

## NOTAT

Til:	Styret
Fra:	Kontorsjef
Sakstype:	Orientering
Saksnr:	xx/2024
Møtedato:	13.02.2024
Notatdato:	06.02.2024
Saksbehandler:	Guro Frostestad/ Krastina Georgieva Georgieva-Ilkova

### Årsregnskap for SAI 2023

SAIs totalvirksomhet for 2023 ble avsluttet med et akkumulert mindreforbruk på 1,6 mill. kr. Akkumulert resultat er 0,4 mill. kr lavere enn forutsatt i budsjettet som ble vedtatt i desember. SAI behøver ikke justere årsbudsjettet 2024. Justering foretas i neste perioderapportering, T1.

SAI har i 2023 bygget ned overskuddet sitt fra 4,5 mill. kr til 1,6 mill. kr som er i tråd med planen om å redusere ubrukte midler på SAI og SV-fakultetet.

**Tabell 1. Totaloversikt SAI**

	Totalvirksomhet				Årsbudsjett 2024
	Årsregnskap 2022	Årsregnskap 2023	Årsbudsjett 2023	Avvik	
Inntekter	-44,90	-48,01	-49,40	-1,39	-50,31
Personalkostnader	40,63	40,70	42,36	1,66	45,08
Driftskostnader	8,12	10,01	9,44	-0,57	12,37
Investeringer	0,48	0,18	0,13	-0,05	0,18
<b>Isolert mer-/mindreforbruk</b>	<b>4,33</b>	<b>2,87</b>	<b>2,53</b>	<b>-0,35</b>	<b>7,32</b>
Nettobidrag fra eksterntfinansierte prosjekter	-0,04	0,00	0,00	0,00	0,00
Prosjektavslutning	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Overforbruk BOA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Isolert mer-/mindreforbruk</b>	<b>4,29</b>	<b>2,87</b>	<b>2,53</b>	<b>-0,35</b>	<b>7,32</b>
Overført fra i fjor	-8,79	-4,50	-4,50	-0,00	-1,06
<b>Akkumulert mer-/mindreforbruk</b>	<b>-4,50</b>	<b>-1,62</b>	<b>-1,97</b>	<b>-0,35</b>	<b>6,27</b>

## Basisvirksomheten

Basisvirksomheten viser årsresultatet et overforbruk på 3,2 mill. kr. SAI budsjetterte med et planlagt overforbruk på 2,5 mill. kr. Det økte forbruket er på grunn av høyere lønns- og driftskostnader. Samtidig er aktivitet på BOA-siden forsinket. Det gjør at nettobidraget er lavere enn forventet.

**Tabell 2. Basisvirksomhet SAI**

	BEV				
	Årsregnskap 2022	Årsregnskap 2023	Årsbudsjett 2023	Avvik	Årsbudsjett 2024
Inntekter	-26,68	-30,10	-27,40	2,70	-29,45
Personalkostnader	32,21	32,27	30,96	-1,31	37,84
Driftskostnader	5,37	5,98	4,94	-1,05	7,22
Investeringer	0,46	0,18	0,13	-0,05	0,18
<b>Isolert mer-/mindreforbruk</b>	<b>11,36</b>	<b>8,34</b>	<b>8,63</b>	<b>0,29</b>	<b>15,78</b>
Nettobidrag fra eksterntfinansierte prosjekter	-7,23	-5,60	-6,10	-0,50	-8,46
Prosjektavslutning	-0,23	0,17		-0,17	0,00
Overforbruk BOA	-0,00	0,26		-0,26	0,00
<b>Isolert mer-/mindreforbruk</b>	<b>3,90</b>	<b>3,16</b>	<b>2,53</b>	<b>-0,64</b>	<b>7,32</b>
Overført fra i fjor	-8,79	-4,50	-4,50	-0,00	-1,06
<b>Akkumulert mer-/mindreforbruk</b>	<b>-4,89</b>	<b>-1,33</b>	<b>-1,97</b>	<b>-0,64</b>	<b>6,27</b>

Inntektene er 2,7 mill. mer enn budsjettert:

**Tabell 3. Nye inntekter i 2023**

Beskrivelse	Regnskap 2023
Bev fra universitetsledelsens avsetning i 2023	0,69
Tildeling fra UiO:Nord. til Nordic Arctic Colonization	0,23
Såkornmidler til forskning fra UiO:Energi	0,25
Driftsmidler og stipender	1,20
Likestillingsmidler	0,41
UiOs Formidlingspris	0,25
PES-midler 2022 fra UiO sentralt	0,10
<b>Totalt (i mill. kr.)</b>	<b>3,13</b>

SAI fikk 0,5 mill. mindre i bevilgning.

Personalkostnadene er 1,3 mill. kr over budsjett. Noen av de største avvikene mellom budsjett og regnskap er for lønnsutbetalinger til universitetslektorstillinger, førstekonsulent og instituttleder. Offentlige refusjoner er nesten 2 mill. kr., 1,5 mill. mer enn forventet.

*Drift- og investeringskostnadene er til sammen 1,1 mill. mer enn forventet.*

**Tabell 4. Forbruk per prosjekt i 2023**

Prosjekt	Regnskap 2023	Vedtatt budsjett 2023	Kommentarer
100002 IT satsings- og porteføljemidler	-50 000		QUALI-FAIR
100007 Livsvitenskap konvergensmidler(rekr.st.)	3 010 060		Anthrotox
100008 UiO:Norden	61 477		Overforbruk?
100009 UiO:Energi	-250 000		Ny tildeling
102602 SV Undervisning bachelor	650 167	130 000	
102603 SV Pers. forskningsmidler vit.ansatte	-148 792	300 000	Utbetaling av driftsmidler for nedbygging av timeregnskapet
102604 SV Eksamen bachelor	310 726	300 000	
102605 SV Studenttiltak	479 626	380 000	
102606 SV Undervisning master		250 000	
102609 SV Personlige forskningsmidler postdoc	86 243	20 000	
102610 SV Personlige forskningsmidler stip.	98 127	100 000	
102611 SV Småforskmidler	-459 201	700 000	Inkl. 1 mill. innbetaling av driftsmidler fra ett senter
102616 SV Faglige tiltak	49 809	60 000	
102617 SV Forskningsmidler	-95 000	-50 000	
102618 SV Generell drift	909 052	774 000	Størst avvik er på rekruttering og mottak av nye ansatte
102619 SV Kvalitetsutvikling studier	-85 412		
102621 SV Eksamen master	179 665	220 000	
102623 SV Forskerutdanningen	332 933	285 000	
102625 SV Veiledning master	62 009		

*IT satsings- og porteføljemidler er QUALI – FAIR innbetaling av lønnsmidler til vitenskapelig student for samling av data.*

*Livsvitenskap konvergensmidler er øremerkede midler fra UiO Livsvitenskap til Anthrotox-prosjektet. Tildelingen ble utbetalt lenge siden.*

*UiO:Norden* Tildelingen er lavere enn budsjettet.

UiO: Energi er ny tildeling for prosjekt «Greener Ships for a Greener Future».

*SV Undervisning bachelor og master er underbudsjettet. Instituttets sine kostnader for undervisning er dobbelt så høye enn budsjettet viser.*

*SV Personlige forskningsmidler vit.ansatte* inkluderer utbetaling av driftsmidler for nedbygging av timeregnskapet.

*SV Eksamen bachelor og master* er enten omtrent budsjettert eller under budsjett.

*SV Studenttiltak* inkluderer studentstipender, finansiering av ulike foreninger og andre studentrelaterte tiltak. Det er brukt omtrent 100.000,- mer enn som budsjettert i 2023.

*SV Personlige forskningsmidler postdoc* er underbudsjettert.

*SV Småforskmidler* inkluderer 1 mill. innbetaling av driftsmidler fra Senter for ekstremismeforkning, tildeling fra UiO sentralt.

*SV faglige tiltak* inkluderer tildelingen av UiOs Formidlingspris 2023. Prosjektet har kostnader på 300.000,- Dette er 240.000,- mer enn budsjettert.

*SV Generell drift* endte ca. 100.000,- over budsjett. SAI har finansiert flyttekostnader for nye ansatte fra utlandet og dette er det største avviket.

*SV Forskerutdanning* inneholder kostnader knyttet til Phd programmet til SAI. Her endte instituttet 50.000,- over budsjett.

### **Eksternfinansiert virksomhet**

Ved eksternfinansiertvirksomhet i 2023, har SAI 17,9 mill. kr i omsetning. Den er 4,1 mill. lavere enn forventet.

Tilsvarende er *personalkostnadene* 2,9 mill. kr lavere enn budsjettert.

*Driftskostnadene* er omtrent likt.

*Nettobidrag* er på 5,17 mill. kr. Det er ca 0,9 mill. kr lavere enn forventet og 2,3 mill. lavere enn i 2022.

**Tabell 5. Eksternfinansiert virksomhet SAI****BOA**

	Årsregnskap 2022	Årsregnskap 2023	Årsbudsjett 2023	Avvik	Årsbudsjett 2024
Inntekter	-18,22	-17,91	-22,00	-4,09	-20,86
Personalkostnader	8,42	8,43	11,40	2,97	7,24
Driftskostnader	2,75	4,02	4,50	0,48	5,16
Investeringer	0,03	-0,00		0,00	0,00
<b>Isolert mer-/mindreforbruk</b>	<b>-7,03</b>	<b>-5,46</b>	<b>-6,10</b>	<b>-0,64</b>	<b>-8,46</b>
Nettobidrag fra eksternfinansierte prosjekter	7,19	5,60	6,10	0,50	8,46
Prosjektavslutning	0,23	-0,17		0,17	0,00
Overforbruk BOA	0,00	-0,26		0,26	0,00
<b>Isolert mer-/mindreforbruk</b>	<b>0,40</b>	<b>-0,29</b>	<b>0,00</b>	<b>0,29</b>	<b>0,00</b>