



UiO : Det humanistiske fakultet

Instituttleder og kontorsjef: ZÖ og NR

Saksbehandler økonomi: AB og GN

**Prognose
Pr. 31.08.2023
IMV**

Det humanistiske fakultet - UiO

1.0	PROGNOSE IMV	3
1.1	Resultat pr august 2023	3

1.0 Prognose IMV

Prognosen er utarbeidet av prosjektøkonom, basisøkonom, kontorsjef og instituttleder. Prognosedokumentet er ment å være et økonomistyringsdokument for dialogmøter mellom fakultetsdirektør og instituttet, samt et styringsdokument for instituttleder for intern bruk på instituttet.

1.1 Resultat pr august 2023

Oppsummert totalt akkumulert resultat for hele bevilgningsøkonomien (Basis)

		Regnskap hittil	Budsjett hittil	Avvik budsjett	Årsbudsjett	Årsprognose	Avvik prognose
Isolert mer-/mindreforbruk u/nettobidrag og prosjektavslutning	Inntekter	- 22 808 980	-21 659 046	- 1 149 934	- 33 614 584	- 32 416 815	- 1 197 769
	Personalkostnader	27 014 071	22 803 720	4 210 351	36 356 431	40 687 578	- 4 331 146
	Driftskostnader	2 869 974	1 448 283	1 421 691	2 240 000	2 540 000	- 300 000
	Investeringer	674 654	299 700	374 954	450 000	650 000	- 200 000
	Sum	7 749 719	2 892 657	4 857 062	5 431 847	11 460 763	-6 028 915
Nettobidrag og prosjektavslutning	Nettobidrag fra eksterntfinansierte prosjekter	- 4 742 855	- 7 597 681	2 854 825	-11 777 000	- 10 613 000	- 1 164 000
	Prosjektavslutning	1 146 130	-	1 146 130			-
	Overforbruk BOA	- 962 712	-	- 962 712			-
	Sum	-4 559 438	-7 597 681	3 038 243	-11 777 000	-10 613 000	-1 164 000
Isolert resultat		3 190 282	-4 705 023	7 895 305	-6 345 153	847 763	-7 192 915
Overført fra i fjor	Overført fra i fjor	- 8 410 769	- 9 534 989	1 124 220	- 9 534 989	- 8 410 769	- 1 124 220
	Sum	-8 410 769	-9 534 989	1 124 220	-9 534 989	-8 410 769	-1 124 220
Akkumulert resultat		-5 220 487	-14 240 013	9 019 526	-15 880 142	-7 563 006	-8 317 136

Regnskapet hittil i år viser et positivt resultat på 5,2 millioner kroner, 9,0 millioner mindre enn budsjettet. Årsprognosen viser et positivt resultat på 7,6 millioner kroner, som er 8,3 millioner kroner lavere enn opprinnelig årsbudsjett. Årsaken til de økte kostnadene, sett i forhold til budsjettet, skyldes et høyere lønnsoppgjør, mangel på interne overføringer til rekrutteringsstillinger og lavere nettobidrag. Instituttet har i tillegg overforbruk på driftskostnader, men der noe dekkes inn av tildelinger av likestillingsmidler (200') og infrastrukturmidler (370').

Inntekter: Årsprognosen viser en økning i inntekter på 1,1 millioner kroner. Instituttet fikk et kutt i rammen/justering av fordelingen av 27.2.23. På den andre siden mottar IMV økte inntekter fra revidert nasjonalbudsjett. Instituttet har også mottatt bl.a. likestillingsmidler og infrastrukturmidler i 2023. Instituttet har i tildelingen fått overført midler for en rekrutteringsstilling for lite, og korrigeringen av dette vil komme i september, og utgjør ca. 0,7 millioner kroner. I tillegg er det sendt en intern faktura fra basis til RITMO på 1,6 millioner kroner, denne inntekten kommer også med i september.

Personalkostnadene per august er 4,2 millioner kroner høyere enn budsjettet hittil i år. Dette skyldes til dels periodisering for bl.a. lønnsoppgjøret. Rekrutteringsstillinger som har fått forlengelser som gjennomføringsstipendiater har så langt i år ikke fått tildelingene fra fakultetet. Beløpet for dette utgjør vel 2 millioner kroner. Som nevnt over på inntektene, vil kompensasjon for en rekrutteringsstilling komme i sin helhet i neste måned. Samlet sett vil derfor etterbetaling for rekrutteringsstillinger utgjøre ca. 2,7 millioner kroner. Dette er tatt hensyn til i årsprognosen. Årsprognosen viser en økning på 4,3 millioner kroner. Lønnsoppgjøret for 2023 ble bedre enn estimert i årsbudsjettet og er justert i årsprognosen.

Drifts- og investeringskostnadene per august viser et totalt merforbruk på 1,4 millioner kroner. Det forventes at forbruket totalt sett blir mer enn budsjettet og årsprognosen er derfor

endret noe. Investeringene ligger også litt over budsjett med 0,3 millioner kroner. Prognosen for investeringer er justert noe i denne sammenhengen. En del av de økte kostandene er knyttet til tildelte midler til likestillingstiltak og infrastruktur. Det er også kostnader på drift knyttet til andre UiO-bevilgninger, som Livsvitenskapmidler og C2HO, der vi ikke hadde budsjettert kostnader. I tillegg til dette har det vært økende kostnader knyttet til rekrutteringer (honorar til komiteer, flyttekostnader, skatteavklaring m.m.) samt økt seminaraktivitet sammenlignet med tidligere år.

Nettobidraget er 2,9 millioner kroner lavere enn budsjettert hittil i år. Avviket skyldes hovedsakelig høyere egenandel enn budsjettert. Videre er det høyere frikjøp og indirekte kostnader enn budsjettert (0,9 millioner). Leiested er regnskapsført 0,8 millioner kroner lavere enn budsjettert. Avvik på prosjektavslutning og overforbruk BOA skyldes to prosjekter som vil bli nullstilt i T3. Det bør nevnes at det er regnskapsført to beløp i september som kommer med i T3 (1,6 millioner kroner i leieinntekter og 0,3 millioner kroner i direkte bidrag fra et samarbeidsprosjekt). Det er også oppstart på to prosjekter i T3.

Årsprognosen er 1,1 millioner kroner lavere enn årsbudsjettet. Dette skyldes at overhead og leiested er justert opp 0,5 millioner kroner og egenandel og frikjøp er justert ned 1,6 millioner kroner.

Overført fra i fjor: resultatet for 2022 ble 1,1 millioner kroner lavere enn prognostisert/budsjettert.