

## Økonomirapport IAKH T3 2021

### Vurdering av økonomisk situasjon

#### Basisvirksomhet

Oppsummert akkumulert resultat	Årsregnskap 2020	Årsregnskap 2021	Årsbudsjett 2021	Avvik
Basis ekskl interne prosjekter	-17 601 872	-22 127 046	-26 776 206	4 649 160
FP III	-946 448	-2 027 598	-1 119 009	-908 590
UiO:Norden	-545 121	-2 226 628	-438 378	-1 788 251
<b>Totalt</b>	<b>-19 093 441</b>	<b>-26 381 273</b>	<b>-28 333 592</b>	<b>1 952 320</b>

Tabellen viser basis årsregnskap for 2020, og årsregnskap 2021 mot budsjetten 2021.

Den totale basisvirksomheten ved IAKH har pr. 31.12.21 et akkumulert mindreforbruk på 26,38 millioner kroner, noe som er 1,95 millioner kroner mindre enn opprinnelig budsjettert for året. Det er ved årsslutt foretatt en teknisk føring på prosjektavslutning på 2,76 millioner kr, ifb periodisering i nytt regnskapssystem. Denne føringen vil bli tilbakeført i 2022.

#### IAKH basis ekskl FP III og UiO:Norden

		Årsregnskap 2020	Årsregnskap 2021	Årsbudsjett 2021	Avvik
Isolert mer-/mindreforbruk uten nettbidrag og prosjektavslutning	Inntekter	-66 565 309	-70 459 457	-66 485 386	-3 974 071
	Personalkostnader	61 903 231	64 561 964	58 730 875	5 831 089
	Driftskostnader	2 819 385	3 091 691	4 040 853	-949 162
	Investeringer	341 165	1 426 240	650 000	776 240
	Sum	-1 501 528	-1 379 562	-3 063 658	1 684 096
Nettbidrag og prosjektavslutning	Nettbidrag fra eksterntfinansierte prosjekter	-4 722 936	-5 910 067	-6 110 675	200 609
	Prosjektavslutning	-11 284	2 764 455	0	2 764 455
	Sum	-4 734 220	-3 145 611	-6 110 675	2 965 064
Overført fra i fjor	Overført fra i fjor	-11 366 124	-17 601 872	-17 601 872	0
	Sum	-11 366 124	-17 601 872	-17 601 872	0
Akkumulert resultat		-17 601 872	-22 127 046	-26 776 206	4 649 160

Tabellen viser basis årsregnskap for 2020, og årsregnskap 2021 mot budsjetten 2021.

Basisvirksomheten ved IAKH ekskl interne prosjekter har pr 31.12.21 et akkumulert mindreforbruk på 22,1 millioner kroner.

#### Inntekter

Instituttet har mottatt 4 millioner kroner mer i inntekter enn budsjettert for året. Det skyldes hovedsakelig at det er mottatt 0,6 millioner kroner fra UiO til studentassistenter, 1 million kroner i infrastrukturmidler, samt 2 millioner kroner mer til rekrutteringsstillinger som følge av flere gjennomføringsstipendiater enn budsjettert. I tillegg er det mottatt andre mindre tildelinger.

#### Personalkostnader

Personalkostnadene viser et merforbruk på 5,8 millioner kr. På fastlønn skyldes en stor del av merforbruket flere gjennomføringsstipendiater enn budsjettert, og videre bruk av vikarer samt andre endringer. På timelønn er det et merforbruk på rundt 0,9 millioner kroner, halvparten av dette er

knyttet til studentassistent midlene. Videre er det utbetalt en engangskompensasjon til ansatte for hjemmekontor ifb covid-19 situasjonen på totalt 0,6 millioner kroner.

### Driftskostnader

De totale driftskostnadene er 1 million kroner lavere enn budsjettet for året. Koronasituasjonen har påvirket kostnadene også i 2021.

### Investeringer

Investeringer er 0,8 millioner kroner høyere enn budsjettet for året, og gjelder infrastrukturmidler.

### Nettobidrag fra eksterntfinansierte prosjekter og prosjektavslutning

Nettobidraget er 0,2 millioner kroner lavere enn budsjettet for året. På prosjektavslutning er det et avvik på 2,76 millioner kr, som skyldes en teknisk føring ifb periodisering i nytt regnskapssystem. Denne føringen vil bli tilbakeført i 2022.

### Prognose pr 1.12.21

Prognosen pr 1.12.21 anslo et mindreforbruk i 2021 på 24,2 millioner kroner. Det er 2,1 millioner kr mindre enn faktisk resultat pr 31.12.21 på 22,1 millioner kroner i mindreforbruk, 0,7 millioner kroner mindre enn faktisk resultat pr 31.12.21 på 22,1 millioner kroner i mindreforbruk.

## FP III

### HEI, SPARK og OSEH

		Årsregnskap 2020	Årsregnskap 2021	Årsbudsjett 2021	Avvik
Isolert mer-/mindreforbruk uten nettobidrag og prosjektavslutning	Inntekter	-1 688 470	-2 775 196	-2 431 235	-343 961
	Personalkostnader	1 555 514	1 619 650	1 813 674	-194 025
	Driftskostnader	41 002	74 396	445 000	-370 604
	Sum	-91 954	-1 081 151	-172 561	-908 590
Overført fra i fjor	Overført fra i fjor	-854 494	-946 448	-946 448	0
	Sum	-854 494	-946 448	-946 448	0
Akkumulert resultat		-946 448	-2 027 598	-1 119 009	-908 590

Tabellen viser basis årsregnskap for 2020, og årsregnskap 2021 mot budsjett 2021.

Pr 31.12.21 er det et akkumulert mindreforbruk på 2 millioner kroner.

Instituttet har mottatt nye midler ifb UiO:Energi prosjektet SPARK (knyttet til FP III HEI).

### UiO:Norden

#### Nordic Civil Societies, Gendering the Nordic Past og Collecting Norden

		Årsregnskap 2020	Årsregnskap 2021	Årsbudsjett 2021	Avvik
Isolert mer-/mindreforbruk uten nettobidrag og prosjektavslutning	Inntekter	-718 750	-2 739 424	-374 000	-2 365 424
	Personalkostnader	139 287	1 017 473	346 743	670 730
	Driftskostnader	34 342	40 443	134 000	-93 557
	Sum	-545 121	-1 681 508	106 743	-1 788 251
Overført fra i fjor	Overført fra i fjor	0	-545 121	-545 121	0
	Sum	0	-545 121	-545 121	0
Akkumulert resultat		-545 121	-2 226 628	-438 378	-1 788 251

Tabellen viser basis årsregnskap for 2020, og årsregnskap 2021 mot budsjett 2021.

Pr 31.12.21 er det et akkumulert mindreforbruk på 2,2 millioner kroner.

Instituttet har fått midler til to nye UiO:Norden prosjekter, Gendering the Nordic Past og Collecting Norden, hvilket har ført til økning i både inntekter og personalkostnader.

## Eksternt finansiert virksomhet

Eksternt finansiert virksomhet	Årsregnskap 2020	Årsregnskap 2021	Budsjett 2021	Avvik 2021
Inntekter	-13 789	-14 428	-21 022	-6 595
Personalkostnader	8 331	8 554	10 780	2 226
Driftskostnader	1 227	954	4 132	3 178
Investeringer	26	0	0	0
Isolert mer-/mindreforbruk uten nettobidrag og prosjektavslutning	-4 204	-4 920	-6 111	-1 191
Nettobidrag fra eksterntfinansierte prosjekter	5 100	6 033	6 111	77
Prosjektavslutning	11	-2 764	0	2 764
Isolert mer-/mindreforbruk	907	-1 651	0	1 651
Overført fra i fjor	-11 445	0	0	0
Saldo	-10 538	-1 651	0	1 651

Tabellen viser EFV årsregnskap for 2020 og årsregnskap for 2021 mot budsjett 2021.

**Inntektene** er 6,6 millioner kr. lavere enn budsjettet. Avviket skyldes forskyvning av kostnader til senere år, noe som reduserer inntektene tilsvarende.

**Personalkostnadene** er 2,2 millioner kr. lavere enn budsjettet. Mindreforbruket skyldes forsinket oppstart av stillinger og forskjøvet timelønn og stipender. Det medfører at aktiviteter/kostnader forskyves til senere år.

**Driftskostnadene** er 3,2 millioner kr. lavere enn budsjettet. Mindreforbruket er en konsekvens av koronasituasjonen, og medfører at aktiviteter/kostnader forskyves til senere år.

**Nettobidraget** er på likt nivå som budsjettet for prosjektvirksomheten. Dette skyldes en kombinasjon av bedre tilslag på nye prosjekter enn budsjettet og forskjøvet personalkostnader til senere år. Avviket mellom basis-tabell og EFV-tabell på 0,1 millioner kr skyldes tjenestekjøp internt ved UiO hvor inntekten tilfaller institutt for geofag.

Nettobidraget i 2021 er 0,9 millioner kr. høyere enn i 2020 og skyldes tilslag på nye prosjekter.

**Prosjektavslutning** på -2,7 millioner kr er en teknisk føring ifb. periodisering i nytt regnskapssystem og ikke reell. Reell prosjektavslutning er -0,1 mill. kr med 3 prosjekter som ble avsluttet i 2021.

De to neste tabellene viser prosjektsøknader for 2020 sammenlignet med 2019.

	Prosjektsøknader			
	2020		2021	
	Søknad	Innvilget	Søknad	Innvilget
NFR FRIPRO	10	2	18	1
NFR Annet	0	0	1	1
EU	4	2	10	0
Annet	4	1	5	3
<b>Antall søknader</b>	<b>18</b>	<b>5</b>	<b>34</b>	<b>5</b>
<b>Andel innvilget</b>		<b>28 %</b>		<b>15 %</b>

**Antall prosjektsøknader** har økt fra 2020 til 2021, med særlig økning i NFR- og EU-søknader. Det ble innvilget 5 prosjekter både i 2020 og 2021. I 2021 er det innvilget flere mindre prosjekter sammenlignet med 2020 som inkluderte 1 ERC ADG.

	Prosjektramme					
	2020		2021		Endring 2020-21	
	Søknad	Innvilget	Søknad	Innvilget	Søknad	Innvilget
Inntekt institutt	130 174 000	41 562 000	207 331 000	17 461 000	59,3 %	-58,0 %
<i>Inntekt andre</i>	3 021 000	0	29 432 000	0	874,2 %	IA
Egenandel institutt	21 033 000	14 566 000	26 266 000	4 700 000	24,9 %	-67,7 %
<i>Egenandel andre</i>	0	0	0	0	IA	IA
Totalramme	154 228 000	56 128 000	263 029 000	22 161 000	70,5 %	-60,5 %
<b>Nettobidrag</b>	<b>48 234 000</b>	<b>13 353 000</b>	<b>76 413 000</b>	<b>6 112 000</b>	<b>58,4 %</b>	<b>-54,2 %</b>

**For prosjektsøknader** har det vært en stor økning i inntekter og nettobidrag sammenlignet med 2019. Økningen er først og fremst som følge av at instituttet sendte flere NFR- og EU-søknader i 2021. Egenandel har økt i mindre takt pga. forskjellig miks av EU-søknader.

**For innvilgede prosjekter** er det per i dag en reduksjon i inntekt på 24,1 millioner kr. og nettobidrag på 7,2 millioner, mens egenandel er redusert med 9,9 millioner. Årsaken er flere mindre prosjekter innvilget i 2021 sammenlignet med 2020.

Instituttet avventer fortsatt svar på noen EU-søknader. På bakgrunn av dette, tas det forbehold om at resultatet kan endre seg.