

Til:	Fakultetsstyret
Fra:	Fakultetsdirektøren
Sakstype:	Økonomi
Saksnr:	V-SAK 3
Møtedato:	08.06.2023
Notatdato:	01.06.2023
Saksbehandler:	Geir S. Toft

Økonomirapport for 1. tertial 2023

I. Innledning

Samfunnsvitenskapelig fakultet (SV) genererer merforbruk som planlagt i budsjettet for 2023, dog ikke i samme takt som budsjettet. Mindreforbruket er justert ned fra MNOK -155,3 ved inngangen til 2023 ned til -140,4 ved utgangen av T1/2023, hvilket gir en nedgang i mindreforbruket på MNOK 14,8. I samme periode i 2022 var tilsvarende tall en økning på MNOK 1,3. Dette er med andre ord et redusert mindreforbruk mot samme periode i fjor på MNOK 16,2. Budsjettet redusert mindreforbruk i 1. tertial var en reduksjon på MNOK 14,5, så den faktiske nedgangen i regnskapet for 1. tertial er derved nesten som budsjettet¹.

Planene om å øke aktivitetsnivået fremover for de fleste enheter, syntes derved å få ønsket effekt også i forhold til det betydelige mindreforbruket ved fakultetet.

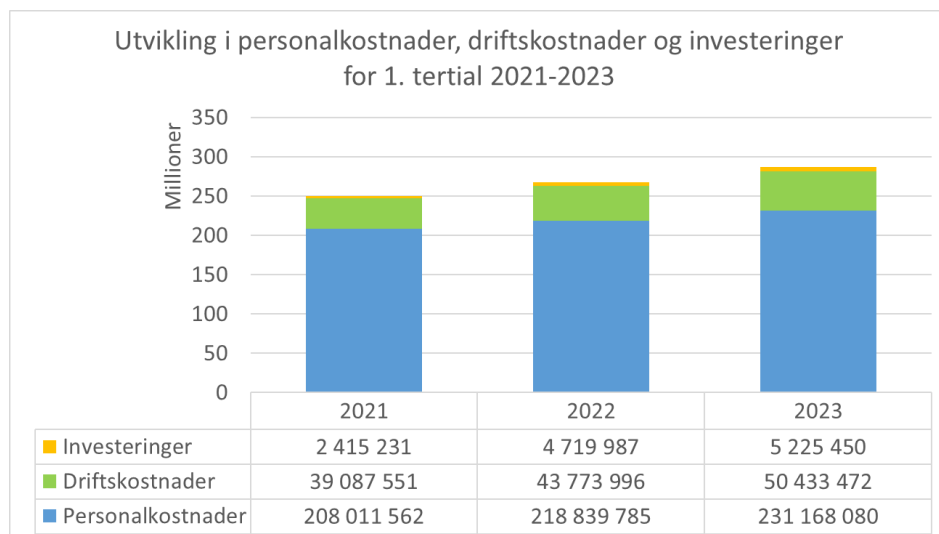
Årsprognosen for 2023 er oppdatert for alle enheter på drifts- og personalkostnader, men ikke på nettobidrag. Det kommenteres ikke på tallene for årsprognosen 2023.

II. Vurdering av økonomisk status pr 30. april 2023

Det akkumulerte mindreforbruket til SV-fakultetet pr. utgangen av 1. tertial 2023 er MNOK -140,4. Budsjettet ved utgangen av perioden er MNOK -129,9. Det er med andre ord ikke reduksjon i mindreforbruket i samme takt som budsjettet nedgangen, men utviklingen går i riktig retning. Videre er det normalt noe lavere aktivitet i 1. tertial enn i de to øvrige tertialer, hvilket vil si at kostnadsnivået vil øke i de kommende 8 måneder av året.

¹ UiO sentralt har beregnet og avsatt MNOK 2,5 mer enn det som er korrekt i personalkostnader for 1. tertial for SV, og nedjusteringen i mindreforbruket skulle da egentlig vært MNOK 12,3 og ikke MNOK 14,8 som regnskapet viser. Dette vil bli justert i 2. tertial 2023.





III. Bevilgningsfinansiert virksomhet, post 50)

Tabell 1. Artsrapport bevilgningsvirksomheten

Bevilgning/BOA												
Enhetstyper (gruppering av enhetstyper)	Fakultet	Institutt	År	Vis regnskap i fjor?	Velg prognoseversjon	Vis årsbudsjett neste år?	Finansieringskilde (delprosjekt)	Seksjon	Koststed	Vis måned t.o.m.	Budsjett/prognose helår vs. t.o.m.	Avvik og %-vis forbruk
(All)	17 Det samfunnsvitenskapelige f...	(All)	2023	Ja	I arbeid	Ja	(All)	(All)	(All)	April	T.o.m måned	Avvik (årsbud-ræg) og %-vis forbr...
Bevilgning (tallene vises i tusen kr.)												
Hovedprosjekt	Prosjekt	Delprosjekt	Aktivitetstype		Avsetninger/overføringer		Finansieringskilde spesifisert		Aktivitet			
(All)	(All)	(All)	(All)	(All)	(All)	(All)	(All)	(All)	(All)	(All)	(All)	(All)
			Regnskap valgt peri...	Regnskap valgt peri...	Vedtatt budsjett	Valgt prognose	Valgt avvik	%-vis forbruk	Årsbudsjett neste år			
Isolert mer-/mindreforbruk uten nettbidrag og prosjektavslutning	Inntekter	Inntekter	-190 525	-186 379	-184 394	-184 536	1 985	101%	0			
	Kostnader	Personalkostnader	175 384	185 813	191 532	196 572	5 719	97%	-31			
		Driftskostnader	38 317	42 631	49 075	49 045	6 444	87%	0			
		Investeringer	4 598	5 206	2 422	2 422	-2 784	215%	0			
	Sum		27 774	47 270	59 634	63 503	11 364	81%	-31			
Nettbidrag og prosjektavslutning	Nettbidrag fra eksterntfl..	Nettbidrag fra eksterntfl..	-31 004	-32 312	-38 788	-38 788	-6 477	83%	-94 776			
	Overforbruk BOA	Overforbruk BOA	1 969	813			-813					
	Prosjektavslutning	Prosjektavslutning	-94	-929	-5 331	-5 331	-4 402	17%	0			
	Sum		-29 109	-32 428	-44 119	-44 119	-11 691	74%	-94 776			
Isolert resultat			-1 335	14 843	14 516	19 384	-327	102%	-94 807			
Overført fra i fjor			-143 039	-155 263	-129 854	-155 263	25 409	120%				
Akkumulert resultat			-144 374	-140 420	-115 338	-135 878	25 082	122%	-94 807			

Akkumulert resultat ved utgangen av 1. tertial 2023 er MNOK 144,4. Dette er et avvik mot regnskap på MNOK 25,1.

Inntekter:

Totale inntekter viser per 1. tertial (T1) ca. MNOK 2,0 over budsjettet – og dette utgjør at avvik mot budsjett på 1,1%. Avviket er forårsaket av høyere inntekter fra bevilgninger enn budsjettet.

Personalkostnader:

Personalkostnadene er økt med MNOK 10,4 (5,9%) mot samme periode i fjor. Til tross for dette, ligger personalkostnadene for 1. tertial MNOK 5,7 under budsjettet for T1².

Hovedårsakene til dette er som følger:

- offentlige refusjoner i forbindelse med sykmeldinger ligger MNOK 2,0 over budsjettet for 1. tertial
- noe forsinkelse i arbeidet med å erstatte faste ansatte som slutter
- det er ikke gjennomført ansettelse helt i tråd med budsjettet oppstart for de ulike stillinger som er budsjettet

Det er budsjettet med en lønnsjustering på 3,5 % i 2023, og lønnsoppjøret ser ut til å lande på 5,2% - dvs. 1,9% ut over budsjettet (fra mai 2023). Det er derved mye som tyder på at årets lønnsjusteringer ut over budsjett vil utligne hele eller deler av det foreløpige mindreforbruket i personalkostnader på årsbasis.

Institutt/senter	Regnskap valgt periode i fjor	Regnskap valgt periode	Vedtatt budsjett	Valgt avvik	%-vis forbruk
1700 Det samfunnsvitenskapelige fakultet	19 209	19 616	19 696	81	100%
1705 Senter for teknologi, innovasjon og kultur	5 974	6 447	6 987	540	92%
1710 ARENA Senter for europaforskning	4 461	5 307	6 214	907	85%
1720 Psykologisk Institutt	61 862	67 348	68 161	813	99%
1725 Økonomisk institutt	19 631	20 720	21 088	368	98%
1730 Institutt for sosiologi og samfunnsgeografi	26 259	26 899	28 297	1 397	95%
1735 Institutt for Statsvitenskap	25 674	28 191	29 655	1 464	95%
1740 Sosialantropologisk institutt	12 313	11 285	11 434	149	99%
Totalt	175 384	185 813	191 532	5 719	97 %

Driftskostnader:

Driftskostnadene er i perioden økt med MNOK 4,3 (11,3%) sammenlignet med samme periode i fjor. Til tross for dette, ligger driftskostnadene MNOK 6,4 (13,1%) under budsjettet for T1. Dette beror på følgende:

- noe mindre kurs, konferanser og reiser enn det er lagt opp til i perioden (ca. MNOK 2,0 lavere enn budsjettet)
- internhusleie er MNOK 1,1 lavere enn budsjettet. Årsakene til dette er at internhusleie ved budsjetteringstidspunktet tok utgangspunkt i internhusleien for 2022 og 3,4% prisøkning mens

² UiO sentralt har beregnet og avsatt MNOK 2,5 mer enn det som er korrekt i personalkostnader for 1. tertial for SV. Dette vil bli justert i T2. (Dette gjelder **totalt** for både bevilgning og BOA, ikke kun bevilgning).

prisøkningen ble 3,0% samt at det er budsjettert MNOK 2,0 for 2023 for ønskede tilleggslokaler på PSI som instituttet ennå ikke har fått disponibelt.

- andre driftskostnader ligger MNOK 4,2 under budsjettert pr. 1. tertial. Generelt er det normalt noe lavere aktivitet i 1. tertial enn i de øvrige 2 tertialene av året, så dette mindreforbruket mot budsjetttet kan jevnes ut ved årets slutt. Videre er også diverse kostnader som blant annet eksamens-prosjektene blitt lineært budsjettert, dette vil bli rettet opp i kommende budsjettprosess.

Institutt/senter	Regnskap valgt periode i fjor	Regnskap valgt periode	Vedtatt budsjett	Valgt awik	%-vis forbruk
1700 Det samfunnsvitenskapelige fakultet	9 490	10 698	11 363	665	94%
1705 Senter for teknologi, innovasjon og kultur	1 238	1 204	1 284	80	94%
1710 ARENA Senter for europaforskning	1 045	998	1 180	183	85%
1720 Psykologisk Institutt	16 412	17 710	21 851	4 141	81%
1725 Økonomisk institutt	2 572	2 752	3 433	681	80%
1730 Institutt for sosiologi og samfunnsgeografi	2 820	3 389	3 997	608	85%
1735 Institutt for Statsvitenskap	2 999	3 886	4 321	435	90%
1740 Sosialantropologisk institutt	1 740	1 994	1 645	-349	121%
Totalt	38 317	42 631	49 075	6 444	87 %

Investeringer:

Investeringene pr. 1. tertial ligger MNOK 0,6 over samme periode i 2022 og MNOK 2,8 over budsjettet for perioden. Det er benyttet 72% av årsbudsjettet på MNOK 7,3 og det antas at det ved årets utgang vil være et betydelig merforbruk ut over budsjettert til investeringer, blant annet da det av fakultetsstyret er bevilget MNOK 2,0 til digitalisering av undervisningslokaler ut over budsjetterte investeringer i 2023³.

Det vil videre bli benyttet ytterligere inntil MNOK 4,0 i 2023 ut over budsjetterte investeringer til utbedring av vestibylen i Eilert Sundts hus A – dette arbeidet er ennå under planlegging, og kostnadene vil derfor påløpe senere i året.

³ Vedtatt i fakultetsstyremøte SV 16.03.2023 – V-sak 4.

Fakultetsadministrasjonen

Inntekter:

Noe lavere enn budsjettet per 1. tertial. Årsaken til dette er i hovedsak periodiseringer og at det er viderefordelt midler som ikke er budsjettet.

Personalkostnader:

Personalkostnader er mer eller mindre som budsjett.

Driftskostnader:

Driftskostnader viser et avvik mot budsjett på MNOK 0,7 i underforbruk. Dette skyldes i hovedsak at diverse tiltak og aktiviteter er noe forsinket, samt at det har vært noe lavere aktivitet innenfor andre driftskostnader enn det var lagt opp til i budsjettet for 1. tertial.

Tabell 2. Artsrapport basisvirksomheten fakultetsadministrasjonen og fellestjenester og styrepotten

Bevilgning (tallene vises i tusen kr.)							
Hovedprosjekt	Prosjekt	Delprosjekt	Aktivitetstype	Avsetninger/overføringer	Finansieringskilde spesifisert	Aktivitet	
(All)	(All)	(All)	(All)	(All)	(All)	(All)	(All)
			Regnskap valgt periode	Vedtatt budsjett	Valgt prognose	Valgt avvik	%-vis forbruk
Isolert	Inntekter	Inntekter	-28 177	-29 725	-28 471	-1 548	95%
mer-/mindreforbruk	Kostnader	Personalkostnader	19 616	19 696	19 363	81	100%
uten nettobidrag og		Driftskostnader	10 698	11 363	11 297	665	94%
prosjektavslutning		Investeringer	1 237	958	958	-279	129%
	Sum		3 374	2 293	3 147	-1 081	147%
Nettobidrag og	Nettobidrag fra eksterntfi..	Nettobidrag fra eksterntfi..	0			0	
prosjektavslutning	Overforbruk BOA	Overforbruk BOA	17			-17	
	Sum		17			-17	
Isolert resultat			3 390	2 293	3 147	-1 098	148%
Overført fra i fjor			-2 004	-5 872	-2 004	-3 868	34%
Akkumulert resultat			1 386	-3 579	1 143	-4 966	-39%

IV. BOA (Eksternfinansiert virksomhet)

Det foreligger per dags dato ikke oppdaterte rapporter for hvor mange NFR- og EU-søknader som er sendt inn hittil i år.

Det er hittil ikke flagget noen kutt for NFR-prosjekter, men det er viktig å merke seg at hele 66% av våre budsjetterte BOA-inntekter kommer fra NFR (MNOK 188,2 budsjettert i 2023).

Nettobidraget fra BOA-virksomheten ligger hittil MNOK 6,7 lavere enn budsjettert.

Tabell 3. Artsrapport BOA-virksomheten (eksternfinansiert virksomhet)

BOA (tallene vises i tusen kr.) ⓘ			Regnskap hittil (BO..	Regnskap valgt peri..	Vedtatt budsjett	Valgt prognose	Valgt avvik	%-vis forbruk	Årsbudsjett neste år
Isolert mer-/mindreforbruk uten nettobidrag og prosjektavslutning	Inntekter	Inntekter	-77 287	-85 819	-112 190	-111 228	-26 371	76%	-260 578
	Kostnader	Personalkostnader	43 455	45 355	53 878	53 067	8 523	84%	136 097
		Driftskostnader	5 457	7 803	13 720	13 570	5 917	57%	28 203
		Investeringer	122	20	257	257	237	8%	30
	Sum		-28 252	-32 641	-44 335	-44 335	-11 694	74%	-96 247
Nettobidrag og prosjektavslutning	Nettobidrag fra eksternfi..	Nettobidrag fra eksternfi..	30 121	32 092	38 793	38 793	6 700	83%	95 631
	Overforbruk BOA	Overforbruk BOA	-1 989	-813			813		
	Prosjektavslutning	Prosjektavslutning	94	929	5 331	5 331	4 402	17%	0
	Sum		28 226	32 208	44 123	44 123	11 915	73%	95 631
Isolert resultat			-26	-433	-211	-211	221	205%	-616
Resultat			-26	-433	-211	-211	221	205%	-616

Kilde: ØKONOMISTYRING Data oppdatert: 30.05.2023 07:45:48

V. Langtidsperspektiv

Prognosen for årene 2024-2027 er ikke oppdatert for alle enheter, da våre nye systemer ikke ennå understøtter prosessen for å gjøre dette. Det var derfor fremdeles valgfritt å levere endringer i langtidsprosnosen ved levering av virksomhetsrapport for T1/2023 til UiO sentralt i mai.

Status på enhetene (kun basisvirksomheten):

Status på enhetene legges ved for denne perioden, men kommenteres ikke da dette gjøres i de de respektive enheters egne styrerapporter og styremøter. Det er ikke gjort noen grundig gjennomgang med alle grunnenhetene, dette vil bli gjort til rapporteringen av T2.

Vedtaksforslag:

Fakultetsstyret tar økonomirapportering 1. tertial 2023 til etterretning.

Vedlegg:

1. Akkumulert resultatoversikt for T1/2023 per enhet - basisvirksomheten
2. Økonomirapport for T1/2023 til UiO sentralt
3. Ledelseskommmentar for T1/2023 til UiO sentralt

Vedlegg 1:

Tabell 5: Akkumulert resultat bevilgningsvirksomheten

UNIVERSITETET I OSLO						
Enhetsoversikt						
Enhetstyper (gruppering av enhet)	Fakultet	Institutt	År	Vis regnskap i fjor?	Velg prognoseversjon	Vis årsbudsjett neste år?
(All)	17 Det samfunnsvitenskapelige f...	(All)	2023	Nei	I arbeid	Nei
	Seksjon	Koststed	Vis måned t.o.m.	Budsjett/prognose helår vs. t.o.m. ...	Avvik	
	(All)	(All)	April	T.o.m måned	Avvik (årsbud-reg) og %-vis forbr...	
Bevilgning						
Hovedprosjekt	Prosjekt	Delprosjekt	Aktivitetstype	Avsetninger/overføringer	Finansieringskilde spesifisert	Aktivitet
(All)	(All)	(All)	(All)	(All)	(All)	(All)
		Regnskap valgt periode	Vedtatt budsjett	Valgt prognose	Valgt avvik	%-vis forbruk
1700 Det samfunnsvitenskapelige fakultet		1 386 153	-3 579 417	1 143 064	-4 965 570	-39%
1705 Senter for teknologi, innovasjon og kultur		-27 546 874	-28 957 746	-27 470 614	-1 410 871	95%
1710 ARENA Senter for europaforskning		-1 932 196	-986 207	-3 016 001	945 989	196%
1720 Psykologisk institutt		-35 058 234	-28 828 653	-33 879 842	6 229 581	122%
1725 Økonomisk institutt		-29 381 546	-24 975 430	-28 621 955	4 406 116	118%
1730 Institutt for sosiologi og samfunnsgeografi		-13 822 999	-1 636 919	-11 848 293	12 186 080	844%
1735 Institutt for Statsvitenskap		-31 178 046	-23 489 251	-29 241 211	7 688 795	133%
1740 Sosialantropologisk institutt		-2 886 590	-2 884 493	-2 943 618	2 097	100%
Grand Total		-140 420 333	-115 338 116	-135 878 469	25 082 217	122%

NB! Inkluderer verdensledende midler.

Vedlegg 2

Rapporterende enhet:

SV

Rapportert av:

Geir S. Toft

Periode:

T1- 2023

Vurdering av økonomisk situasjon (totalt for BEV og BOA)

Samfunnsvitenskapelig fakultet (SV) genererer merforbruk som planlagt i budsjettet for 2023. Mindreforbruket er justert ned fra MNOK -155,3 ved inngangen til 2023 ned til -140,4 ved utgangen av T1/2023, hvilket gir en nedgang i mindreforbruket på MNOK 14,8. I samme periode i 2022 var tilsvarende tall en økning på MNOK 1,3. Dette er med andre ord et redusert mindreforbruk **mot samme periode i fjor på** MNOK 16,2. Budsjettet redusert mindreforbruk i 1. tertial var en reduksjon på MNOK 14,5, så den faktiske nedgangen i regnskapet for 1. tertial er derved nesten som budsjettet⁴.

Planene om å øke aktivitetsnivået fremover for de fleste enheter, syntes derved å få ønsket effekt også i forhold til det betydelige mindreforbruket ved fakultetet.

Bevilgningsvirksomheten (BEV)

Inntekter:

Totalt inntekter viser per 1. tertial (T1) ca. MNOK 2,0 over budsjettet – og dette utgjør at avvik mot budsjett på 1,1%. Avviket er forårsaket av høyere inntekter fra bevilgninger enn budsjettet.

Personalkostnader:

Personalkostnadene er økt med MNOK 10,4 (5,9%) mot samme periode i fjor. Til tross for dette, ligger personalkostnadene for 1. tertial MNOK 5,7 under budsjettet for T1⁵.

Hovedårsakene til dette er som følger:

- offentlige refusjoner i forbindelse med sykmeldinger ligger MNOK 2,0 over budsjettet for 1. tertial
- noe forsinkelse i arbeidet med å erstatte faste ansatte som slutter
- det er ikke gjennomført ansettelser helt i tråd med budsjettet oppstart for de ulike stillinger som er budsjettet.

⁴ UiO sentralt har beregnet og avsatt MNOK 2,5 mer enn det som er korrekt i personalkostnader for 1. tertial for SV, og nedjusteringen i mindreforbruket skulle da egentlig vært MNOK 12,3 og ikke MNOK 14,8 som regnskapet viser. Dette vil bli justert i 2. tertial 2023.

⁵ UiO sentralt har beregnet og avsatt MNOK 2,5 mer enn det som er korrekt i personalkostnader for 1. tertial for SV. Dette vil bli justert i T2. (Dette gjelder **totalt** for både bevilgning og BOA, ikke kun bevilgning).

Det er budsjettert med en lønnsjustering på 3,5 % i 2023, og lønnsoppkjøret ser ut til å lande på 5,2% - dvs. 1,9% ut over budsjettert (fra mai 2023). Det er derved mye som tyder på at årets lønnsjusteringer ut over budsjett vil utligne hele eller deler av det foreløpige mindreforbruket i personalkostnader på årsbasis.

Driftskostnader:

Driftskostnadene er i perioden økt med MNOK 4,3 (11,3%) sammenlignet med samme periode i fjor. Til tross for dette, ligger driftskostnadene MNOK 6,4 (13,1%) under budsjettet for T1. Dette beror på følgende:

- noe mindre kurs, konferanser og reiser enn det er lagt opp til i perioden (ca. MNOK 2,0 lavere enn budsjettert)
- internhusleie er MNOK 1,1 lavere enn budsjettert. Årsakene til dette er at internhusleie ved budsjetteringstidspunktet tok utgangspunkt i internhusleien for 2022 og 3,4% prisøkning mens prisøkningen ble 3,0% samt at det er budsjettert MNOK 2,0 for 2023 for ønskede tilleggslokaler på PSI som instituttet ennå ikke har fått disponibelt.
- andre driftskostnader ligger MNOK 4,2 under budsjettert pr. 1. tertial. Generelt er det normalt noe lavere aktivitet i 1. tertial enn i de øvrige 2 tertialene av året, så dette mindreforbruket mot budsjettet kan jevnes ut ved årets slutt. Videre er også diverse kostnader som blant annet eksamens-prosjektene blitt lineært budsjettert, dette vil bli rettet opp i kommende budsjettprosess.

Investeringer:

Investeringene pr. 1. tertial ligger MNOK 0,6 over samme periode i 2022 og MNOK 2,8 over budsjettet for perioden. Det er benyttet 72% av årsbudsjettet på MNOK 7,3 og det antas at det ved årets utgang vil være et betydelig merforbruk ut over budsjettert til investeringer, blant annet da det av fakultetsstyret er bevilget MNOK 2,0 til digitalisering av undervisningslokaler ut over budsjetterte investeringer i 2023⁶.

Det vil videre bli benyttet ytterligere inntil MNOK 4,0 i 2023 ut over budsjetterte investeringer til utbedring av vestbylen i Eilert Sundts hus A – dette arbeidet er ennå under planlegging, og kostnadene vil derfor påløpe senere i året.

Bevilgning/BOA									
Enhetstyper (gruppering av enhet...)	Fakultet	Institutt	År	Vis regnskap i fjor?	Velg prognoseversjon	Vis årsbudsjett neste år?			
(All)	27 Det.samfunnsvitenskapelige f...	(All)	2023	Ja	I arbeid	Nei			
Finansieringskilde (delprosjekt)	Seksjon	Koststed	Vis måned t.o.m.	Budsjett/prognose helår vs. t.o.m. ...	Avvik og %-vis forbruk				
(All)	(All)	(All)	April	Helår	Avvik (årsbud-reg) og %-vis forbr...				
Bevilgning (tallene vises i tusen kr.)									
Hovedprosjekt	Prosjekt	Delprosjekt	Aktivitetstype	Avsetninger/overføringer		Finansieringskilde spesifisert	Aktivitet		
(All)	(All)	(All)	(All)	(All)	(All)	(All)	(All)	(All)	(All)
			Regnskap valgt periode t.o.m.	Regnskap valgt periode	Vedtatt budsjett	Valgt prognose	Valgt avvik	%vis forbruk	
Isolert			-190 525	-186 379	-542 368	-540 675	-355 989	34%	
mer-/mindreforbruk uten nettbidrag og avslutning			175 384	185 613	529 165	540 670	343 352	35%	
Kostnader			38 317	42 631	147 222	146 887	104 591	29%	
Driftskostnader			4 598	5 206	7 265	7 265	2 059	72%	
Investeringer			27 774	47 270	141 283	154 147	94 013	33%	
Sum			-31 004	-32 312	-102 988	-102 988	-70 677	31%	
Nettbidrag og avslutning			1 989	813			-813		
Nettbidrag fra eksternt...									
Overforbruk BOA									
Overforbruk BOA									
Prosjektavslutning			-94	-929	-5 331	-5 331	-4 402	17%	
Sum			-29 109	-32 428	-108 319	-108 319	-75 891	30%	
Isolert resultat			-1 335	14 843	32 964	45 828	18 122	45%	
Overført fra i fjor			-143 039	-155 263	-138 520	-155 263	16 742	112%	
Akkumulert resultat			-144 374	-140 420	-105 556	-109 435	34 864	133%	

⁶ Fakultetsstyremøte SV 16.03.2023 – V-sak 4.

Bidrags- og oppdragsfinansiert aktivitet (BOA)

BOA (tallene vises i tusen kr.) ⓘ			Regnskap hittil (BOA) (i ...)	Regnskap velgt periode	Vedtatt budsjett	Velgt prognose	Velgt avvik	%-vis forbruk
Isolert	Inntekter	Inntekter	-77 287	-85 819	-284 853	-281 969	-199 034	30%
mer/mindreforbruk	Kostnader	Personalkostnader	43 455	45 355	138 668	136 234	92 312	33%
uten nettbidrag og		Driftskostnader	5 457	7 803	36 481	36 031	28 678	21%
prosjektavslutning		Investeringer	122	20	770	770	750	3%
	Sum		-28 252	-32 641	-108 935	-108 935	-76 294	30%
Nettbidrag og	Nettbidrag fra eksterntfinan.	Nettbidrag fra eksterntfinan.	30 121	32 092	102 988	102 988	70 896	31%
prosjektavslutning	Overforbruk BOA	Overforbruk BOA	-1 989	-813			813	
	Prosjektavslutning	Prosjektavslutning	94	929	5 331	5 331	4 402	17%
	Sum		28 226	32 208	108 319	108 319	76 111	30%
Isolert resultat			-26	-433	-616	-616	-183	70%
Resultat			-26	-433	-616	-616	-183	70%

Kilde: ØKONOMISTYRING Data oppdatert: 23.05.2023 06:46:15

Inntekter:

Totalt inntekter viser per T1 et avvik på MNOK 26,3 under budsjett. Det er inntektsført MNOK 10,3 mer enn samme periode i 2022. Avviket er forårsaket av et generelt etterslep i aktivitetene på prosjektene som igjen genererer kostnader og derved faktureres når kostnadene har påløpt. Periodens personalkostnader og driftskostnader utgjør i sum MNOK 14,4 under budsjettet for 1. tertial.

Personalkostnader:

Personalkostnadene for T1 ligger MNOK 8,5 under budsjettet for perioden (-15,8%). Av dette gjelder MNOK 1,8 offentlige refusjoner.

Driftskostnader:

Driftskostnadene for T1 ligger MNOK 5,9 under budsjettet for perioden (-43,1%) og dette skyldes i hovedsak andre driftskostnader som er budsjettet for høyt i forhold til aktivitetsnivået. Det er i T1 budsjettet med driftskostnader på 43% høyere enn samme periode i 2022, hvilket er for optimistisk.

Nettbidraget:

Nettbidraget inkl. prosjektavslutning ligger MNOK 11,9 under budsjettet. Lavere aktivitet på prosjektene gir reduserte overheadinntekter, samtidig som det er frikjøpt mindre enn planlagt på BOA.

Budsjett prognose t.o.m. måned – er ikke obligatorisk i rapporten

Samfunnsvitenskapelig fakultet er hverken pålagt eller ønsker selv å rapportere på langtidsprognosen da disse ikke er fullt gjennomarbeidet for alle enheter pr. T1/2023.

Vedlegg 3:

Rapporterende enhet:

SV

Rapportert av:

Geir S. Toft

Periode:

T1 - 2023

Ledelsesvurdering 1. tertial 2023

Samfunnsvitenskapelig fakultet (SV) genererer merforbruk som planlagt i budsjettet for 2023. Mindreforbruket er justert ned fra MNOK -155,3 ved inngangen til 2023 ned til -140,4 ved utgangen av T1/2023, hvilket gir en nedgang i mindreforbruket på MNOK 14,8. I samme periode i 2022 var tilsvarende tall en økning på MNOK 1,3. Dette er med andre ord et redusert mindreforbruk **mot samme periode i fjor** på MNOK 16,2. Budsjettet redusert mindreforbruk i 1. tertial var en reduksjon på MNOK 14,5, så den faktiske nedgangen i regnskapet for 1. tertial er derved nesten som budsjettet⁷.

Planene om å øke aktivitetsnivået fremover for de fleste enheter, syntes derved å få ønsket effekt også i forhold til det betydelige mindreforbruket ved fakultetet.

Dato:

dekan

fakultetsdirektør

⁷ UiO sentralt har beregnet og avsatt MNOK 2,5 mer enn det som er korrekt i personalkostnader for 1. tertial for SV, og nedjusteringen i mindreforbruket skulle da egentlig vært MNOK 12,3 og ikke MNOK 14,8 som regnskapet viser. Dette vil bli justert i 2. tertial 2023.