

## NOTAT

Til:	Styret ved Økonomisk institutt
Fra:	Instituttleder
Sakstype:	Orientering
Saksnr:	O-SAK 1
Møtedato:	11.10.2022
Notatdato:	
Saksbehandler:	Reidunn T Nielsen/Brita Langeid

## Regnskapsrapport for 2. tertial 2022

### Innledning

Økonomisk institutt overførte 32,9 mill. kr i ubrukte midler fra 2021 til 2022. Per 2. tertial er ubrukte midler (akkumulert resultat) 31,8 mill. kr. Inkludert i beløpet er 4 mill. kr som gjelder Verdensledende miljøer.

Tabell 1. Regnskap for totalvirksomheten

Totalvirksomhet							
Beløp i 1000 kr	Regnskap aug. 2022	Budsjett aug. 2022	Budsjett- avvik	Regnskap aug. 2021	Årsbudsjett 2022	Oppdatert årsprognose	Budsjett- endring
Inntekter	-45 620	-43 173	-2 447	-44 884	-67 069	-75 512	-8 444
Personalkostnader	39 755	37 828	1 927	44 399	58 431	61 421	2 989
Driftskostnader	6 731	8 101	-1 371	4 769	12 153	19 047	6 895
Investeringer	179	420	-241	184	630	630	0
<b>Årsresultat uten nettobidrag og prosjektavslutning</b>	<b>1 044</b>	<b>3 176</b>	<b>-2 132</b>	<b>4 468</b>	<b>4 146</b>	<b>5 586</b>	<b>1 440</b>
Nettobidrag fra prosjekter	0	0	0	-102	0	0	0
Prosjektavslutning	0	0	0	0	0	0	0
<b>Årsresultat</b>	<b>1 044</b>	<b>3 176</b>	<b>-2 132</b>	<b>4 367</b>	<b>4 146</b>	<b>5 586</b>	<b>1 440</b>
Overført fra i fjor	-32 908	-29 232	-3 676	-33 424	-29 232	-32 908	-3 676
<b>Akkumulert resultat</b>	<b>-31 864</b>	<b>-26 056</b>	<b>-5 809</b>	<b>-29 057</b>	<b>-25 086</b>	<b>-27 323</b>	<b>-2 236</b>

\*Tabellen viser totalvirksomheten; bevilgningsfinansiert virksomheten/basis og eksternfinansierte prosjekter

### Basisvirksomheten

ØIs inntekter er per 2. tertial som budsjettet.

Personalkostnadene er 1 mill. kr høyere enn budsjettet. Dette skyldes tilsetninger som ikke er med i årsbudsjettet og at noen ansatte har oppstart tidligere enn budsjettet.

Driftskostnader er ca. 1 mill. kr lavere enn budsjettet. Avviket gjelder personlige driftsmidler, faglige tiltak og studenttiltak.

Investeringer er ca. 300.000 kr lavere enn budsjettet. Avviket gjelder inventar og it-investeringer.

Nettobidrag fra prosjekter er 2 mill. kr høyere enn budsjettet og skyldes høyere aktivitet i prosjektene enn budsjettet.

Per 2. tertial er prognosen for personalkostnader oppdatert. Alle stillinger er gjennomgått og kjente endringer er lagt inn i prognosen. Prognosen for timelønn er gjennomgått og det er kun gjort en mindre

justering sammenlignet med 2. tertial. Nettobidraget er oppdatert som følge av at prosjektbudsjettene er oppdatert i løpet av 2. tertial.

Tabell 2. Regnskap for basisvirksomheten

Basisvirksomhet (bevilgningsfinansiert virksomhet)							
Beløp i 1000 kr	Regnskap aug. 2022	Budsjett aug. 2022	Budsjett- avvik	Regnskap aug. 2021	Årsbudsjett 2022	Oppdatert årsprognose	Budsjett- endring
Inntekter fra bevilgning	-33 063	-33 029	-34	-35 435	-52 014	-52 014	0
Personalkostnader	33 039	31 991	1 048	39 646	50 139	51 629	1 490
Driftskostnader	5 638	6 602	-964	4 483	9 904	10 429	525
Investeringer	104	420	-316	148	630	630	0
<b>Årsresultat uten nettobidrag og prosjektavslutning</b>	<b>5 718</b>	<b>5 984</b>	<b>-265</b>	<b>8 842</b>	<b>8 659</b>	<b>10 674</b>	<b>2 015</b>
Nettobidrag fra prosjekter	-4 870	-2 807	-2 063	-4 441	-4 514	-5 088	-575
Prosjektavslutning	196		196				0
<b>Årsresultat</b>	<b>1 044</b>	<b>3 176</b>	<b>-2 132</b>	<b>4 402</b>	<b>4 146</b>	<b>5 586</b>	<b>1 440</b>
Overført fra i fjor	-32 908	-29 232	-3 676	-33 424	-29 232	-32 908	-3 676
<b>Akkumulert resultat</b>	<b>-31 864</b>	<b>-26 056</b>	<b>-5 809</b>	<b>-29 022</b>	<b>-25 086</b>	<b>-27 323</b>	<b>-2 236</b>

## Eksternfinansiert virksomhet

Aktiviteten på eksternt finansierte virksomhet per 2. tertial er noe høyere enn budsjettet.

Prosjektbudsjettene er oppdatert og gjenspeiler forventet aktivitetsnivå i løpet av året (jf oppdatert årsprognose). Det forventes en økning i aktivitetsnivået, men det vil alltid være en viss usikkerhet med hensyn til framdrift i prosjektene.

Tabell 3. Regnskap for eksternfinansierte prosjekter (sum av alle eksterne prosjekter)

Eksternfinansiert virksomhet							
Beløp i 1000 kr	Regnskap aug. 2022	Budsjett aug. 2022	Budsjett- avvik	Regnskap aug. 2021	Årsbudsjett 2022	Oppdatert årsprognose	Budsjett- endring
Inntekter fra prosjekter	-12 558	-10 144	-2 414	-9 448	-15 054	-23 498	-8 444
Personalkostnader	6 716	5 837	879	4 753	8 292	9 792	1 500
Driftskostnader	1 092	1 499	-407	285	2 249	8 618	6 370
Investeringer	74		74	36			0
<b>Årsresultat uten nettobidrag og prosjektavslutning</b>	<b>-4 674</b>	<b>-2 807</b>	<b>-1 867</b>	<b>-4 374</b>	<b>-4 514</b>	<b>-5 088</b>	<b>-575</b>
Nettobidrag belastet prosjekter	4 870	2 807	2 063	4 339	4 514	5 088	575
Prosjektavslutning	-196		-196				0
<b>Årsresultat</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-35</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Overført fra i fjor				0			0
<b>Akkumulert resultat</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-35</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## Vedtaksforslag:

Styret tar regnskapsrapporten til orientering.

**Vedlegg 1: Utvalgte prosjekter og %-vis forbruk av årsbudsjett**

	Regnskap august	Vedtatt budsjett	%-vis forbruk
100000 UiO felles gjennomgående prosjekt	3 898 425	5 769 079	68%
100023 Studentassistenter - Ekstern øremerking	52 843		
102602 SV Undervisning bachelor	1 757 542	1 661 296	106%
102603 SV Pers. forskningsmidler vit.ansatte	312 900	860 000	36%
102604 SV Eksamen bachelor	432 932	575 064	75%
102605 SV Studenttiltak	191 458	485 000	39%
102606 SV Undervisning master	329 404	511 168	64%
102609 SV Personlige forskningsmidler postdoc	1 794	300 000	1%
102610 SV Personlige forskningsmidler stip.	163 514	400 000	41%
102616 SV Faglige tiltak	223 867	600 000	37%
102617 SV Forskningsmidler	167 080	96 022	174%
102618 SV Generell drift	829 244	1 824 501	45%
102619 SV Kvalitetsutvikling studier		70 000	0%
102621 SV Eksamen master	234 698	766 752	31%
102623 SV Forskerutdanningen	215 230	315 026	68%
102625 SV Veiledning master	627 658	638 960	98%