

Til:	Fakultetsstyret
Fra:	Fakultetsdirektøren
Sakstype:	Økonomi
Saksnr:	V-SAK 4
Møtedato:	15. mars 2024
Notatdato:	11. mars 2024
Saksbehandler:	Geir S. Toft

Økonomirapport for 3. tertial 2023

I. Innledning

Det økonomiske resultatet ved SV ved utgangen av 3. tertial 2023 viser at fakultetet er godt i gang med å redusere det akkumulerte mindreforbruket som er opparbeidet gjennom flere år, og har redusert det akkumulerte mindreforbruket med MNOK 25,0 fra utgangen av 2022 til 2023.

II. Vurdering av økonomisk status for totalvirksomheten pr 31. desember 2023

Det Samfunnsvitenskapelig fakultet (SV) genererer merforbruk som planlagt i budsjettet for 2023. Det akkumulerte mindreforbruket ved inngangen til 2023 er justert ned fra MNOK -155,3 til -130,3 ved utgangen av 2023, hvilket gir en nedgang i mindreforbruket på MNOK 25,0. I samme periode i 2022 var tilsvarende tall en **økning** på MNOK 12,9. Dette er med andre ord et redusert mindreforbruk **mot samme periode i fjor** på MNOK 37,9. Budsjettet redusert mindreforbruk ved utgangen av 2023 var en reduksjon på MNOK 33,0, så den faktiske nedgangen i regnskapet for 2023 er faktisk høyere enn budsjettet når man ser isolert på endringen.

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

Når det gjelder de leverte langtidsprognoser for årene frem til 2028 (levert 15.12.2023) ble det akkumulerte merforbruket estimert til MNOK 38,5 og forutsetningene for dette er ikke vesentlig endret siden denne prognosen ble levert. Dog er det stor usikkerhet rundt den fremtidige fordelingsmodellen, og hvordan denne vil påvirke de siste årene av langtidsprognosen.



Det samfunnsvitenskapelige fakultet
Kontoradr.: Eilert Sundts hus 3. et., Moltke
Moes vei 31, 0851 Oslo

Telefon: 22 85 62 64
Telefaks: 22 85 48 25
postmottak@sv.uio.no
www.sv.uio.no

Forklaring til tabell 1:

Inntekter føres med negativt fortegn og kostnader føres med positivt fortegn.
Inntekter + Kostnader (Personal-, drifts- og investeringskostnader) er Isolert mer-/mindreforbruk.

Tabell 1 er ment å gi et bilde av totalvirksomheten ved fakultetet. Kostnadene både for bevilgningsvirksomhet og BOA-virksomheten er med, og reflekterer den totale aktiviteten. Inntektene for prosjektene er periodisert lik påløpte kostnader koblet til prosjekter.

Det er verd å repetere at det i 2021 ved hele UiO ble endret regnskapsprinsipp for BOA, vist under:

Nytt regnskapsprinsipp BOA

BOA-regnskapene i det nye systemet følger prinsippet om «motsatt sammenstilling».

Dette betyr i praksis:

-BOA-inntektene i nytt system vil være basert på andre prinsipper enn i det gamle systemet, - inntektene følger kostnadspådraget

-Prosjektene vil normalt ha nullresultat

-Innbetalte, ikke opptjente BOA-midler vil ikke lenger være del av resultatregnskapet

-«Overført fra i fjor» og «Akkumulert saldo» vil ikke lenger være del av BOA-regnskapene

Tabell 1: Totalvirksomheten, regnskap 2019-2023 mot budsjett 2023 og avvik

BEV og BOA (i MNOK)		Regnskap 2019	Regnskap 2020	Regnskap 2021	Regnskap 2022	Regnskap 2023	Årsbudsjett 2023	Avvik	Avvik %
Isolert mer-/mindreforbruk u/nettobidrag og prosjektavslutn	Inntekter	-699,78	-712,24	-713,57	-806,80	-832,76	-827,22	-5,53	0,7 %
	Personalkostnader	521,51	541,46	589,01	627,38	671,93	667,83	4,10	0,6 %
	Driftskostnader	132,68	120,19	118,92	156,00	172,14	183,70	-11,56	-6,3 %
	Investeringer	7,78	9,07	6,03	13,17	13,59	8,04	5,55	69,1 %
	Isolert mer-/mindreforbruk	-37,82	-41,52	0,39	-10,25	24,90	32,35	-7,45	-23,0 %
Nettobidrag og prosjektavslutning	Nettobidrag fra eksterntfinansierte prosjekter	-0,37	-0,86	-0,59	-1,98	-0,47	-0,00	-0,47	
	Prosjektavslutning	0,00	0,00	-0,27	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Overforbruk BOA	0,00	0,00	-0,00	-0,00	0,00	0,00	0,00	
	Isolert mer-/mindreforbruk	-38,18	-42,38	-0,47	-12,23	24,42	32,35	-7,92	-24,5 %
Overført fra i fjor	Overført fra i fjor	-97,85	-118,39	-142,57	-143,03	-155,26	-138,52	-16,74	12,1 %
	Isolert mer-/mindreforbruk	-118,39	-142,57	-142,27	-155,93	-130,30	-105,56	-24,74	23,4 %

III. Bevilgningsfinansiert virksomhet, post 50)

Bevilgningsvirksomheten

Inntektene ligger MNOK 24,1 over budsjett, hvorav NOK 20,6 kommer fra bevilgninger. Hovedårsaken til avviket på MNOK 20,6 på bevilgninger, gjelder en tilbakeføring fra UiO sentralt på MNOK 8,1 som gjaldt for høye inndragninger av energimidler i 2022 og tildelingen i RNB2023 på MNOK 6,7. Fakultetet har mottatt tildelingen på til sammen MNOK 3,3 fra UiO:Energi og miljø og UiO:Demokrati som ikke var kjent på budsjetteringstidspunkt.


Når det gjelder personalkostnader, er det i 2023 benyttet MNOK 10,1,1 mer enn budsjettert for året (1,9 %). Bakgrunnen for dette er i hovedsak at lønnsoppgjøret ble høyere enn budsjettert.

Det er benyttet MNOK 9,2 (-6,2 %) mindre i driftskostnader mot budsjettert. Dette skyldes blant annet MNOK 2,1 i underforbruk i internhusleie (MNOK 1,8 på PSI) samt generelt noe lavere kostnadsnivå enn budsjettert.

Investeringene ligger med et merforbruk på MNOK 6,3 mot budsjettert. Dette skyldes i hovedsak tillegginvesteringer vedtatt i fakultetets styre til digitalisering av undervisningslokaler (MNOK 2,0) og utbedring av vestibylene i Eilert Sundts hus A (MNOK 4,0) ut over budsjetterte investeringer i 2023¹.

¹ Fakultetsstyremøte SV 16.03.2023 – V-sak 4.

Tabell 2: Regnskap mot budsjett 2022 for bevilgnings- og BOA-virksomheten

UNIVERSITETET OSLO		Regnskap og årsbudsjett til leveranse 25.01.24				tall i millioner kroner		
Filtre for 2019-2020			Filtre for 2021-2023					
Fakultet	Institutt	Tiltak	Fakultet	Institutt	Seksjon	Koststed		
17 Det samfunnsvitensk...	(All)	(All)	17 Det samfunnsvitensk...	(All)	(All)	(All)		
Klinikk	Stedkode		Hovedprosjekt	Prosjekt	Avsetninger/overf...	Finansieringskilde ...		
(All)	(All)		(All)	(All)	(All)	(All)		
Bevilgningsvirksomheten			Årsregnskap 2019	Årsregnskap 2020	Årsregnskap 2021	Årsregnskap 2022	Årsregnskap 2023	Årsbudsjett 2023
Inntekter			-516,57	-515,66	-509,64	-553,42	-566,45	-542,37
Personalkostnader			437,93	446,33	484,94	500,42	539,23	529,16
Driftskostnader			110,86	105,96	106,92	127,54	138,04	147,22
Investeringer			7,34	8,45	5,33	12,98	13,52	7,27
Isolert mer-/mindreforbruk uten nettobidrag og prosjektavslutning			39,56	45,07	87,55	87,52	124,34	141,28
Nettobidrag fra eksterntfinansierte prosjekter			-62,93	-70,51	-88,84	-104,18	-94,47	-102,99
Prosjektavslutning			2,83	1,25	0,40	0,42	-4,42	-5,33
Overforbruk BOA					1,19	3,35	-0,49	
Isolert mer-/mindreforbruk			-20,55	-24,18	0,30	-12,89	24,96	32,96
Overført fra i fjor			-97,85	-118,39	-142,57	-143,03	-155,26	-138,52
Akkumulert mer-/mindreforbruk			-118,39	-142,57	-142,27	-155,93	-130,30	-105,56
BOA-virksomheten			Årsregnskap 2019	Årsregnskap 2020	Årsregnskap 2021	Årsregnskap 2022	Årsregnskap 2023	Årsbudsjett 2023
Inntekter			-183,2	-196,6	-203,9	-253,4	-266,3	-284,9
Personalkostnader			83,6	95,1	104,1	127,0	132,7	138,7
Driftskostnader			21,8	14,2	12,0	28,5	34,1	36,5
Investeringer			0,4	0,6	0,7	0,2	0,1	0,8
Isolert mer-/mindreforbruk uten nettobidrag og prosjektavslutning			-77,4	-86,6	-87,2	-97,8	-99,4	-108,9
Nettobidrag fra eksterntfinansierte prosjekter			62,6	69,6	88,3	102,2	94,0	103,0
Prosjektavslutning			-2,8	-1,3	-0,7	-0,4	4,4	5,3
Overforbruk BOA					-1,2	-3,3	0,5	
Isolert mer-/mindreforbruk			-17,6	-18,2	-0,8	0,7	-0,5	-0,6
Kilde: ØKONOMISTYRING			Data oppdatert 08.03.2024 09:03:44					

Tabell 3: Regnskap 2019-2023 samt årsbudsjett 2023 for bevilgningsvirksomheten

UNIVERSITETET I OSLO		Regnskap og årsbudsjett til leveranse 25.01.24				tall i millioner kroner	
Filtre for 2019-2020			Filtre for 2021-2023				
Fakultet	Institutt	Tiltak	Fakultet	Institutt	Seksjon	Koststed	
17 Det samfunnsvitensk...	(All)	(All)	17 Det samfunnsvitensk...	(All)	(All)	(All)	
Klinikk	Stedkode		Hovedprosjekt	Prosjekt	Avsetninger/overfø...	Finansieringskilde ...	
(All)	(All)		(All)	(All)	(All)	(All)	
Bevilgningsvirksomheten	Årsregnskap 2019	Årsregnskap 2020	Årsregnskap 2021	Årsregnskap 2022	Årsregnskap 2023	Årsbudsjett 2023	
Inntekter	-516,57	-515,66	-509,64	-553,42	-566,45	-542,37	
Personalkostnader	437,93	446,33	484,94	500,42	539,23	529,16	
Driftskostnader	110,86	105,96	106,92	127,54	138,04	147,22	
Investeringer	7,34	8,45	5,33	12,98	13,52	7,27	
Isolert mer-/mindreforbruk uten nettobidrag og prosjektavslutning	39,56	45,07	87,55	87,52	124,34	141,28	
Nettobidrag fra eksternfinansierte prosjekter	-62,93	-70,51	-88,84	-104,18	-94,47	-102,99	
Prosjektavslutning	2,83	1,25	0,40	0,42	-4,42	-5,33	
Overforbruk BOA			1,19	3,35	-0,49		
Isolert mer-/mindreforbruk	-20,55	-24,18	0,30	-12,89	24,96	32,96	
Overført fra i fjor	-97,85	-118,39	-142,57	-143,03	-155,26	-138,52	
Akkumulert mer-/mindreforbruk	-118,39	-142,57	-142,27	-155,93	-130,30	-105,56	

IV. BOA-virksomhet (eksternfinansiert virksomhet)

BOA-virksomheten

Totale inntekter for 2023 viser et avvik på MNOK 18,5 under budsjett (-6,5 %). Det er inntektsført MNOK 12,9 mer enn i samme periode i 2022. Avviket mot budsjettet 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 8,4 under budsjettet for 2023 totalt.

Personalkostnader er MNOK 6,0 lavere enn budsjettet (-4,3 %) grunnet noe lavere aktivitetsnivå enn budsjettet.

Driftskostnader er MNOK 2,4 lavere enn budsjettet (-6,5%) grunnet lavere aktivitetsnivå enn budsjettet.

Dette medfører at isolert mer-/mindreforbruk uten nettobidrag og prosjektavslutning gir et resultat som er MNOK 9,5 lavere enn budsjettet (-8,7 %).

Nettobidraget inkl. prosjektavslutning ligger MNOK 9,9 lavere enn budsjettet. Av dette gjelder ca. MNOK 4,0 overestimert nettobidrag og ca. MNOK 5,9 gjelder feil og forsinkelser i forbindelse med prosjektaktiviteter.

Tabell 4: Regnskap mot budsjett 2023 for BOA-virksomheten

BOA (tallene vises i tusen kr.) ⓘ

			Regnskap valgt periode...	Regnskap valgt periode	Vedtatt budsjett	Valgt prognose	Valgt avvik	%-vis forbruk
Isolert mer-/mindreforbruk uten nettbidrag og prosjektavslutning	Inntekter	Inntekter	-253 384	-266 305	-284 853	-292 227	-18 548	93%
	Kostnader	Personalkostnader	126 965	132 693	138 668	135 558	5 974	96%
		Driftskostnader	28 457	34 098	36 481	45 341	2 382	93%
		Investeringer	196	66	770	770	704	9%
	Sum		-97 766	-99 448	-108 935	-110 557	-9 487	91%
Nettbidrag og prosjektavslutning	Nettbidrag fra eksterntfinan..	Nettbidrag fra eksterntfi.	102 197	93 996	102 988	104 610	8 993	91%
	Prosjektavslutning	Prosjektavslutning	-420	4 425	5 331	5 331	906	83%
	Overforbruk BOA	Overforbruk BOA	-3 348	486			-486	
	Sum		98 429	98 907	108 319	109 941	9 412	91%
Isolert resultat			663	-541	-616	-616	-75	88%
Resultat			663	-541	-616	-616	-75	88%

Kilde: ØKONOMISTYRING Data oppdatert: 08.03.2024 09:03:44

Tabell 5: Regnskap 2019-2023 samt årsbudsjett 2023 for BOA-virksomheten

BOA-virksomheten	Årsregnskap 2019	Årsregnskap 2020	Årsregnskap 2021	Årsregnskap 2022	Årsregnskap 2023	Årsbudsjett 2023
Inntekter	-183,2	-196,6	-203,9	-253,4	-266,3	-284,9
Personalkostnader	83,6	95,1	104,1	127,0	132,7	138,7
Driftskostnader	21,8	14,2	12,0	28,5	34,1	36,5
Investeringer	0,4	0,6	0,7	0,2	0,1	0,8
Isolert mer-/mindreforbruk uten nettbidrag og prosjektavslutning	-77,4	-86,6	-87,2	-97,8	-99,4	-108,9
Nettbidrag fra eksterntfinansierte prosjekter	62,6	69,6	88,3	102,2	94,0	103,0
Prosjektavslutning	-2,8	-1,3	-0,7	-0,4	4,4	5,3
Overforbruk BOA			-1,2	-3,3	0,5	
Isolert mer-/mindreforbruk	-17,6	-18,2	-0,8	0,7	-0,5	-0,6

Kilde: ØKONOMISTYRING Data oppdatert 08.03.2024 09:03:44

V. Mer-/mindreforbruk

Akkumulert mer-/mindreforbruk pr institutt/senter er vist under (for bevilgningsvirksomheten).

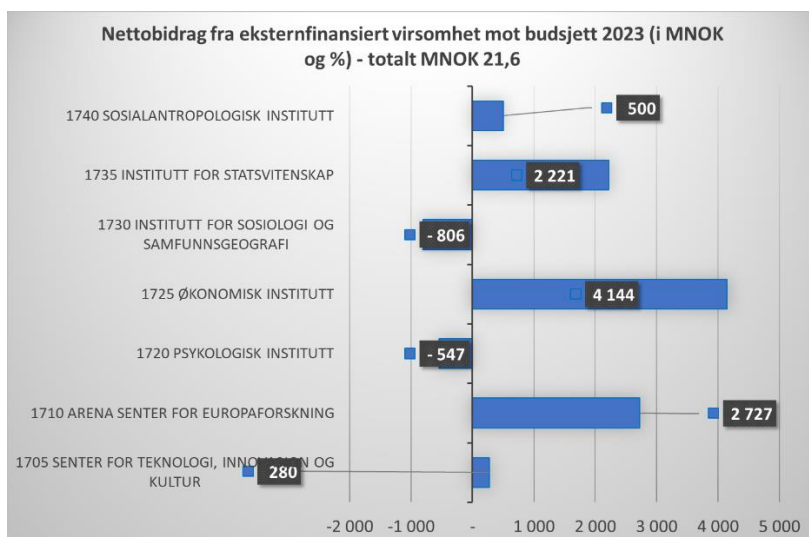
Tabell 6: Mer-/mindreforbruk mot budsjett 2023 for bevilgningsvirksomheten

Enhetstyper (gruppering av enhet...)		Fakultet	Institutt	År	Vis regnskap i fjor?	Velg prognoseversjon	Vis årsbudsjett neste år?
(All)		17 Det samfunnsvitenskapelige f...	(All)	2023	Ja	Prognose innlevert etter T2	Nei
Seksjon		Koststed	Vis måned t.o.m.	Budsjett/prognose helår vs. t.o.m. ...	Avvik		
(All)		(All)	Desember	T.o.m måned	Avvik (årsbud-reg) og %-vis forbr...		
Bevilgning							
Hovedprosjekt	Prosjekt	Delprosjekt	Aktivitetstype	Avsetninger/overføringer	Finansieringskilde spesifisert	Aktivitet	
(All)	(None)	(All)	(All)	(All)	(All)	(All)	
		Regnskap valgt periode i fjor	Regnskap valgt periode	Vedtatt budsjett	Valgt prognose	Valgt avvik	%-vis forbruk
1700 Det samfunnsvitenskapelige fakultet		-2 004 164	-6 404 888	-1 851 776	2 525 582	4 553 112	346%
1705 Senter for teknologi, innovasjon og kultur		-27 776 640	-26 580 578	-26 479 770	-25 812 824	100 808	100%
1710 ARENA Senter for europaforskning		-1 540 467	-1 549 455	-873 523	-4 063 617	675 932	177%
1720 Psykologisk Institutt		-40 292 949	-32 852 021	-25 384 000	-26 764 857	7 468 021	129%
1725 Økonomisk Institutt		-30 554 560	-27 579 394	-22 693 034	-30 954 389	4 886 360	122%
1730 Institutt for sosiologi og samfunnsgeografi		-15 720 231	-13 394 081	-9 414 407	-12 893 113	3 979 674	142%
1735 Institutt for Statsvitenskap		-33 143 277	-20 604 121	-16 884 739	-20 805 941	3 719 382	122%
1740 Sosialantropologisk institutt		-4 894 033	-1 333 397	-1 975 000	-702 295	-641 603	68%
Grand Total		-155 926 319	-130 297 935	-105 556 249	-119 471 453	24 741 686	123%

Alle enheter reduserer sitt akkumulerte mindreforbruk i løpet av 2023 med unntak av en marginal økning på ARENA.

De store avvikene mot budsjettene, har flere årsaker. En av hovedårsakene er at nettobidraget fra eksterntfinansiert virksomhet er lavere enn budsjettert. Totalt for fakultetet utgjør avviket mot budsjettert for 2023 MNOK 8,5 under budsjettet på MNOK 103,0 (-8,3%) fordelt på de enkelte institutter/sentre vises under:

Tabell 7: Nettobidrag avvik mot budsjett pr. institutt/senter for bevilgningsvirksomheten



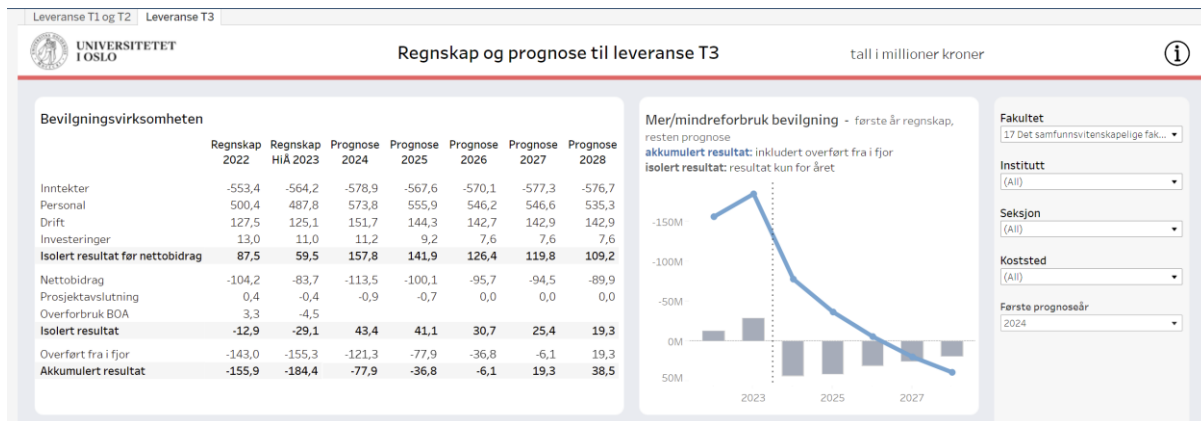
VI. Langtidsperspektiv

Den oppdaterte prognosen for langtidsperioden viser et forventet resultat på basisvirksomheten som er nesten i balanse ved utgangen av langtidsperioden. Som oversikten under viser, viser bevilgningsvirksomheten et akkumulert merforbruk ved utgangen av 2028 på MNOK 38,56.

Fakultetet har et betydelig handlingsrom i sin langtidsprognose, hvilket gir gode muligheter til å justere kursen underveis i langtidsperioden dersom det skulle vise seg å være behov for dette grunnet endrede forutsetninger eller andre vesentlig endringer.

Fakultetet har ikke tatt i bruk forhåndsdisponeringer (interne lån).

Tabell 7: Årsbudsjett og langtidspåprognose for bevilgningsvirksomheten – vedtatt versjon.



Vedtaksforslag:

Fakultetsstyret vedtar økonomirapportering for 3. tertial 2023.

Vedlegg:

1. Akkumulert resultatoversikt for Fak-adm. med kommentarer
2. Akkumulert resultatoversikt for bevilgningsvirksomheten per enhet med kommentarer
3. Langtidsprognose 2024-2028

Vedlegg 1: Akkumulert resultatoversikt for Fak-adm.

Det samfunnsvitenskapelige fakultet (inneholder koststedene som er vist under)

17000000 Det samfunnsvitenskapelige fakultet
17000500 Fakultetsstyret ufordelte midler
17001000 Fakultetsadministrasjonen ved det samfunnsvitenskapelige fakultet
17001500 Sommerskole i komparative metoder

Regnskap for "styrepotten" og "fakultetsadministrasjonen og fellestjenester" for 3. tertial 2023

Enhetstyper (gruppering av enhet...)		Fakultet	Institutt	År	Vis regnskap i fjor?	Velg prognoseversjon	Vis årsbudsjett neste år?
(All)	17 Det samfunnsvitenskapelige f...	1700 Det samfunnsvitenskapelig	2023	Nei	Prognose innlevert etter T2	Nei	
Finansieringskilde (delprosjekt)		Seksjon	Koststed	Vis måned t.o.m.	Budsjett/prognose helår vs. t.o.m. ...	Avvik og %-vis forbruk	
(All)	(All)	(All)	(All)	Desember	T.o.m måned	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)	
			Regnskap valgt periode	Vedtatt budsjett	Valgt prognose	Valgt avvik	%-vis forbruk
Isolert mer-/mindreforbruk uten nettbidrag og prosjektavslutning	Inntekter	Inntekter	-99 742	-87 432	-85 209	12 309	114%
	Kostnader	Personalkostnader	56 107	54 488	52 612	-1 619	103%
		Driftskostnader	35 103	34 089	34 252	-1 014	103%
		Investeringer	4 117	2 875	2 875	-1 242	143%
	Sum		-4 414	4 020	4 530	8 435	-110%
Nettbidrag og prosjektavslutning	Nettbidrag fra eksterfi...	Nettbidrag fra eksterfi...	0			0	
	Prosjektavslutning	Prosjektavslutning	-3			3	
	Overforbruk BOA	Overforbruk BOA	17			-17	
	Sum		14			-14	
Isolert resultat			-4 401	4 020	4 530	8 421	-109%
Overført fra i fjor			-2 004	-5 872	-2 004	-3 868	34%
Akkumulert resultat			-6 405	-1 852	2 526	4 553	346%

Mindreforbruket på 6,4 mill kr omfatter:


- ubrukte midler på styrepotten på MNOK 12,1
- ubrukte øremerkede tildelinger fra UiO sentralt og KD på MNOK 0,85
- et merforbruk på fakultetsadministrasjonen og fellestjenester på MNOK 6,6. Merforbruket inkluderer MNOK 3,1 i investeringer utenfor rammen i undervisningsrom i første etasje og vestibyle (jif vedtak 16.3.23) og utstyr til møterom for å ferdigstille disse etter oppussingen av Eilert Sunds hus (MNOK 0,3).

En del av merforbruket på fakultetsadministrasjonen og fellestjenester gjelder aktiviteter som er kompensert i tildeling fra 2024 (phd-programmet, foreldrepermisjonsprosjektet, økt internhusleie, kostnader ved rekruttering og økning til 3 årsverk på ex.fac). Det er også påløpt noen ekstraordinære kostnader i 2023, blant annet innflyttingsfesten i februar 2023.

Dekan besluttet i desember at kutt i 2024 som følge av innføring av studieavgift for studenter utenfor EU/EØS på MNOK 4,9 dekkes av ubrukte midler fra styrepotten fra 2023 slik at enhetene skulle slippe å måtte rebudsjettere sine budsjetter rett før årsskiftet. Ubrukte midler bør også dekke investeringene utenfor rammen (undervisningsrom og vestibyle) og kostnader til ferdigstilling av møterom etter oppussingen. Det er også avsatt TNOK 632 av ubrukte såkornmidler fra 2023 til tiltaket «KI i forskning».

Vedlegg 2: Akkumulert resultatoversikt for bevilgningsvirksomheten per enhet med kommentarer

Tabell 8: Bevilgningsvirksomheten, akkumulert resultat (mer-/mindreforbruk) 2023 mot budsjett 2023.

UNIVERSITETET I OSLO Enhetsoversikt 

Enhetstyper (gruppering av enhet...) (All) Fakultet 17 Det samfunnsvitenskapelige f... Institutt (All) År 2023 Vis regnskap i fjor? Nei Velg prognoseversjon I arbeid Vis årsbudsjett neste år? Nei

Seksjon (All) Koststed (All) Vis måned t.o.m. Desember Budsjett/prognose helår vs. t.o.m. ... 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			-6 404 888	-1 851 776	-13 174 920	4 553 112	346%
1705 Senter for teknologi, innovasjon og kultur			-26 580 578	-26 479 770	-17 355 557	100 808	100%
1710 ARENA Senter for europaforskning			-1 549 455	-873 523	7 277 684	675 932	177%
1720 Psykologisk institutt			-32 852 021	-25 384 000	5 009 174	7 468 021	129%
1725 Økonomisk institutt			-27 579 394	-22 693 034	-19 302 996	4 886 360	122%
1730 Institutt for sosiologi og samfunnsgeografi			-13 394 081	-9 414 407	189 835	3 979 674	142%
1735 Institutt for Statsvitenskap			-20 604 121	-16 884 739	-2 786 218	3 719 382	122%
1740 Sosialantropologisk institutt			-1 333 397	-1 975 000	4 536 233	-641 603	68%
Grand Total			-130 297 935	-105 556 249	-35 606 765	24 741 686	123%

ØKONOMISTYRING Data oppdatert: 08.03.2024 09:03:44

NB! Inkluderer verdensledende midler.

Senter for teknologi, innovasjon og kultur (TIK)

UNIVERSITETET I OSLO Bevilgning/BOA 

Enhetstyper (gruppering av enhet...) (All) Fakultet 17 Det samfunnsvitenskapelige f... Institutt 1705 Senter for teknologi, innov... År 2023 Vis regnskap i fjor? Nei Velg prognoseversjon Prognose innlevert etter T2 Vis årsbudsjett neste år? Nei

Finansieringskilde (delprosjekt) (All) Seksjon 170500 Senter for teknologi, inn... Koststed 17050000 Senter for teknologi, i... Vis måned t.o.m. Desember Budsjett/prognose helår vs. t.o.m. ... T.o.m måned Avvik og %-vis forbruk (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)	
			Regnskap valgt periode	Vedtatt budsjett	Valgt prognose	Valgt avvik	%-vis forbruk
Isolert mer/mindreforbruk uten nettdrag og prosjektavslutning	Inntekter	Inntekter	-13 821	-12 137	-12 369	1 684	114%
	Kostnader	Personalkostnader	19 615	20 851	19 217	1 236	94%
		Driftskostnader	4 337	3 852	3 936	-485	113%
		Investeringer	214	210	210	-4	102%
	Sum		10 345	12 775	10 994	2 430	81%
Nettdrag og prosjektavslutning	Nettdrag fra eksterntfl..	Nettdrag fra eksterntfl..	-9 350	-9 630	-9 069	-280	97%
	Prosjektavslutning	Prosjektavslutning	181			-181	
	Overforbruk BOA	Overforbruk BOA	-19			19	
Sum		-9 189	-9 630	-9 069	-441	95%	
Isolert resultat			1 156	3 145	1 924	1 989	37%
Overført fra i fjor			-27 737	-29 625	-27 737	-1 888	94%
Akkumulert resultat			-26 581	-26 480	-25 813	101	100%

Det ble budsjettert med et akkumulert mindreforbruk på TIK på MNOK 26,5 i 2023 mens regnskapet viser et akkumulert mindreforbruk på MNOK 26,6 med andre ord nesten som budsjettert.

Personalkostnadene ligger MNOK 1,3 under budsjettert grunnet forsinket oppstart av ny instituttleder samt 2 professor II stillinger. Avviket på driftskostnader skyldes kostnader som ble viderefakturert i 2023, dvs. at inntekten økte tilsvarende mot budsjettert. Investeringer ligger MNOK 0,5 over budsjettert.

ARENA – senter for europaforskning

Enhetstyper (gruppering av enhet...)		Fakultet	Institutt	År	Vis regnskap i fjor?	Velg prognoseversjon	Vis årsbudsjett neste år?
(All)		17 Det samfunnsvitenskapelige f...	1710 ARENA Senter for europaf...	2023	Nei	Prognose innlevert etter T2	Nei
Finansieringskilde (delprosjekt)		Seksjon	Koststed	Vis måned t.o.m.	Budsjett/prognose helår vs. t.o.m. ...	Avvik og %-vis forbruk	
(All)		171000 ARENA Senter for europ...	17100000 ARENA Senter for eur...	Desember	T.o.m måned	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)	
				Regnskap valgt periode	Vedtatt budsjett	Valgt prognose	Valgt avvik	%-vis forbruk
Isolert mer-/mindreforbruk uten nettbidrag og prosjektavslutning	Inntekter	Inntekter		-10 740	-10 748	-10 754	-8	100%
	Kostnader	Personalkostnader		16 446	17 041	15 981	595	97%
		Driftskostnader		3 289	3 541	3 541	252	93%
		Investeringer		108	50	50	-58	217%
	Sum			9 103	9 894	8 818	781	92%
Nettbidrag og prosjektavslutning	Nettbidrag fra eksterntf..	Nettbidrag fra eksterntf..		-8 031	-10 757	-11 341	-2 727	75%
	Prosjektavslutning	Prosjektavslutning		19			-19	
	Overforbruk BOA	Overforbruk BOA		-1 101			1 101	
	Sum			-9 112	-10 757	-11 341	-1 645	85%
Isolert resultat				-9	-874	-2 523	-865	1%
Overført fra i fjor				-1 540		-1 540	1 540	
Akkumulert resultat				-1 549	-874	-4 064	676	177%

Regnskapet for ARENA i 2023 viser et positivt resultat på MNOK 1,6 i ubrukte midler per 31.12.2023. Dette er MNOK 0,68 høyere enn forventet i budsjettet for 2023. ARENA hadde lavere kostnader enn budsjettet som gjorde at inntektene fra nettbidraget var nok til å holde økonomien i balanse. Overføringen fra 2022 overføres derfor til 2024 i form av akkumulert mindreforbruk.

Psykologisk institutt (PSI)

Enhetstyper (gruppering av enhet...)		Fakultet	Institutt	År	Vis regnskap i fjor?	Velg prognoseversjon	Vis årsbudsjett neste år?
(All)		17 Det samfunnsvitenskapelige f...	1720 Psykologisk institutt	2023	Nei	Prognose innlevert etter T2	Nei
Finansieringskilde (delprosjekt)		Seksjon	Koststed	Vis måned t.o.m.	Budsjett/prognose helår vs. t.o.m. ...	Avvik og %-vis forbruk	
(All)		(All)	(All)	Desember	T.o.m måned	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)	
				Regnskap valgt periode	Vedtatt budsjett	Valgt prognose	Valgt avvik	%-vis forbruk
Isolert mer-/mindreforbruk uten nettbidrag og prosjektavslutning	Inntekter	Inntekter		-213 867	-209 000	-208 958	4 867	102%
	Kostnader	Personalkostnader		195 382	186 116	194 946	-9 266	105%
		Driftskostnader		56 179	65 550	65 250	9 371	86%
		Investeringer		7 469	2 450	2 450	-5 019	305%
	Sum			45 163	45 116	53 689	-47	100%
Nettbidrag og prosjektavslutning	Nettbidrag fra eksterntf..	Nettbidrag fra eksterntf..		-35 547	-35 000	-35 000	547	102%
	Prosjektavslutning	Prosjektavslutning		-4 737	-5 000	-5 000	-263	95%
	Overforbruk BOA	Overforbruk BOA		2 722			-2 722	
	Sum			-37 561	-40 000	-40 000	-2 439	94%
Isolert resultat				7 602	5 116	13 689	-2 486	149%
Overført fra i fjor				-40 454	-30 500	-40 454	9 954	133%
Akkumulert resultat				-32 852	-25 384	-26 765	7 468	129%

Det ble budsjettet med et merforbruk på PSI på MNOK 5,1 i 2023 (se "Isolert resultat"). Regnskapet per 3. tertial 2023 viser et merforbruk på MNOK 7,6 – med andre ord et avvik på MNOK 2,5 mot budsjettet. Akkumulert mindreforbruk er derved redusert til MNOK 32,9 ved utgangen av 2023. Inntektene på PSI viser at disse økte med MNOK 4,9 mot budsjettet for 2023, og ble MNOK 213,9 for året 2023. Avviket skyldes tildeling av flere interne prosjekter (UiO Energi, UiO Livsvitenskap o.l).

Personalkostnader er MNOK 9,3 mer enn budsjettet. De største avvikene er for ikke budsjettete universitetslektorstillinger, F. amanuensis og stipendiater som fikk sitt fjerde år på basisvirksomheten. De høyere personalkostnadene er også påvirket av den høyere lønnsveksten. Offentlige refusjoner er MNOK 6,8 som er MNOK 2,8 mer enn budsjettet.

Driftskostnader og investeringer er MNOK 4,4 lavere enn årsbudsjettet. De største avvikene på driftskostnader og investeringer for PSI i 2023 er følgende:

- Internhusleien – mindre forbruk i posten for økt areal, MNOK 1,8 mindre enn forventet

- Forsinket overføring av driftsmidler for nedbygging av timeregnskapet. Denne posten overføres i begynnelsen av januar 2024 fra ubrukte midler i 2023
- Verdensledende – MNOK 1,6 mindre i forventet forbruk av driftsmidler

Nettobidraget er MNOK 37,5 og er MNOK 2,5 lavere enn budsjettet. Dette skyldes underskudd i en rekke BOA-prosjekter.

Økonomisk institutt (ØI)

Enhetstyper (gruppering av enhet...)		Fakultet	Institutt	År	Vis regnskap i fjor?	Velg prognoseversjon	Vis årsbudsjett neste år?
[All]		17 Det samfunnsvitenskapelige f...	1725 Økonomisk institutt	2023	Nei	Prognose innlevert etter T2	Nei
Finansieringskilde (delprosjekt)		Seksjon	Koststed	Vis måned t.o.m.	Budsjett/prognose helår vs. t.o.m. ...	Avvik og %-vis forbruk	
[All]		[All]	[All]	Desember	T.o.m måned	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]	
				Regnskap valgt periode	Vedtatt budsjett	Valgt prognose	Valgt avvik	%-vis forbruk
Isolert mer-/mindreforbruk uten nettobidrag og prosjektavslutning	Inntekter	Inntekter		-54 542	-52 912	-54 537	1 630	103%
	Kostnader	Personalkostnader		57 562	59 025	56 097	1 473	98%
		Driftskostnader		8 513	10 300	9 823	1 787	83%
		Investeringer		276	630	630	354	44%
	Sum			11 799	17 043	12 013	5 244	69%
Nettobidrag og prosjektavslutning	Nettobidrag fra eksterntfi..	Nettobidrag fra eksterntfi..		-8 269	-12 413	-12 413	-4 144	67%
	Prosjektavslutning	Prosjektavslutning		-406	0	0	406	
	Overforbruk BOA	Overforbruk BOA		-149			149	
	Sum			-8 824	-12 413	-12 413	-3 589	71%
	Isolert resultat			2 975	4 630	-400	1 655	64%
Overført fra i fjor			-30 555	-27 323	-30 555	3 232	112%	
Akkumulert resultat			-27 579	-22 693	-30 954	4 886	122%	

Økonomisk institutt har et mindreforbruk på MNOK 27,6 ved utgangen av 2023. Dette er ca. MNOK 3 lavere enn ved utgangen av 2022. Inkludert i overføringen er følgende øremerkede midler: ubrukte prispenger ca. MNOK 0,4, verdensledende miljøer MNOK 1,7 og ubrukte midler fra to prosjekttildelinger fra UiO:Energi på til sammen TNOK 445. Ubrukte midler for 2023 er omtrent som forutsatt når budsjettet for 2024 ble vedtatt.

Institutt for sosiologi og samfunnsgeografi (ISS)

Enhetstyper (gruppering av enhet...)		Fakultet	Institutt	År	Vis regnskap i fjor?	Velg prognoseversjon	Vis årsbudsjett neste år?
[All]		17 Det samfunnsvitenskapelige f...	1730 Institutt for sosiologi og sa...	2023	Nei	Prognose innlevert etter T2	Nei
Finansieringskilde (delprosjekt)		Seksjon	Koststed	Vis måned t.o.m.	Budsjett/prognose helår vs. t.o.m. ...	Avvik og %-vis forbruk	
[All]		1730000 Institutt for sosiologi og ...	17300000 Institutt for sosiologi ...	Desember	T.o.m måned	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]	
				Regnskap valgt periode	Vedtatt budsjett	Valgt prognose	Valgt avvik	%-vis forbruk
Isolert mer-/mindreforbruk uten nettobidrag og prosjektavslutning	Inntekter	Inntekter		-74 183	-74 956	-73 787	-772	99%
	Kostnader	Personalkostnader		76 945	77 478	76 173	533	99%
		Driftskostnader		10 354	11 991	12 477	1 637	86%
		Investeringer		618	470	470	-148	131%
	Sum			13 734	14 984	15 338	1 250	92%
Nettobidrag og prosjektavslutning	Nettobidrag fra eksterntfi..	Nettobidrag fra eksterntfi..		-12 174	-11 368	-12 881	806	107%
	Prosjektavslutning	Prosjektavslutning		743	-30	-30	-773	-2 453%
	Overforbruk BOA	Overforbruk BOA		-383			383	
	Sum			-11 814	-11 399	-12 912	416	104%
	Isolert resultat			1 920	3 586	2 421	1 665	54%
Overført fra i fjor			-15 314	-13 000	-15 314	2 314	118%	
Akkumulert resultat			-13 394	-9 414	-12 893	3 900	142%	

ISS har et akkumulert mindreforbruk på MNOK 13,4 ved utgangen av 2023. Dette er nesten MNOK 2 mindre enn ved utgangen av 2022. De ubrukte midlene på basis inkluderer MNOK 1,1 i øremerkede tildelinger. Ubrukte midler 2023 er MNOK 0,6 mer enn det som var anslått når budsjett for 2024 ble vedtatt.

Institutt for statsvitenskap (ISV)

Enhetstyper (gruppering av enhet...)		Fakultet	Institutt	År	Vis regnskap i fjor?	Velg prognoseversjon	Vis årsbudsjett neste år?
[All]		17 Det samfunnsvitenskapelige f...	1735 Institutt for Statsvitenskap	2023	Nei	Prognose innlevert etter T2	Nei
Finansieringskilde (delprosjekt)		Seksjon	Koststed	Vis måned t.o.m.	Budsjett/prognose helår vs. t.o.m. ...	Avvik og %-vis forbruk	Avvik (årsbud-reg) og %-vis forbr...
[All]		[All]	[All]	Desember	T.o.m måned	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]	
				Regnskap valgt periode	Vedtatt budsjett	Valgt prognose	Valgt avvik	%-vis forbruk
Isolert mer-/mindreforbruk uten nettbidrag og prosjektavslutning	Inntekter	Inntekter		-69 456	-67 783	-67 918	1 673	102%
	Kostnader	Personalkostnader		84 912	83 205	83 876	-1 707	102%
		Driftskostnader		14 281	12 963	13 966	-1 318	110%
		Investeringer		541	450	450	-91	120%
	Sum			30 279	28 835	30 375	-1 444	105%
Nettbidrag og prosjektavslutning	Nettbidrag fra eksterntfi..	Nettbidrag fra eksterntfi..		-15 499	-17 719	-17 719	-2 221	87%
	Prosjektavslutning	Prosjektavslutning		-390	-300	-300	89	130%
	Overforbruk BOA	Overforbruk BOA		-1 833			1 833	
	Sum			-17 722	-18 020	-18 020	-298	98%
Isolert resultat				12 557	10 815	12 355	-1 742	116%
Overført fra i fjor				-33 161	-27 700	-33 161	5 461	120%
Akkumulert resultat				-20 604	-16 885	-20 806	3 719	122%

ISV inkl. C-rex har et akkumulert mindreforbruk på MNOK 20,6 ved utgangen av 2023. Av dette gjelder MNOK 17,2 basisvirksomheten på ISV og MNOK 3,4 gjelder C-rex. Akkumulert resultat for ISV (uten C-rex) er MNOK 12,6 lavere enn ved utgangen av 2022. Ubrukte midler for ISV er MNOK 1,4 høyere enn anslått i 2024-budsjettet.

Sosialantropologisk institutt (SAI)

Enhetstyper (gruppering av enhet...)		Fakultet	Institutt	År	Vis regnskap i fjor?	Velg prognoseversjon	Vis årsbudsjett neste år?
[All]		17 Det samfunnsvitenskapelige f...	1740 Sosialantropologisk institutt	2023	Nei	Prognose innlevert etter T2	Nei
Finansieringskilde (delprosjekt)		Seksjon	Koststed	Vis måned t.o.m.	Budsjett/prognose helår vs. t.o.m. ...	Avvik og %-vis forbruk	Avvik (årsbud-reg) og %-vis forbr...
[All]		1740000 Sosialantropologisk inst...	17400000 Sosialantropologisk in...	Desember	T.o.m måned	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]	
				Regnskap valgt periode	Vedtatt budsjett	Valgt prognose	Valgt avvik	%-vis forbruk
Isolert mer-/mindreforbruk uten nettbidrag og prosjektavslutning	Inntekter	Inntekter		-30 100	-27 400	-27 647	2 700	110%
	Kostnader	Personalkostnader		32 275	30 960	32 020	-1 315	104%
		Driftskostnader		5 983	4 935	5 478	-1 048	121%
		Investeringer		177	130	130	-47	136%
	Sum			8 335	8 625	9 981	290	97%
Nettbidrag og prosjektavslutning	Nettbidrag fra eksterntfi..	Nettbidrag fra eksterntfi..		-6 600	-6 100	-6 186	-500	92%
	Prosjektavslutning	Prosjektavslutning		168			-168	
	Overforbruk BOA	Overforbruk BOA		261			-261	
	Sum			-5 171	-6 100	-6 186	-929	85%
Isolert resultat				3 164	2 525	3 795	-639	125%
Overført fra i fjor				-4 498	-4 500	-4 498	-2	100%
Akkumulert resultat				-1 333	-1 975	-702	-642	68%

Det ble budsjettetert med et merforbruk på SAI på MNOK 2,5 i 2023 (se "Isolert resultat"). Regnskapet per 3. tertial 2023 viser et merforbruk på MNOK 3,2 – med andre ord avvik på MNOK 0,6 mot budsjettetert. Akkumulert mindreforbruk er derved redusert til MNOK 1,3 ved utgangen av 2023.

Inntektene er MNOK 2,7 mer enn budsjettetert. SAI fikk ekstra inntekter fra UiO: Nord, universitetsledelsen, UiO: Energi, formidlingspris, o.l. SAI fikk MNOK 0,5 mindre i bevilgning.

Personalkostnadene er MNOK 1,3 over budsjett. Noen av de største avvikene mellom budsjett og regnskap for personalkostnader er for lønnsutbetalinger til universitetslektorstillinger, førstekonsulent og instituttleder. Offentlige refusjoner er nesten MNOK 2,0, med andre ord MNOK 1,5 mer enn budsjettetert.

Drift- og investeringskostnadene er til sammen MNOK 1,1 mer enn budsjettetert. Nettbidraget er MNOK 5,2 og MNOK 0,9 lavere enn budsjettetert på grunn av forsinket aktivitet.

Budsjett 2023 for totalvirksomheten

Alle grunnenhetene har inkludert de kuttene som var fastsatt da de vedtok sine respektive budsjetter. Statsbudsjettet vedtas endelig i Stortinget innen 15.12.2022 og UiO sentralt vil sende ut endret disponeringsskriv i løpet av uke 51. Eventuelle endringer vil bli håndtert i neste prognoseoppdatering.

Videre er det lagt inn reduksjon i den sentrale tildelingen grunnet økte energikostnader med MNOK 12,9 i 2023 samt MNOK 10,9 grunnet sentralisering av IT-tjenester (personalkostnadene er redusert tilsvarende). Det er også justert for de økte studieplasser som ble etablert på grunn av COVID-19, dette utgjør ca. MNOK 14 i studieplassinntekter som fases ut i perioden 2022-2025, i tillegg til inntekten vi får for avlagte studiepoeng og gradsavleggelse.

Akkumulert mindreforbruk er ventet å bli totalt MNOK 138,5 ved inngangen til 2023. Ved utgangen av langtidsperioden er de fleste enheter ved fakultetet likevel forventet å være mer eller mindre i balanse, dog noe variasjon mellom de ulike grunnenheter. For å få til dette planlegges det med mange ansettelse og et høyt aktivitetsnivå. Fakultetet har instruert alle sine enheter om at de ikke skal budsjettere med nye vitenskapelige stillinger med effekt fra 2023 med mindre de er sikre på å bli ferdige med prosessen seneste innen våren 2023.

Alle enheter vurderer fortløpende tiltak for å kunne opprettholde eller evt. øke den eksternfinansierte virksomheten. I langtidsperioden er det som tidligere lagt inn forventninger om betydelige tilslag på prosjekter fremover i tid. Antall tilslag og størrelse på prosjekter vil være et betydelig risikoelement i prognosen. Det er budsjettert omtrent på et tilsvarende nivå på ekstern finansiering som i dag på de fleste enheter. Finansieringen fra NFR er mer usikker enn tidligere. Flere av enhetene budsjetterer med forventninger om tilslag på nye EU-prosjekter for å kunne opprettholde aktiviteten. Det budsjetteres i 2023 med MNOK 103,0 i nettobidrag fra eksternfinansierte prosjekter. Disse inntektene kompenserer for reduksjonene i tildelingen som har kommet de siste årene.

Dette medfører en budsjettert reduksjon av akkumulert mindreforbruk fra MNOK 138,5 ved inngangen av 2023 til MNOK 106,2 ved utgangen av 2023 – dvs. en reduksjon på MNOK 32,3.

Totalbudsjettet for 2023 inneholder følgende hovedposter i MNOK:

- Inntekter: 827,2 – en økning på 53,0 (6,9 %) fra budsjett 2022.
- Personalkostnader: 667,8 – en økning på 58,0 (9,5 %) fra budsjett 2022.
- Driftskostnader: 183,7 – en reduksjon på 2,4 (-1,3 %) fra budsjettet for 2022.
- Investeringer: 8,0 – en reduksjon på 1,2 (-12,9 %) fra budsjettet for 2022.

Budsjett 2023 for bevilgningsvirksomheten

Budsjettet for bevilgningsvirksomheten i 2023 bygger på følgende forutsetninger;

- Inntektsbudsjettet er vurdert enhet for enhet og samlet. Resultater på de inntektsgivende resultatindikatorerne er basert på kjente størrelser, samt enhetenes ambisjonsnivå.
- Drifts- og investeringskostnader er budsjettet på 2022 prisnivå (med unntak av husleie som er justert med 3,4% prisøkning).
- Budsjettet lønnsjustering 2023 er 4,1 % (inkl. overheng fra 2022 på 0,8%).
- Enhetenes bemanningsplaner er lagt til grunn ved utarbeidelse av fastlønnsbudsjettet
- Fakultetet har fordelt 93 stipendiatstillinger og 15 postdoktorstillinger til enhetene i budsjettet. Se vedlegg 1 og 2 for fordeling mellom enhetene.
- Nettobidrag for 2023 er i all hovedsak basert på prosjekter som allerede er startet opp og tildelte prosjekter som vil starte opp i 2023.

Fakultetet har gjort en enkelt øvelse ved å beregne hvor mye endring det blir i snitt i de 5 årene fra 2023-2027 på hhv. inntekter, personalkostnader og driftskostnader (hver for seg) for at bevilgningsøkonomien skal gå i balanse (dvs. akkumulert resultat = 0) ved utgangen av 2027. De følgende gjennomsnittlige %-endringer fra dagens prognose vil medføre et mindreforbruk/merforbruk på 0 ved utgangen av 2027;

- inntekter: +0,8 %
- personalkostnader: -0,9 %
- driftskostnader: -3,2 %

Det betyr med andre ord at det er svært små endringer som skal til før prognosens akkumulerte merforbruk på MNOK 21,6 er i balanse ved utgangen av 2027, da historien viser at inntektene blir undervurdert og kostnadene overvurdert – spesielt driftskostnadene.

Fakultetet har et betydelig handlingsrom i sin langtidsprognose, hvilket gir gode muligheter til å justere kursen underveis i langtidsperioden dersom det skulle vise seg å være behov for dette grunnet endrede forutsetninger eller andre vesentlige endringer.

Fakultetet har ikke tatt i bruk forhåndsdisponeringer (interne lån).

		Regnskap 2021	Regnskap HiÅ 2022	Årsbudsjett 2023	Prognose 2024	Prognose 2025	Prognose 2026	Prognose 2027
Bevilgning								
Isolert mer-/mindreforbruk u/nettobidrag og prosjektavslutning	Inntekter	-509,64	-546,31	-542,37	-560,83	-552,92	-555,66	-560,87
	Personalkostnader	484,94	496,60	528,55	546,79	533,06	530,06	529,07
	Driftskostnader	106,92	121,78	147,22	142,28	142,21	141,21	138,33
	Investeringer	5,33	10,18	7,27	6,92	7,02	7,02	7,02
	Total	87,55	82,24	140,67	135,16	129,37	122,62	113,55
Nettobidrag og prosjektavslutning	Nettobidrag fra eksternfin...	-88,84	-90,56	-102,99	-95,63	-93,42	-91,94	-91,93
	Prosjektavslutning	0,40	0,05	-5,33	0,00	0,00	0,00	0,00
	Overforbruk BOA	1,19	-1,19					
	Total	-87,25	-91,71	-108,32	-95,63	-93,42	-91,94	-91,93
Isolert resultat		0,30	-9,46	32,35	39,53	35,95	30,68	21,62
Overført fra i fjor		-142,57	-143,03	-138,52				
Akkumulert resultat		-142,27	-152,49	-106,17	-66,64	-30,69	-0,01	21,60

Budsjett 2023 for BOA-virksomheten

Nettobidraget fra BOA-aktivitetene er betydelig, og andelen nettobidrag inkl. prosjektavslutning av totale inntekter er hele 13,1% i budsjettet for 2023. Dette reduseres til 11,3% i langtidsprognosens siste år – 2027. Det ligger med andre ord betydelig risiko i forhold til hvor mye prosjektinntekter fakultetet klarer å generere de kommende årene.

BOA		Regnskap 2021	Regnskap HiÅ 2022	Årsbudsjett 2023	Prognose 2024	Prognose 2025	Prognose 2026	Prognose 2027
Isolert	Inntekter	-203,93	-233,91	-284,85	-260,58	-260,91	-254,64	-250,73
mer-/mindreforbruk	Personalkostnader	104,08	125,48	139,28	136,71	137,60	135,10	133,01
u/nettobidrag og	Driftskostnader	12,00	23,53	36,48	28,20	29,89	27,60	25,79
prosjektavslutn	Investeringer	0,69	0,19	0,77	0,03			
	Total	-87,16	-84,72	-108,32	-95,63	-93,42	-91,94	-91,93
Nettobidrag og	Nettobidrag fra eksternfi..	88,25	88,48	102,99	95,63	93,42	91,94	91,93
prosjektavslutning	Prosjektavslutning	-0,67	-0,05	5,33	0,00	0,00	0,00	0,00
	Overforbruk BOA	-1,19	1,19					
	Total	86,39	89,62	108,32	95,63	93,42	91,94	91,93
Isolert resultat		-0,77	4,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Kilde: ØKONOMISTYRING_UIO Data oppdatert 14.12.2022 09:37:10

På basisvirksomheten planlegges det en jevnlig styrking av antall UFF-stillinger (Undervisning, Forskning og Formidling) fremover. Undervisning- og forskerstillinger øker med 20 årsverk (8,9%) i årene fra 2023 til 2027.

Det vil i langtidsperioden bli en betydelig reduksjon innenfor rekrutteringsstillinger. Antall årsverk justeres ned fra 149 i 2023 til 114 i 2027 – med andre ord en nedgang på 35 årsverk (23,7%). Dette er naturlig da enhetene har ansett ekstra stipendiater og postdoktorer for å redusere ubrukte akkumulerte midler (mindreforbruk).

Andre stillinger vil ligge relativt stabilt i årene frem til 2027, med en reduksjon fra 153 i 2023 til 151 i 2027 (-1,5%).

Ut over dette er det også lagt planer om mer målrettet rekruttering i fakultetets årsplan for den kommende 3-års perioden. Her legges det opp til at fakultetet skal arbeide aktivt for å rekruttere flere kvinner til faste vitenskapelige stillinger.

UNIVERSITETET I OSLO		Årsverk til leveranse 15.12.22 - faktiske og historiske årsverk						
<p>Dette dashboardet viser årsverksutvikling fra 2018 til i dag. Tabellene skal brukes i økonomirapporten som skal leveres 15.12.22. På grunn av overgang til nytt økonomisystem fra 1.5.21 er det to kilder for årsverk, en før 1.5.21 og en etter. Filtrer på din egen enhet i begge kildene, og ta et skjermbilde som limes inn i ledelseskomentarene. Årsverkstallene er basert på gjennomsnitt av årets 12 målepunkter.</p>								
Filtre for 2018 - 2021 (1-4)				Filtre for 2021 (5-12) - 2022				
Fakultet	Institutt	Fakultet	Institutt	Seksjon	Koststed			
17 Det samfunnsvitensk...	(All)	17 Det samfunnsvitensk...	(All)	(All)	(All)			
Klinikk	Sted	Avsetninger/overføringer	Finansieringskilde spesifis...	Aktivitetstype				
	(All)	(All)	(All)	(All)				
Bevilgningsvirksomheten	2018	2019	2020	2021 (1-4)	2021 (5-12)	2022	1.10.22	
UFF-stillinger unntatt rekr.st.	204,74	215,10	215,83	215,31	229,51	229,52	239,88	
Rekrutteringsstillinger	125,17	116,56	108,06	123,82	126,35	134,49	139,65	
Andre stillinger	148,62	148,19	152,26	158,33	167,35	162,83	169,16	
Grand Total	478,53	479,85	476,15	497,46	523,21	526,84	548,69	
BOA	2018	2019	2020	2021 (1-4)	2021 (5-12)	2022	1.10.22	
UFF-stillinger unntatt rekr.st.	26,26	24,99	32,82	34,61	41,74	43,05	40,86	
Rekrutteringsstillinger	68,40	75,25	78,69	89,88	98,46	113,45	115,40	
Andre stillinger	8,35	7,18	9,22	9,15	5,71	4,65	3,55	
Grand Total	103,01	107,43	120,74	133,64	145,91	161,15	159,81	
Kilde: ÅRSVERK				Data oppdatert 14.12.2022 05:46:54				