

## NOTAT

Til:	Styret
Fra:	Instituttleder
Sakstype:	Orienteringssak
Saksnr:	
Møtedato:	6. juni 2023
Notatdato:	30. mai 2023
Saksbehandler:	Reidunn T Nielsen/Brita Langeid

## Regnskapsrapport for 1. tertial 2023

### Innledning

Økonomisk institutt overførte 30,5 mill. kr i ubrukte midler fra 2022 til 2023. Dette inkluderte 3,5 mill. kr til verdensledende miljøer. Per 1. tertial er ubrukte midler(akkumulert resultat) 29,4 mill. kr, hvorav 3 mill kr som gjelder verdensledende miljøer.

Tabell 1. Regnskap for totalvirksomheten

Totalvirksomhet							
Beløp i 1000 kr	Regnskap april 2023	Budsjett april 2023	Budsjett- avvik	Regnskap apr. 2022	Årsbudsjett 2023	Oppdatert årsprognose	Budsjett- endring
Inntekter	-25 321	-29 490	4 168	-23 430	-83 928	-85 552	-1 624
Personalkostnader	23 194	26 447	-3 253	22 934	73 849	73 558	-291
Driftskostnader	3 206	5 180	-1 975	2 956	14 078	13 540	-538
Investeringer	95	210	-115	73	630	630	0
<b>Årsresultat uten nettobidrag og prosjektavslutning</b>	<b>1 173</b>	<b>2 348</b>	<b>-1 175</b>	<b>2 533</b>	<b>4 630</b>	<b>2 176</b>	<b>-2 454</b>
Nettobidrag fra prosjekter	0	0	0	0	0	0	0
Prosjektavslutning	0	0	0	0	0	0	0
<b>Årsresultat</b>	<b>1 173</b>	<b>2 348</b>	<b>-1 175</b>	<b>2 533</b>	<b>4 630</b>	<b>2 176</b>	<b>-2 454</b>
Overført fra i fjor	-30 555	-27 323	-3 232	-32 908	-27 323	-30 555	-3 232
<b>Akkumulert resultat</b>	<b>-29 382</b>	<b>-24 975</b>	<b>-4 406</b>	<b>-30 375</b>	<b>-22 693</b>	<b>-28 378</b>	<b>-5 685</b>

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

### Basisvirksomheten

ØIs inntekter per 1. tertial er 562.000 kr høyere enn budsjettet. Nesten 300.000 kr gjelder tildeling fra fakultetet og skyldes at det er foretatt en oppdatering av tildelingen. Tildelingen i vedtatt budsjett var basert på foreløpige tall fra universitetet sentralt. Endelig tildeling for 2023 er 852.000 kr høyere enn beløpet i vedtatt budsjett. I 1.tertial er det også overført 190.000 kr i likestillingsmidler fra fakultetet og såkornmidler og driftstilskudd.

Personalkostnadene er 368.000 kr lavere enn budsjettet. Det er noe lavere lønnskostnader til faste og midlertidig ansatte enn budsjettet. Mindreforbruket skyldes i hovedsak permisjoner og frikjøp som ikke var inkludert i budsjettet som ble vedtatt i desember.

Drift og investeringer er tilsammen 796.000 kr lavere enn budsjettet. Det er i hovedsak personlige driftsmidler og faglige tiltak som er lavere enn budsjettet. Samtidig er generell drift er noe høyere enn budsjettet (it-kostnader, kontorhold og rekruttering/mottak av nye ansatte). Internhusleien er lavere enn budsjettet. Instituttet har mindre arealer etter tilbakeflytting i Eilert Sunds hus, men budsjettet var basert på arealer før oppgraderingen. Prognosen for 2023 er nedjustert i henhold til faktisk internhusleie for 2023.

Nettobidrag fra prosjekter er 2,9 mill. kr. Dette er 1,5 mill. kr lavere enn budsjettet. Det er inntektsført 1 mill. kr fra prosjektavslutning.

Per 1. tertial er det foretatt prognoseoppdateringer av inntekter, personalkostnader og internhusleien. Inntektene er oppdatert i henhold til endelig tildeling fra fakultetet, to tildelinger fra UiO:Energi på til sammen 500.000 kr, likestillingsmidler og andre inntekter bokført i 1. tertial. Alle stillinger er gjennomgått og kjente endringer er lagt inn i prognosen for personalkostnader. Det er foretatt noen mindre justering av driftskostnadene i tillegg til internhusleien. Dette gjelder personlige driftsmidler og bruk av tildelingene fra UiO:Energi. Prognose for nettobidrag og prosjektavslutning er ikke oppdatert per 1. tertial.

Tabell 2. Regnskap for basisvirksomheten

Basisvirksomhet (bevilgningsfinansiert virksomhet)							
Beløp i 1000 kr	Regnskap april 2023	Budsjett april 2023	Budsjett- avvik	Regnskap apr. 2022	Årsbudsjett 2023	Oppdatert årsprognose	Budsjett- endring
Inntekter fra bevilgning	-18 552	-17 990	-562	-17 663	-52 912	-54 537	-1 624
Personalkostnader	20 720	21 088	-368	19 631	59 025	58 734	-291
Driftskostnader	2 752	3 433	-681	2 572	10 300	9 762	-538
Investeringer	95	210	-115	42	630	630	0
<b>Årsresultat uten nettobidrag og prosjektavslutning</b>	<b>5 015</b>	<b>6 741</b>	<b>-1 726</b>	<b>4 582</b>	<b>17 043</b>	<b>14 589</b>	<b>-2 454</b>
Nettobidrag fra prosjekter	-2 918	-4 393	1 476	-2 202	-12 413	-12 413	0
Prosjektavslutning	-1 001	0	-1 001	153	0	0	0
Overforbruk BOA	77						
<b>Årsresultat</b>	<b>1 173</b>	<b>2 348</b>	<b>-1 252</b>	<b>2 533</b>	<b>4 630</b>	<b>2 176</b>	<b>-2 454</b>
Overført fra i fjor	-30 555	-27 323	-3 232	-32 908	-27 323	-30 555	-3 232
<b>Akkumulert resultat</b>	<b>-29 382</b>	<b>-24 975</b>	<b>-4 483</b>	<b>-30 375</b>	<b>-22 693</b>	<b>-28 378</b>	<b>-5 685</b>

### Eksternfinansiert virksomhet

Prognosen for eksterne prosjekter er ikke oppdatert per 1. tertial. Dette skyldes kapasitetsutfordringer i økonomiseksjonen.

Regnskap per 1. tertial viser at både inntekter og kostnader er en del lavere enn budsjettet. En sammenligning av oppdatert budsjett på enkeltprosjekter mot vedtatt budsjett viser at det for flere prosjekter er en forskyving av aktivitet. Dette gjelder blant annet prosjektene Exploit, Labflex, MLLabor, TechIneq, Innprod og Nimicar.

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

Eksternfinansiert virksomhet							
Beløp i 1000 kr	Regnskap april 2023	Budsjett april 2023	Budsjett- avvik	Regnskap apr. 2022	Årsbudsjett 2023	Oppdatert årsprognose	Budsjett- endring
Inntekter fra prosjekter	-6 769	-11 499	4 730	-5 767	-31 015	-31 015	0
Personalkostnader	2 474	5 359	-2 885	3 303	14 824	14 824	0
Driftskostnader	454	1 747	-1 293	384	3 778	3 778	0
Investeringer	0		0	31			0
<b>Årsresultat uten nettobidrag og prosjektavslutning</b>	<b>-3 842</b>	<b>-4 393</b>	<b>552</b>	<b>-2 049</b>	<b>-12 413</b>	<b>-12 413</b>	<b>0</b>
Nettobidrag belastet prosjekter	2 918	4 393	-1 476	2 202	12 413	12 413	0
Prosjektavslutning	1 001	0	1 001	-153	0	0	0
Overforbruk BOA	-77						
<b>Årsresultat</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>77</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

### Vedtaksforslag:

Styret tar regnskapsrapporten til orientering.

Vedlegg: Regnskap per delprosjekt (inntekter, personal, drift og investeringer)

Prosjekt/delprosjekt (beløp i 1.000kr)	Regnskap april 2023	Budsjett april 2023
<b>Diverse</b>	<b>151</b>	<b>0</b>
<b>SV Eksamen bachelor</b>	<b>121</b>	<b>300</b>
<b>SV Eksamen master</b>	<b>98</b>	<b>200</b>
<b>SV Faglige tiltak</b>	<b>92</b>	<b>267</b>
Fagseminar/instituttseminar	92	150
SV Formidlingspris	0	33
SV Forskningspris	0	0
SV Innovasjonspris	0	83
<b>SV Forskerutdanningen</b>	<b>280</b>	<b>105</b>
Bedømmelse og disputas phd	203	105
Undervisning phd	9	0
Veiledning phd	68	0
<b>SV Forskningsmidler</b>	<b>-78</b>	<b>0</b>
Forskningskonferanse/-reiser	1	0
Forskningsmidler	2	0
Reisestøtte til forskning	-14	0
SV-fakultetets såkornmidler	-67	0
<b>SV Generell drift</b>	<b>986</b>	<b>608</b>
Bedømmelse vit. stilling/opprykk	201	35
IT-kostnader	361	183
Kompetanseutvikling admin. ansatte	25	33
Kompetanseutvikling alle ansatte	40	33
Kontorhold / inventar	46	0
Rekruttering og mottak nye ansatte	126	33
SV Velferdstiltak	21	-2
SV Generell drift	331	292
SV Likestillingsmidler	-165	0
<b>SV Kvalitetsutvikling studier</b>	<b>0</b>	<b>23</b>
<b>SV Pers. forskningsmidler vit.ansatte</b>	<b>142</b>	<b>287</b>
<b>SV Personlige forskningsmidler postdoc</b>	<b>26</b>	<b>100</b>
<b>SV Personlige forskningsmidler stip.</b>	<b>26</b>	<b>133</b>
<b>SV Studenttiltak</b>	<b>208</b>	<b>162</b>
Semesterstart (aktiviteter og tiltak)	1	0
Studentstipend	0	15
Studentutvalg/-foreninger	50	0
SV Studentrekruttering	125	17
SV Studenttiltak	32	130
<b>SV Undervisning bachelor</b>	<b>1 097</b>	<b>778</b>
<b>SV Undervisning master</b>	<b>338</b>	<b>373</b>
<b>SV Undervisning profesjon</b>	<b>6</b>	<b>0</b>
<b>SV Veiledning master</b>	<b>120</b>	<b>299</b>
<b>UiO felles gjennomgående prosjekt</b>	<b>451</b>	<b>2 595</b>
HMS	1	0
Hovedlønn	17 277	18 596
Rammetildeling	-18 280	-17 990
UiO - internhusleie	1 453	1 988
<b>UiO:Norden</b>	<b>438</b>	<b>0</b>
NoWeDe - Nordic Welfare Development - ØI-SV-fak (000682)	438	0
<b>Verdensledende miljøer</b>	<b>511</b>	<b>511</b>
Verdensledende - Økonomisk institutt	511	511
<b>Totalsum</b>	<b>5 015</b>	<b>6 741</b>