



Til: Styret
Fra: Senterleder
Sakstype: Orienteringssak
Saksnr: xx/2022
Møtedate: 13.9.2022
Notatdato: 05.9.2022
Saksbehandler: Fredrik Emil Olsbu/Hilde S. Kveseth

Regnskapsrapport 2. tertial

Sosialantropologisk institutt overførte 8,8 mill. kr i ubrukte midler fra 2021 til 2022. Per 2. tertial 2022 er dette redusert til 5,9 mill. kr i akkumulert mindreforbruk **som er i tråd med SAIs planlagte nedbygging av ubrukte midler.**

Tabell 1 Totalvirksomhet SAI

	<i>Per 31 AUG 22</i>				Prognose		
	Regnskap 2022	Budsjett 2022	Budsjett Avvik	Regnskap 2021	Årsbudsjett 2022	Oppdatert Årsprognose	Budsjett- endringer
Inntekter	-27 602	-32 036	4 434	-29 347	-49 400	-48 380	1 020
Personalkostnader	25 833	26 488	-655	24 005	40 433	40 094	-339
Driftskostnader	4 629	7 786	-3 157	2847	11 652	12 208	557
Investeringer	176	87	90	115	130	130	0
Isolert resultat uten nettobidrag og prosjektavslutning	3 036	2 324	712	-2 380	2 815	4 052	1 237
Nettobidrag	-49	0	-49	54	0	0	0
Prosjektavslutning	0	0	0	0	0	0	0
Isolert resultat	2 987	2 324	663	-2 326	2 815	4 052	1 237
Overført fra i fjor	-8 796	-7 927	-869	-7 186	-7 927	-8 796	-869
Akkumulert resultat	-5 916	-5 604	-313	-9 522	-5 113	-4 745	368

* Tabellen viser totalvirksomheten, bevilgningsfinansiert virksomhet/Basis (BEV) og eksternfinansiert virksomhet (BOA)



Bevilgningsfinansiert virksomhet (BEV)

SAIs inntekter er som budsjettet.

Personalkostnader er 0,9 mill. kr høyere enn budsjettet. Prognosen for året er oppjustert med 1 mill. kr. Lønnsoppjøret i 2021 ble noe høyere enn forventet og noen av stipendiatstillingene har hatt tidligere oppstart enn planlagt. Det er også regnskapsført ca 250 000 kr i lønn i løpet av 2. tertial som skal omposteres¹.

Drift og investeringer er 0,6 mill. kr mindre enn budsjettet, dette skyldes hovedsakelig underforbruk av driftsmidler fra UiO livsvitenskap. Eventuelle ubrukte midler her blir overført til neste år.

Nettobidraget er litt lavere enn budsjettet og prognosen er også nedjustert noe. Dette er justering av prosjektbudsjetter.

Oppdatert prognose for 2022 viser at SAI forventer å bygge ned det akkumulerte overforbruket sitt med 4,1 mill. kr. Dette er 1,2 mill. kr mer enn opprinnelig budsjettet. Samtidig overførte SAI 0,9 mill. kr mer fra 2021 i ubrukte midler enn budsjettet. Dermed reduseres SAIs akkumulerte underforbruk til 4,7 mill. kr i sist oppdatert årsprognose.

Tabell 2. Bevilgningsfinansiert virksomhet (Post 50)

	Per 31 AUG 22				Prognose		
	Regnskap 2022	Budsjett 2022	Budsjett Avvik	Regnskap 2021	Årsbudsjett 2022	Oppdatert Årsprognose	Budsjett- endringer
Inntekter	-16 896	-16 828	-68	-20 268	-26 499	-26 491	8
Personalkostnader	20 788	19 921	867	18 066	30 205	31 182	978
Driftskostnader	3 176	3 759	-583	2 673	5 639	5 589	-50
Investeringer	161	87	74	101	130	130	0
Isolert resultat uten nettobidrag og prosjektavslutning	7 228	6 938	290	572	9 475	10 411	936
Nettobidrag	-4 114	-4 615	501	-3 224	-6 660	-6 359	301
Prosjektavslutning	-234		-234	316			0
Isolert resultat	2 880	2 324	556	-2 336	2 815	4 052	1 237
Overført fra i fjor	-8 796	-7 927	-869	-7 186	-7 927	-8 796	-869
Akkumulert resultat	-5 916	-5 604	-313	-9 522	-5 113	-4 745	368

¹ Lønnsforpliktelse som SAI har, men som skal dekkes av andre.



Eksternfinansiert virksomhet (BOA)

Inntekter på eksternfinansierte prosjekter er lavere enn budsjettet som er en naturlig konsekvens av at prosjektporteføljen til SAI har lavere forbruk enn budsjettet per 2. tertial. Det forventes en kraftig oppskalering av kostnader på høsten, så prognosen er relativt lik. Nettobidraget er satt ned med 0,3 mill. kr. Dette skyldes utsatt oppstart for rekrutteringsstillinger på prosjekter.

Tabell 3. Eksternfinansierte virksomhet

	<i>Per 31 AUG 22</i>				Prognose		
	Regnskap 2022	Budsjett 2022	Budsjett Avvik	Regnskap 2021	Årsbudsjett 2022	Oppdatert Årsprognose	Budsjett- endringer
Inntekter	-10 706	-15 208	4 502	-9 079	-22 901	-21 890	1 011
Personalkostnader	5 045	6 567	-1 521	5 939	10 228	8 911	-1 317
Driftskostnader	1 453	4 027	-2 574	174	6 013	6 619	607
Investeringer	16		16	14			0
Isolert resultat uten nettobidrag og prosjektavslutning	-4 192	-4 615	422	-2 952	-6 660	-6 359	301
Nettobidrag	4 064	4 615	-550	3 278	6 660	6 359	-301
Prosjektavslutning	234		234	-316	0	0	0
Isolert resultat	107	0	107	10	0	0	0



Vedlegg 1: Utvalgte delprosjekter og %-vis forbruk av årsbudsjett

		Regnskap per august 2022	Årsbudsjett 2022	%- Andel
UiO felles gjennomgående prosjekt	Forskning	43	75	57 %
	HMS	30	45	66 %
	UiO - internhusleie	1856	2 784	67 %
SV Generell drift	Bedømmelse vit. stilling/opprykk	71	121	59 %
	IT-kostnader	171	130	132 %
	Kompetanseutvikling alle ansatte	23	150	2 %
	SV Velferdstiltak	-22	140	-33 %
	SV Generell drift	334	230	145 %
SV Faglige tiltak	Fagseminar/instituttseminar	282	60	470 %
SV Pers. forskningsmidler vit.ansatte	Personlige forskningsmidler vit.ansatte	110	300	37 %
SV Personlige forskningsmidler postdoc	Personlige forskningsmidler postdoc	12	20	60 %
SV Personlige forskningsmidler stip.	Personlige forskningsmidler stipendiater	64	150	43 %
SV Småforskningsmidler	Småforskningsmidler 10	82	700	12 %
SV Forskningsmidler	Eilert Sundt Visiting Scholar	312	150	208 %
SV Studenttiltak	Studentstipend	110	342	32 %
	SV Studenttiltak	112	80	140 %
SV Forskerutdanningen	Bedømmelse og disputas phd	43	252	15 %
	Undervisning phd	20	81	25 %
SV Undervisning bachelor	Undervisning bachelor sos.antropologi	508	461	110 %
SV Eksamen bachelor	Eksamen bachelor i sos.antropologi	295	741	40 %
SV Undervisning master	Undervisning master sos.antropologi	21	254	8 %
SV Eksamen master	Eksamen master i sos.antropologi	104	318	33 %