

Til:	Fakultetsstyret
Fra:	Fakultetsdirektøren
Sakstype:	Økonomi
Saksnr:	O-SAK 2
Møtedato:	5. desember 2019
Notatdato:	27. november 2019
Saksbehandler:	Terje Hegge

Regnskap per 31.oktober 2019

Regnskap per 31.10.2019

Fakultetets regnskap per 31. oktober 2019 viser et akkumulert resultat (mindreforbruk) på totalvirksomheten på 189 mill. kr. Resultatet innebærer en utvikling hovedsakelig i tråd med rapportering ved 2. tertial. Vi forventer å overføre 185 mill. kr i akkumulert resultat til 2020.

Regnskapsrapporten til styret gir en kortfattet oppsummering av oppdatert budsjett-/regnskapsstatus for fakultetets økonomi per 31. oktober 2019 fordelt per institutt/enhet. Det vises i tillegg til tidligere avviksrapportering i forbindelse med fremleggelse av regnskapet for 2. tertial.

Inntekten per oktober er 57 mill. kr høyere enn budsjettet. 50 mill. kr skyldes høyere eksterne prosjektinntekter enn budsjettet, som delvis skyldes periodiseringsavvik, men også tilslag på flere nye prosjekter. 7 mill. kr skyldes økt inntekter på basis (UiO: Livsvitenskap og andre interne inntektskilder).

Personalkostnadene holder seg på samme nivå som rapportert i 2. tertial. Det forventes å bli ca. 7 mill. kr lavere enn opprinnelig budsjettet.

Driftskostnadene er 14 mill. kr lavere enn budsjettet. Eksternfinansierte prosjekter har et samlet underforbruk på 11 mill. kr, mens basisvirksomheten i stor grad vil benytte avsatte driftsmidler.

Investeringer omtrent som budsjettet.

Nettobidraget er uendret fra rapporteringen 2. tertial.

Inkludert ubrukte midler på prosjekter vil SV overføre 185 mill. kr til 2020 (ref. tabell 5). Ubrukte midler fordeler seg på følgende:

- 80 mill. kr er ubrukte midler knyttet til eksternfinansierte prosjekter
- 43 mill. kr er ubrukte midler knyttet til verdensledende miljøer
- Tre av enhetene på SV-fakultetet har et forventet overforbruk ved årsslutt knyttet til basisvirksomheten, til sammen er det ca. 12 mill. kr i akkumulert underskudd.
- De andre enhetene har ubrukte midler, til sammen 73 mill. kr i ubrukte midler som er knyttet til basisvirksomheten.



Tabell 1. Totalvirksomhet, artsrapport per 31. oktober 2019

Totalvirksomhet							
	Per okt				Prognose 2019		
	Regnskap okt 2019	Budsjett okt 2019	Budsjett-avvik	Regnskap okt 2018	Årsbudsjett	Oppdatert årsprognose	Budsjett-ending
Inntekter fra bevilgning	-562 809	-505 704	-57 105	-512 419	-652 708	-707 183	-54 475
Personalkostnader	422 261	432 668	-10 407	399 803	537 225	530 110	-7 115
Driftskostnader	105 104	118 847	-13 743	104 691	148 259	141 551	-6 708
Investeringer	5 306	5 280	26	5 836	6 970	7 900	930
Årsresultat uten nettobidrag og prosjektavslutning	-30 138	51 091	-81 229	-2 089	39 746	-27 622	-67 368
Nettobidrag fra prosjekter	156	201	-45	-161	0	1 245	1 245
Prosjektavslutning	0	-1 498	1 498	0	-1 181	104	1 285
Årsresultat	-29 982	49 794	-79 776	-2 250	38 565	-26 273	-64 838
Overført fra i fjor	-159 281	-159 281	0	-139 511	-159 281	-158 900	382
Akkumulert resultat	-189 263	-109 487	-79 776	-141 761	-120 716	-185 172	-64 456

Forklaring: Tabellen viser den totale virksomheten ved fakultetet inkludert den eksternt finansierte. Akkumulert resultat inkluderer da ubrukte prosjektmidler.

Tabell 2. Basisvirksomhet, artsrapport per 31. oktober 2019

Basisvirksomhet (bevilgningsfinansiert virksomhet, post 50)							
	Per okt				Prognose 2019		
	Regnskap okt 2019	Budsjett okt 2019	Budsjett-avvik	Regnskap okt 2018	Årsbudsjett	Oppdatert årsprognose	Budsjett-ending
Inntekter fra bevilgning	-415 553	-408 231	-7 322	-400 581	-506 416	-511 158	-4 742
Personalkostnader	354 481	363 085	-8 604	337 629	451 013	439 628	-11 385
Driftskostnader	89 409	91 994	-2 585	90 004	116 021	114 744	-1 277
Investeringer	4 948	5 280	-331	5 515	6 970	7 900	930
Årsresultat uten nettobidrag og prosjektavslutning	33 286	52 128	-18 842	32 568	67 588	51 115	-16 474
Nettobidrag fra prosjekter	-46 663	-48 720	2 057	-40 397	-59 229	-61 230	-2 002
Prosjektavslutning	1 835	359	1 476	974	1 074	3 213	2 139
Årsresultat	-11 542	3 767	-15 309	-6 855	9 433	-6 903	-16 336
Overført fra i fjor	-97 849	-97 849	0	-87 565	-97 849	-97 849	0
Akkumulert resultat	-109 391	-94 082	-15 309	-94 419	-88 415	-104 752	-16 336

Tabell 3. Eksterntfinansiert virksomhet, artsrapport per 31. oktober 2019

Eksternfinansiert virksomhet							
	Per okt			Prognose 2019			
	Regnskap okt 2019	Budsjett okt 2019	Budsjett-avvik	Regnskap okt 2018	Årsbudsjett	Oppdatert årsprognose	Budsjett- endring
Inntekter fra bevilgning	-147 256	-97 473	-49 783	-111 838	-146 292	-196 026	-49 733
Personalkostnader	67 780	69 583	-1 803	62 174	86 212	90 482	4 271
Driftskostnader	15 694	26 853	-11 158	14 687	32 238	26 807	-5 431
Investeringer	357	0	357	320	0	0	0
Årsresultat uten nettobidrag og prosjektavslutning	-63 424	-1 037	-62 387	-34 656	-27 843	-78 737	-50 894
Nettobidrag fra prosjekter	46 819	48 921	-2 102	40 236	59 229	62 475	3 247
Prosjektavslutning	-1 835	-1 856	21	-974	-2 255	-3 108	-854
Årsresultat	-18 440	46 028	-64 468	4 605	29 131	-19 370	-48 501
Overført fra i fjor	-61 432	-61 432	0	-51 946	-61 432	-61 051	382
Akkumulert resultat	-79 872	-15 405	-64 468	-47 341	-32 301	-80 421	-48 120

Tabell 4. Basis, akkumulert resultat per enhet per 31. oktober 2019.

Sted	Regnskap okt 2019	Budsjett okt 2019	Årsbudsjett	Prognose
170002 Fakultetsstyret ufordelte midler	-5 375	-6 265	-6 330	-5 244
170010 Fakultetsadministrasjonen	37	2 147	1 229	9
170020 Sommerskole i komparative metoder	-95	-195	-219	-198
170100 Senter for teknologi, innovasjon og kultur	-14 152	-13 266	-13 193	-15 279
170400 ARENA Senter for europaforskning	10 403	8 388	8 441	7 730
170500 Psykologisk institutt	-29 623	-25 997	-22 400	-25 788
170600 Økonomisk institutt	-38 406	-37 531	-35 950	-35 908
170700 Institutt for sosiologi og samfunnsgeografi	-10 377	-6 566	-5 948	-9 482
170800 Institutt for statsvitenskap	-18 139	-13 224	-12 372	-16 592
170900 Sosialantropologisk institutt	-3 664	-1 573	-1 675	-4 001
Resultat inkl. overførte midler	-109 391	-94 082	-88 415	-104 752

Tabell 5. Totalregnskap, akkumulert resultat per enhet per 31. oktober 2019

Sted	Regnskap okt 2019	Budsjett okt 2019	Årsbudsjett	Prognose
170002 Fakultetsstyret ufordelte midler	-5 374	-6 265	-6 330	-5 244
170010 Fakultetsadministrasjonen	37	2 598	1 680	0
170020 Sommerskole i komparative metoder	-95	-195	-219	-198
170100 Senter for teknologi, innovasjon og kultur	-19 632	-17 728	-20 682	-24 253
170400 ARENA Senter for europaforskning	4 463	10 410	7 898	-1 053
170500 Psykologisk institutt	-59 684	-34 593	-34 092	-55 788
170600 Økonomisk institutt	-50 083	-35 530	-33 433	-44 344
170700 Institutt for sosiologi og samfunnsgeografi	-19 625	-7 924	-12 043	-23 728
170800 Institutt for statsvitenskap	-30 676	-14 152	-17 452	-22 090
170900 Sosialantropologisk institutt	-8 595	-6 108	-6 044	-8 476
Resultat inkl. overførte midler	-189 263	-109 487	-120 716	-185 172