

NOTAT

Til:	Styret
Fra:	Instituttleder
Sakstype:	Orienteringssak
Saksnr:	sak 21/23
Møtedato:	21. juni 2023
Notatdato:	09. juni 2023
Saksbehandler:	Reidunn T Nielsen/Inger-Lise Schwab

Regnskapsrapport for 1. tertial 2023

Innledning

Institutt for sosiologi og samfunnsgeografi overførte 15,3 mill. kr i ubrukte midler fra 2022 til 2023. Per 1. tertial er ubrukte midler 14,2 mill. kr.

Tabell 1. Regnskap for totalvirksomheten

Totalvirksomhet							
Beløp i 1000kr	Regnskap apr. 2023	Budsjett apr. 2023	Budsjett-avvik	Regnskap apr. 2022	Årsbudsjett 2023	Oppdatert årsprognose	Budsjett-ending
Inntekter	-34 852	-37 168	2 316	-35 427	-105 642	-101 272	4 370
Personalkostnader	31 116	34 171	-3 054	31 920	92 206	88 452	-3 755
Driftskostnader	4 107	5 537	-1 430	4 156	16 551	16 429	-122
Investeringer	503	157	347	456	470	470	0
Årsresultat uten nettbidrag og prosjektavslutning	875	2 696	-1 821	1 104	3 586	4 079	493
Nettbidrag fra prosjekter	216	0	216	0	0	0	0
Prosjektavslutning	0	0	0	0	0	0	0
Årsresultat	1 091	2 696	-1 605	1 104	3 586	4 079	493
Overført fra i fjor	-15 314	-4 333	-10 981	-16 658	-13 000	-15 314	-2 314
Akkumulert resultat	-14 223	-1 637	-12 586	-15 554	-9 414	-11 236	-1 821

Basisvirksomheten

Inntektene er 0,2 mill kr høyere enn budsjettet. Tildelingen fra fakultetet er 142.000 kr lavere enn budsjettet. I vedtatt budsjett var tildelingen basert på foreløpige tall fra UiO sentralt som nå er oppdatert¹. Det er mottatt 215.000 kr i PES-midler for 2022. Det er overført 350.000 kr til HF-fakultetet som gjelder Nexpo. For øvrig er det noen tildelinger for UiO-satsinger som er overført før forventet og andre som ikke er mottatt ennå.

Personalkostnader er 1,3 mill. kr lavere enn budsjettet. Lønn til fast ansatte, stipendiater og postdoktorer er ca. 1,5 mill. kr lavere enn budsjettet. De største avvikene skyldes at en vitenskapelig ansatt har sluttet, instituttet har fått mer i offentlige refusjoner (sykepenge og foreldrepermisjon) enn budsjettet og at tilsetning i nye stipendiat- og postdoktorstillinger kommer noe senere enn budsjettet. Det er påløpt kostnader på noen interne prosjekter som er høyere enn budsjettet, samtidig som det er

¹ I vedtatt budsjett var det lagt inn en tildeling på 71,7 mill. kr. Endelig tildeling for 2023 er 71,3 mill kr, dvs en endring på 0,4 mill. kr.

lavere kostnader enn budsjettet på undervisning, eksamen og veiledning. Det er også belastet personlige driftsmidler og noen andre mindre poster som er budsjettet under drift.

Driftskostnader er 0,6 mill kr lavere enn budsjettet. Det er påløpt ca. 200.000 kr på interne prosjekter som ikke var budsjettet. Samtidig er det et mindreforbruk på mange budsjettposter, hvorav personlige driftsmidler og småforskningsmidler har et mindreforbruk på ca. 400.000 kr. Generell drift er 132.000 kr lavere enn budsjettet.

Investeringer er 347.000 høyere enn budsjettet. Avviket skyldes i hovedsak innkjøp av inventar og av-utstyr til to nye møterom .

Nettobidraget er noe høyere enn budsjettet. Det er overforbruk BOA på 336.000 kr. Dette er forventet merforbruk på eksternt finansierte prosjekter. Prognosen for nettobidrag er ikke oppdatert per 1. tertial i økonomirapportene. En gjennomgang av oppdaterte prosjektbudsjetter viser imidlertid at budsjettet nettobidrag er noe høyere enn det som er lagt til grunn i årsbudsjettet.

Prognoseendringer

Per 1. tertial er prognosen for inntekter, personal- og driftskostnader oppdatert. Inntekter er oppdatert med endelig tildeling fra fakultetet, justering av interne prosjekter og PES-midler fra UiO sentralt. For personalkostnader er alle stillinger gjennomgått og kjente endringer er lagt inn. På drift er småforskningsmidler økt med 200.000 kr til 500.000 kr og det er lagt inn 150.000 kr til felttur. I tillegg er internhusleien justert i henhold til oppdatert beregning.

Tabell 2. Regnskap for basisvirksomheten

Basisvirksomhet (bevilgningsfinansiert virksomhet)							
Beløp i 1000kr	Regnskap apr. 2023	Budsjett apr. 2023	Budsjett-avvik	Regnskap apr. 2022	Årsbudsjett 2023	Oppdatert årsprognose	Budsjett-ending
Inntekter fra bevilgning	-25 286	-25 484	198	-23 799	-74 956	-73 469	1 486
Personalkostnader	26 899	28 297	-1 397	26 259	77 478	76 158	-1 321
Driftskostnader	3 389	3 997	-608	2 820	11 991	12 319	328
Investeringer	503	157	347	456	470	470	0
Årsresultat uten nettobidrag og prosjektavslutning	5 505	6 967	-1 462	5 737	14 984	15 478	493
Nettobidrag fra prosjekter	-4 341	-4 240	-101	-4 784	-11 368	-11 368	0
Prosjektavslutning	-8	-30	22	146	-30	-30	0
Overforbruk BOA	336			0			
Årsresultat	1 491	2 696	-1 541	1 098	3 586	4 079	493
Overført fra i fjor	-15 314	-13 000	-2 314	-16 658	-13 000	-15 314	-2 314
Akkumulert resultat	-13 823	-10 304	-3 855	-15 560	-9 414	-11 236	-1 821

Eksternfinansiert virksomhet

Prognosen for eksternt finansierte prosjekter er ikke oppdatert per 1. tertial i økonomirapportene. Dette skyldes kapasitetsutfordringer i økonomiseksjonen.

Regnskap per 1. tertial mot vedtatt budsjett viser at inntekter, personalkostnader og drift er lavere enn budsjettet. Nettobidraget er noe høyere enn budsjettet og skyldes at frikjøp er høyere enn opprinnelig budsjettet.

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

Eksternfinansiert virksomhet							
Beløp i 1000kr	Regnskap apr. 2023	Budsjett apr. 2023	Budsjett- avvik	Regnskap apr. 2022	Årsbudsjett 2023	Oppdatert årsprognose	Budsjett- endring
Inntekter fra prosjekter	-9 565	-11 684	2 119	-11 628	-30 686	-27 802	2 884
Personalkostnader	4 217	5 874	-1 657	5 660	14 728	12 294	-2 434
Driftskostnader	719	1 540	-821	1 335	4 560	4 110	-450
Investeringer	0		0				0
Årsresultat uten nettobidrag og projektavslutning	-4 630	-4 270	-359	-4 633	-11 399	-11 399	0
Nettobidrag belastet prosjekter	4 557	4 240	317	4 784	11 368	11 368	0
Projektavslutning	8	30	-22	-146	30	30	0
Overforbruk BOA	-336						
Årsresultat	-400	0	-64	6	0	0	0

Vedtatt langtidsprognose for 2023-2027

Nedenfor er vedtatt langtidsprognose. Det er forutsatt at nivået for eksternt finansiert virksomhet og nettobidrag til instituttets basisvirksomhet opprettholdes på omtrent samme nivå i hele langtidsperioden. En rekke prosjekter er i ferd med å avsluttes eller avsluttes i nær framtid. For å kunne opprettholde aktivitetsnivået i årene framover er instituttet avhengig av at det kommer nye prosjekter.

Budsjett 2023 og langtidsprognose 2024-2027 - BASIS					
	Prognose 2023	Prognose 2024	Prognose 2025	Prognose 2026	Prognose 2027
Inntekter fra bevilgning	-74 956	-77 787	-72 312	-72 412	-72 185
Personalkostnader	77 478	78 637	76 275	76 028	75 996
Driftskostnader	11 991	10 943	10 893	10 893	10 856
Investeringer	470	220	220	220	220
Årsresultat uten nettobidrag og projektavslutning	14 984	12 014	15 076	14 729	14 887
Nettobidrag fra prosjekter	-11 368	-11 000	-10 000	-10 000	-10 000
Projektavslutning	-30				
Årsresultat	3 586	1 014	5 076	4 729	4 887
Overført fra i fjor	-13 000	-9 414	-8 401	-3 324	1 404
Akkumulert resultat	-9 414	-8 401	-3 324	1 404	6 291

Vedtaksforslag:

Styret tar regnskapsrapporten til orientering.

Vedlegg: *Inntekter, personalkostnader, timelønn, drift og investeringer fordelt på prosjekt/delprosjekt*

Prosjekt/delprosjekt (beløp i 1.000kr)	Regnskap april 2023	Budsjett april 2023
Diverse	55	-11
Studentassistenter - Ekstern øremerking	-3	0
SV Eksamen bachelor	105	460
SV Eksamen master	77	189
SV Faglige tiltak	18	70
SV Forskerutdanningen	240	350
Bedømmelse og disputas phd	159	163
Undervisning phd	54	84
Veiledning phd	27	102
SV Forskningsmidler	-196	25
SV-fakultetets såkornmidler	-211	0
Forskningsmidler - lokal pott	15	25
SV Generell drift	1 186	883
Bedømmelse vit. stilling/opprykk	128	88
IT-kostnader	62	137
Kompetanseutvikling admin. ansatte	23	58
Kompetanseutvikling alle ansatte	289	150
Kontorhold / inventar	376	100
Rekruttering og mottak nye ansatte	59	80
SV Velferdstiltak	22	37
SV Generell drift	71	217
AV-kostnader	156	17
SV Pers. forskningsmidler vit.ansatte	473	535
SV Personlige forskningsmidler postdoc	8	30
SV Personlige forskningsmidler stip.	97	203
SV Studenttiltak	259	306
Semesterstart (aktiviteter og tiltak)	20	81
Studentstipend	82	83
Studentutvalg/-foreninger	120	97
SV Studentrekruttering	36	40
SV Studenttiltak	2	5
SV Undervisning bachelor	791	696
SV Undervisning master	201	157
SV Veiledning master	10	68
UiO felles gjennomgående prosjekt	1 998	3 422
HMS	0	15
Hovedlønn	24 388	25 903
IT	3	0
Rammetildeling	-24 243	-24 385
UiO - internhusleie	1 850	1 857
Formidling	0	32
Annen drift	1	0
UiO:Energi	236	-489
Stipendiat fra UiO:Energi på Include/ISS	183	-489
SV/ISS - Unruliness in Sustainable Energy Transitions	35	0
UiO:Energi - såkornmidler ISS utvikling emne - Garcia-Godos	18	0
UiO:Norden	632	0
UiO:Norden - ISS-workshopmidler Milkoreit	38	0
UiO:Norden - NEXPO, ISS	562	0
ReNEW vitassmidler ISS (UiO:Norden)	32	0
Livsvitenskap satsingsmidler	-24	0
UiO:Livsvitenskap - utvikling tverrfaglig emne - TLyngstad	-24	0
Livsvitenskap konvergensmidler(rekr.st.)	-663	-62
SV/ISS - AHeadForLife - postdoc-stilling	-663	-62
SV Småforskmidler	4	100
SV Styring og ledelse	0	33
Til disposisjon for instituttleder	0	33
Totalsum	5 505	6 967