

NOTAT

Til:	Styret
Fra:	Instituttleder
Sakstype:	Orienteringssak
Saksnr:	43/2022
Møtedato:	oktober 2022
Notatdato:	oktober 2022
Saksbehandler:	Reidunn T Nielsen/Inger-Lise Schwab

Regnskapsrapport for 2. tertial 2022

Innledning

Institutt for sosiologi og samfunnsgeografi overførte 16,7 mill. kr i ubrukte midler fra 2021 til 2022. Per 2. tertial er ubrukte midler (akkumulert resultat) omtrent det samme beløp.

Tabell 1. Regnskap for totalvirksomheten

Totalvirksomhet							
Beløp i 1000kr	Regnskap aug. 2022	Budsjett aug. 2022	Budsjett- avvik	Regnskap aug. 2021	Årsbudsjett 2022	Oppdatert årsprognose	Budsjett- endring
Inntekter	-66 022	-68 392	2 370	-61 001	-104 793	-112 689	-7 896
Personalkostnader	56 343	57 900	-1 557	54 286	89 736	93 131	3 395
Driftskostnader	9 080	13 317	-4 237	5 992	19 544	22 906	3 363
Investeringer	541	147	394	383	220	220	0
Årsresultat uten nettobidrag og prosjektavslutning	-59	2 972	-3 030	-341	4 707	3 569	-1 138
Nettobidrag fra prosjekter	55	0	55	-262	0	0	0
Prosjektavslutning	0	0	0	-267	0	0	0
Årsresultat	-4	2 972	-2 976	-870	4 707	3 569	-1 138
Overført fra i fjor	-16 658	-12 964	-3 694	-14 452	-12 964	-16 658	-3 694
Akkumulert resultat	-16 662	-9 992	-6 670	-15 322	-8 257	-13 090	-4 832

Basisvirksomheten

Inntekter er 2 mill kr høyere enn budsjettet. Avviket gjelder en ekstra tildeling som følge av bortfall av oppgaver for Sommerskolen, flere øremerkede tildelinger fra UiO-satsinger, PES-midler og midler til fadderordning fra fakultetet.

Personalkostnader er omtrent budsjettet.

Driftskostnadene er 1,1 mill. kr lavere enn budsjettet. De største avvikene gjelder driftsmidler stipendiat, studenttiltak, småforskningsmidler og generell drift.

Investeringer er 394.000 kr høyere enn budsjettet og skyldes i hovedsak høyere it- og av-kostnader enn budsjettet, samt inventarkjøp.

Nettobidrag/prosjektavslutning er omtrent som budsjettet.

Per 1. tertial er prognosen for personalkostnader oppdatert. Alle stillinger er gjennomgått og kjente endringer er lagt inn i prognosen. Det er ikke gjort endringer i budsjett for timelønn, drifts- og investeringskostnader nå. Nettobidraget er oppdatert som følge av at prosjektbudsjettene er oppdatert i løpet av 1. tertial. Nye øremerkede tildelinger fra UiO sentralt er også lagt inn i prognosen.

Tabell 2. Regnskap for basisvirksomheten

Basisvirksomhet (bevilgningsfinansiert virksomhet)							
Beløp i 1000kr	Regnskap aug. 2022	Budsjett aug. 2022	Budsjett- avvik	Regnskap aug. 2021	Årsbudsjett 2022	Oppdatert årsprognose	Budsjett- endring
Inntekter fra bevilgning	-45 102	-43 135	-1 966	-44 671	-67 922	-70 491	-2 568
Personalkostnader	46 786	46 971	-185	45 093	73 649	75 103	1 455
Driftskostnader	5 937	7 077	-1 140	4 663	10 617	11 561	944
Investeringer	541	147	394	383	220	220	0
Årsresultat uten nettobidrag og prosjektavslutning	8 161	11 059	-2 898	5 467	16 563	16 394	-169
Nettobidrag fra prosjekter	-8 397	-8 081	-315	-6 066	-11 847	-12 825	-979
Prosjektavslutning	225		225	-46			0
Årsresultat	-10	2 978	-2 988	-645	4 717	3 569	-1 148
Overført fra i fjor	-16 658	-12 964	-3 694	-14 452	-12 964	-16 658	-3 694
Akkumulert resultat	-16 668	-9 986	-6 682	-15 097	-8 247	-13 090	-4 842

Eksternfinansiert virksomhet

Aktiviteten i prosjektene, målt i regnskapsførte kostnader, er noe lavere enn budsjettet. Både personal- og driftskostnader er lavere enn budsjettet.

Prosjektbudsjettene er oppdatert i løpet av første tertial og gjenspeiler forventet aktivitetsnivå i løpet av året (jf. oppdatert årsprognose). Det forventes en økning i aktivitet sammenlignet med årsbudsjettet, 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 1000kr	Regnskap aug. 2022	Budsjett aug. 2022	Budsjett- avvik	Regnskap aug. 2021	Årsbudsjett 2022	Oppdatert årsprognose	Budsjett- endring
Inntekter fra prosjekter	-20 921	-25 257	4 336	-16 330	-36 871	-42 198	-5 327
Personalkostnader	9 557	10 929	-1 372	9 193	16 087	18 027	1 940
Driftskostnader	3 143	6 240	-3 097	1 328	8 927	11 345	2 418
Investeringer	0		0				0
Årsresultat uten nettobidrag og prosjektavslutning	-8 220	-8 088	-132	-5 809	-11 857	-12 825	-969
Nettobidrag belastet prosjekter	8 451	8 081	370	5 805	11 847	12 825	979
Prosjektavslutning	-225		-225	-221			0
Årsresultat	6	-6	12	-225	-10	0	10
Overført fra i fjor			0				0
Akkumulert resultat	6	-6	12	-225	-10	0	10

Vedtaksforslag:

Styret tar regnskapsrapporten til orientering.

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

	Regnskap august	Vedtatt budsjett	%-vis forbruk
100000 UiO felles gjennomgående prosjekt	3 681 749	5 582 663	66%
100023 Studentassistenter - Ekstern øremerking	-69 855		
102602 SV Undervisning bachelor	833 177	2 086 854	40%
102603 SV Pers. forskningsmidler vit.ansatte	272 175	804 596	34%
102604 SV Eksamen bachelor	292 246	2 020 334	14%
102605 SV Studenttiltak	224 758	891 200	25%
102606 SV Undervisning master	198 155	471 447	42%
102609 SV Personlige forskningsmidler postdoc	78 876	90 000	88%
102610 SV Personlige forskningsmidler stip.	362 646	607 115	60%
102611 SV Småforskningsmidler	87 479	300 000	29%
102616 SV Faglige tiltak	34 588	210 000	16%
102617 SV Forskningsmidler	15 000	75 000	20%
102618 SV Generell drift	1 324 500	2 024 344	65%
102619 SV Kvalitetsutvikling studier	1 550		
102620 SV Styring og ledelse		200 000	0%
102621 SV Eksamen master	278 109	822 973	34%
102623 SV Forskerutdanningen	880 201	1 141 765	77%
102625 SV Veiledning master	100 041	204 467	49%