driftsmidler for nedbygging av timeregnskapet.

SV Studenttiltak inkluderer støtte til feltarbeid, finansiering av ulike foreninger og andre studentrelaterte tiltak som studentrekruttering og semesterstart. Det er brukt omtrent 27.000, - mindre enn som budsjettet for 2024.

SV Personlige forskningsmidler stip. og postdoc går begge over budsjettet.

SV Småforskmidler inkluderer 0,67 mill. kr. for nedbygging av timeregnskapet og 0,165 mill. kr. i form av driftsmidler til Anthusia.

SV faglige tiltak inkluderer tildelingen av UiOs Formidlingspris 2023. Resten av kostnadene er omtrent 200.000, - som er 150.000, - mindre enn budsjettet.

Størrelse på PES-midler er 350.000, - i 2024.

SV Generell drift endte ca. 450.000, - under budsjett.

Tabell 5. Regnskap for undervisningskostnader og kostnader til forskerutdanning i 2024

Row Labels	Delprosjekt	Sum of Regnskap 2024	Sum of Vedtatt budsjett
⊕ 102602 SV Undervisning bachelor		687 569	200 000
⊕ 102604 SV Eksamen bachelor		268 230	300 000
⊕ 102606 SV Undervisning master		25 000	100 000
⊕ 102621 SV Eksamen master		295 330	150 000
⊕ 102623 SV Forskerutdanningen		184 163	325 000
⊕ 102625 SV Veiledning master		11 365	100 000
Grand Total		1 471 657	1 175 000

Undervisningsbudsjettet til instituttet har vært underbudsjettet med cirka 0,3 mill. kr.

Eksternfinansiert virksomhet

For eksternfinansiert virksomhet har SAI i 2024 hatt 15,7 mill. kr. i omsetning. Den er 5,2 mill. kr. lavere enn forventet. *Personalkostnadene* er 0,7 mill. kr. høyere enn budsjettet.

Driftskostnadene er 2,6 mill. kr. lavere enn budsjettet. *Nettobidrag* er på 5,24 mill. kr. Det er 3,22 mill. kr. lavere enn forventet og 0,07 mill. kr. mer enn i 2023.

Tabell 6. Eksternfinansiert virksomhet SAI

BOA					
	Årsregnskap 2023	Årsregnskap 2024	Årsbudsjett 2024	Avvik	Årsbudsjett 2025
Inntekter	-17,91	-15,69	-20,85	-5,16	-19,38
Personalkostnader	8,43	7,98	7,24	-0,74	7,68
Driftskostnader	4,02	2,51	5,16	2,64	6,36
Investeringer	-0,00	-0,00		0,00	
Isolert mer-/mindreforbruk	-5,46	-5,19	-8,46	-3,26	-5,34
Nettobidrag fra eksternfinansierte prosjekter	5,60	5,75	8,46	2,70	5,34
Prosjektavslutning	-0,17	-0,77		0,77	
Overforbruk BOA	-0,26	0,26		-0,26	
Isolert mer-/mindreforbruk	-0,29	0,05	0,00	-0,05	0,00