

EFP Porteføljereport per 31.08.2020. IAKH

Eksisterende prosjekter & dummy-prosjekter

Inntekter/Kostnader		gjennomsnitt siste tre år (2017 - 2019)	Regnskap 31.08.2020	Prognose					Sum
				2020	2021	2022	2023	2024	
Overført fra	Overført fra i fjor	-2 906 071	-11 445 433	-11 445 433	0	0	0	0	-11 445 433
<b>Overført fra i fjor Total</b>		<b>-2 906 071</b>	<b>-11 445 433</b>	<b>-11 445 433</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-11 445 433</b>
Eksterne innt	Eksterne inntekter	-23 842 066	-8 013 211	-20 395 456	-13 038 379	-16 187 539	-12 209 083	-8 637 954	-70 468 411
<b>Eksterne inntekter Total</b>		<b>-23 842 066</b>	<b>-8 013 211</b>	<b>-20 395 456</b>	<b>-13 038 379</b>	<b>-16 187 539</b>	<b>-12 209 083</b>	<b>-8 637 954</b>	<b>-70 468 411</b>
Personal- & d	Personalkostnader	9 285 302	4 866 601	12 125 249	10 278 821	8 748 974	5 541 009	5 036 239	41 730 291
	Driftskostnader	3 577 296	1 004 637	4 659 600	3 565 182	2 121 548	2 136 974	1 095 000	13 578 304
	Investeringer	49 693	5 939	0	0	0	0	0	0
<b>Personal- &amp; driftskostnader Total</b>		<b>12 912 291</b>	<b>5 877 177</b>	<b>16 784 849</b>	<b>13 844 003</b>	<b>10 870 522</b>	<b>7 677 983</b>	<b>6 131 239</b>	<b>55 308 595</b>
Nettobidrag	Kostnad eksternt fin.	1 131 323	772 188	1 682 253	2 295 314	2 354 255	2 111 178	1 479 717	9 922 716
	Kostnad internt fin. fr	1 564 819	996 112	2 540 748	2 035 978	1 898 400	1 308 152	765 203	8 548 482
	Overheadkostnad	5 957 009	3 419 356	7 438 916	6 423 643	5 915 081	4 280 672	3 538 231	27 596 543
	UiOs egenandel	-3 327 629	-2 287 551	-5 754 175	-5 080 532	-4 468 220	-2 582 792	-1 488 083	-19 373 802
	Prosjektavslutning	-286 653	4 953	4 953	0	0	0	0	4 953
<b>Nettobidrag fra EFP Total</b>		<b>5 038 869</b>	<b>2 905 059</b>	<b>5 912 695</b>	<b>5 674 402</b>	<b>5 699 516</b>	<b>5 117 211</b>	<b>4 295 068</b>	<b>26 698 893</b>
<b>Grand Total</b>		<b>-8 796 977</b>	<b>-10 676 409</b>	<b>-9 143 344</b>	<b>6 480 026</b>	<b>382 499</b>	<b>586 110</b>	<b>1 788 353</b>	<b>93 644</b>

**Merknader**

# Tabellen ovenfor viser hhv. gjennomsnittlige regnskapstall for perioden 2017 - 2019, regnskap per 31.08.2020, prognose for inneværende år og LTP 2021-2024.

# Eksterne frikjøp er den arbeidstid en ansatt bruker på et prosjekt og som dekkes av eksterne finansier, mens interne frikjøp er den arbeidstid som dekkes av instituttet.

# Vi gjør oppmerksom på at instituttets basisøkonomi også kan påvirkes av frikjøp i forhold til andre enheter, og at vi her kun viser nettobidrag fra egne prosjekter.

# Alle tabellene vises fra prosjektets ståsted, dvs. at f.eks. overhead vises som en kostnad. Imidlertid vil tilsvarende sum være en inntekt til basis.

**Prognose eksisterende prosjekter**

Inntekter/Kostnader		2020	2021	2022	2023	2024	Sum
Overført fra	Overført fra i fjor	-11 445 433					-11 445 433
<b>Overført fra i fjor Total</b>		<b>-11 445 433</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-11 445 433</b>
Eksterne innt	Eksterne inntekter	-20 395 456	-12 037 441	-12 244 402	-5 343 462		-50 020 761
<b>Eksterne inntekter Total</b>		<b>-20 395 456</b>	<b>-12 037 441</b>	<b>-12 244 402</b>	<b>-5 343 462</b>	<b>0</b>	<b>-50 020 761</b>
Personal- & d	Personalkostnader	12 125 249	9 764 394	6 703 673	2 229 711	498 377	31 321 404
	Driftskostnader	4 659 600	3 508 515	1 904 882	1 468 640		11 541 637
<b>Personal- &amp; driftskostnader Total</b>		<b>16 784 849</b>	<b>13 272 909</b>	<b>8 608 554</b>	<b>3 698 352</b>	<b>498 377</b>	<b>42 863 041</b>
Nettobidrag	Kostnad eksternt fin.	1 682 253	2 191 122	1 993 295	1 489 098	588 837	7 944 604
	Kostnad internt fin. fr	2 540 748	2 035 978	1 898 400	1 308 152	765 203	8 548 482
	Overheadkostnad	7 438 916	6 088 645	4 625 241	2 120 368	907 684	21 180 855
	UiOs egenandel	-5 754 175	-5 057 819	-4 399 270	-2 445 854	-1 324 979	-18 982 097
	Prosjektavslutning	4 953	0	0	0	0	4 953
<b>Nettobidrag fra EFP Total</b>		<b>5 912 695</b>	<b>5 257 927</b>	<b>4 117 666</b>	<b>2 471 764</b>	<b>936 745</b>	<b>18 696 796</b>
<b>Grand Total</b>		<b>-9 143 345</b>	<b>6 493 394</b>	<b>481 819</b>	<b>826 653</b>	<b>1 435 122</b>	<b>93 643</b>

**Prognose dummy NFR-prosjekt (#169999)**

Inntekter/Kostnader		2020	2021	2022	2023	2024	Sum
Eksterne innt	Eksterne inntekter		-1 000 938	-3 943 138	-6 865 621	-8 637 954	-20 447 650
Eksterne inntekter Total			-1 000 938	-3 943 138	-6 865 621	-8 637 954	-20 447 650
Personal- & c	Personalkostnader		514 427	2 045 301	3 311 298	4 537 862	10 408 888
	Driftskostnader		56 667	216 667	668 333	1 095 000	2 036 667
	Investeringer						0
Personal- & driftskostnader Total			571 094	2 261 968	3 979 631	5 632 862	12 445 554
Nettobidrag	Kostnad eksternt fin. frikjøp		104 192	360 960	622 080	890 880	1 978 112
	Kostnad internt fin. frikjøp						0
	Overheadkostnad		334 997	1 289 840	2 160 304	2 630 547	6 415 689
	UiOs egenandel		-22 713	-68 950	-136 937	-163 104	-391 705
	Prosjektavslutning						0
Nettobidrag fra EFP Total			416 476	1 581 850	2 645 447	3 358 323	8 002 096
<b>Grand Total</b>			<b>-13 368</b>	<b>-99 320</b>	<b>-240 543</b>	<b>353 231</b>	<b>0</b>

**Kommentar til regnskap**

Regnskapsførte inntekter utgjør kun 40 % av årsprognosen. Det er noen avvik på NFR overføringer, ett par avsluttede prosjekter venter på sluttbetaling, men hovedgrunn er at større del av inntekt er periodisert for siste tertial. Gjelder Dialogues with the past, Fashion og Statoils historie, AKTIV, HUMEVAL. Regnskapsførte personalkostnader er også lave ift. årsprognosen og utgjør kun ca. 40 % av prognosekostnad.

Noe av personalkostnad er periodisert til høsten, men det kan også virke at prognosen ligger litt for høyt.

Regnskapsførte driftskostnader er vesentlig lavere enn årsprognosen. Mindreforbruket på drift gjelder samtlige prosjekter.

Det kan virke som at prognosen for driftvirker altfor høyt.

Regnskapsført nettobidrag ligger på 50 % av årsprognosen. Avviket gjelder i hovedsak Creative IPR, Statoils Historie, Norwegian Research School of History.

Nettobidrag fra GRIEG er periodisert til høsten.

Det var per 31.08.2020 isolert mindreforbruk på 10,7 mill. kr. Mindreforbruket skyldes overføring av ubrukte midler på Creative IPR, Fashion og Statoils Historie.

**Kommentar LTP**

Alle eksisterende prosjekter avsluttes i 2024. Forventet akkumulert nettobidrag fra disse er på ca. 18,7mill. kr. og ligger på ca. 3,7 mill. kr. i gjennomsnittet.

Nettobidraget for eksisterende prosjekter har siden prognose per 1. tertial økt med ca. 4,2 mill. kr. pga. GRIEG og endring av Ruustad fra fastlønn til frikjøp.

For nye prosjekter er langtidsprognosen redusert. Oppstart i 2020 er fjernet. Sommert nettobidrag i LTP perioden er nå på 8 mill. kr. som er en reduksjon på ca. 3, 5 mill. kr. ift. prognose per T1.

Total endring i nettobidrag er en økning på 0,7 mill. kr.