

NOTAT

Til:	Styret
Fra:	Instituttleder
Sakstype:	Orienteringssak - økonomi
Saksnr:	
Møtedato:	21.05.2024
Notatdato:	14.05.2024
Saksbehandler:	Krastina Georgieva Georgieva-Ilkova/ Guro Frostestad

Regnskapsrapport 1. tertial 2024

Sosialantropologisk institutt overførte 1,6 mill. kr. i ubrukte midler fra 2023 til 2024. Per 1. tertial 2024 har akkumulert resultatet økt til 1,6 mill. kr. merforbruk. I oppdatert årsprognose for år 2024, har akkumulert resultatet endret seg med 0,6 mill. kr. Instituttet forventer å avslutte året med 6,9 mill. kr. i merforbruk.

Tabell 1. Totalvirksomheten SAI (beløp i 1.000 kr)

	Totalvirksomhet				Prognose		
	Per 30April24			Regnskap 2023	Årsbudsjett 2024	Oppdatert Årsprognose	Budsjettendring
Regnskap 2024	Budsjett 2024	Budsjettavvik					
Inntekter	-13 328	-17 590	-4 261	-15 873	-50 306	-51 254	-948
Personalkostnader	14 908	16 339	1 431	14 036	45 080	46 475	1 395
Driftskostnader	2 249	3 815	1 566	3 116	12 373	13 135	762
Investeringer	0	58	58	42	175	175	0
Isolert resultat uten nettobidrag og prosjektavslutning	3 829	2 623	-1 206	1 321	7 322	8 530	1 208
Nettobidrag	0	0	0	0	0	0	0
Prosjektavslutning	-559	0	559	0	0	0	0
Isolert resultat	3 271	2 623	-648	1 321	7 322	8 530	1 208
Overført fra i fjor	-1 623	-1 055	568	-4 498	-1 055	-1 623	-568
Akkumulert resultat	1 648	1 568	-80	-3 176	6 267	6 908	640

*Tabellen viser totalvirksomheten med den bevilgningsfinansierte virksomheten/basis og eksternfinansierte prosjekter.

Bevilgningsfinansiert virksomhet (Basis)

SAIs inntekter er 0,4 mill. kr. høyere enn budsjettet per 1. tertial. Instituttet fikk 0,125 mill. kr. i EVU-midler, 0,145 mill. kr. i PES-midler og 0,165 mill. kr. fra UiO: Demokrati.

Personalkostnader er 0,6 mill. kr. lavere enn budsjettet. Drift og investeringer er til sammen 0,5 mill. kr. lavere enn budsjettet.

Nettobidraget til SAI er 1,9 mill. kr. lavere enn budsjettet.

Årprognosen peker på en endring i inntektene på 0,165 mill. kr. Samtidig er det endring i driftskostnadene på 0,365 mill. kr. 0,3 mill. kr. av dem er en forpliktelse i form av driftsmidler til Anthusia-prosjektet. BOA-aktiviteten er vesentlig forsinket. Dette gir grunn til å tro at instituttet ikke får høy nok inntekter i form av nettobidrag som planlagt. Som resultat er nettobidraget endret med 1,0 mill. kr. Akkumulert resultatet endres fra 6,2 mill. kr. til 6,9 mill. kr. i merforbruk ved avslutning av året.

Tabell 5 viser oversikt over driftskostnader per delprosjekt i regnskapet (per april 2024), i vedtatt budsjett og i årsprognose per T1 2024. Som nevnt før er det en endring i driftskostnadene. Den er forpliktelsen på 0,3 mill. kr. i driftsmidler til Anthusia-prosjektet.

Tabell 6 viser alle delprosjekter som er undervisningsrelatert. Tabellen sammenligner regnskapet per april 2024, budsjett og årsprognose for år 2024. Overforbruket på delprosjekt 'Undervisn bachelor sos.antropologi' dekkes av avsatte lønnsmidler til førstelektor. Denne stillingen var budsjettet fra 1. april 2024.

Tabell 2. Bevilgningsfinansiert virksomhet (beløp i 1.000 kr)

	Basisvirksomhet				Prognose		
	Per 30April24				Årsbudsjett 2024	Oppdatert Årsprognose	Budsjettendring
	Regnskap 2024	Budsjett 2024	Budsjettavvik	Regnskap 2023			
Inntekter	-10 409	-10 013	396	-9 715	-29 451	-29 616	-165
Personalkostnader	12 558	13 204	646	11 285	37 838	37 817	-21
Driftskostnader	1 975	2 405	430	1 994	7 215	7 580	365
Investeringer	0	58	58	42	175	175	0
Isolert resultat uten nettobidrag og prosjektavslutning	4 123	5 654	1 530	3 607	15 778	15 956	179
Nettobidrag	-812	-3 031	-2 218	-2 149	-8 455	-7 426	1 030
Prosjektavslutning	-11	0	11	146	0	0	0
Overforbruk BOA	-261	0	261	7	0	0	0
Isolert resultat	3 039	2 623	-416	1 611	7 322	8 530	1 208
Overført fra i fjor	-1 623	-1 055	568	-4 498	-1 055	-1 623	-568
Akkumulert resultat	1 416	1 568	152	-2 887	6 267	6 908	640

Eksternt finansiert virksomhet (BOA)

Regnskapet til BOA-virksomheten viser stort avvik mellom budsjett og regnskap. Det er ulike grunner til det som varierer fra forsinket aktivitet (prosjekt INTPART), forsinket korreksjoner i regnskapet (prosjekt AMBER) og 2 prosjekter har fått korreksjoner av OH fra 2023.

Inntektene er 4,7 mill. kr. lavere enn budsjettet. Disse fordeles mellom lønnskostnader, driftskostnader og nettobidraget. Lønnskostnadene er 0,8 mill. kr lavere. Driftskostnadene er 1,1 mill. kr. lavere. Nettobidraget som nevnt før er 1,9 mill. kr. lavere enn budsjettet.

Årprognosen viser forbedring i BOA-inntektene. Samtidig gir høy lønnsvekst høyere lønnskostnader som igjen fører til lavere nettobidrag. Det nye prognosen for BOA-porteføljen viser 21,6 mill. kr. i BOA-inntekter, 8,6 mill. kr. i lønnskostnader, 5,6 mill. kr i driftskostnader og 7,4 mill. kr. i nettobidrag.

Instituttet har sendt inn 4 søknader om eksterne prosjektmidler som vi venter svar på i løpet av 2024/2025.

- SOCEC-IN, til utlysning TRANSFORMATIONS (A sustainable future for Europe) (EU). Theodoros Rakopoulos er vår kontaktperson inn i den. University of Barcelona er koordinator. Svar forventes i august 2024.

- GRASP, til utlysning HERITAGE (Research and innovation on cultural heritage and CCIs - 2024) (EU). Arnd Schneider er vår kontaktperson. Utrecht University er koordinator. Svar forventes i august 2024.

- RURALEX, til utlysning Crisis – Perspectives from the Humanities (CHANSE og HERA). Alessandro Rippa er vår kontaktperson. University of Oulo er koordinator. Svar forventes november/desember 2024.

- PASSPORTS, til utlysning Forskerprosjekt for erfarne forskere (NFR). Theodoros Rakopoulos er PI. Svar forventes vår 2025.

Instituttet bør bruke 2024 og de neste årene til å sikre nye prosjektmidler.

Tabell 3. Eksternt finansiert virksomhet (beløp i 1.000 kr)

BOA-virksomhet							
	Per 30April24				Prognose		
	Regnskap 2024	Budsjett 2024	Budsjettavvik	Regnskap 2023	Årsbudsjett 2024	Oppdatert Årsprognose	Budsjettendring
Inntekter	-2 919	-7 577	-4 658	-6 159	-20 855	-21 638	-783
Personalkostnader	2 350	3 135	785	2 751	7 242	8 658	1 416
Driftskostnader	275	1 411	1 136	1 122	5 158	5 554	397
Investeringer	0	0	0	0	0	0	0
Isolert resultat uten nettobidrag og prosjektavslutning	-294	-3 031	-2 737	-2 285	-8 455	-7 426	1 030
Nettobidrag	812	3 031	2 218	2 149	8 455	7 426	-1 030
Prosjektavslutning	-548	0	548	-146	0	0	0
Overforbruk BOA	261	0	-261	-7	0	0	0
Isolert resultat	231	0	-231	-290	0	0	0

Tabell 4. Avvik mellom budsjett og prognose i inntektene

		2024		
Finansieringskilde	Prosjekt	Versjon BOAPRO 2023_M4	Versjon BOAPRO	Endringer
Andre bidragsyttere	104143 Unpacking	-466 205	-508 367	-42 162
EU	101859 H2020-ERC-851132 PORTS	-3 396 279	-2 806 136	590 142
	104142 HE-STG-101075511 AMBER (EU)	-3 854 026	-3 720 224	133 801
NFR	100130 315409 Ecological Globalisation	-333 091	-511 631	-178 540
	100415 287438 Global Trout: Investigating enviro	-41 091	-299 026	-257 935
	100564 301352 / H30 - Transcendence and Sustain	-50 000	-107 020	-57 020
	100574 Private Lives	-2 244 522	-2 452 108	-207 586
	100629 Shrinking the planet	-3 085 321	-2 983 358	101 963
	102672 322230 INTPART SAI	-2 758 606	-2 759 643	-1 037
	102678 Covid-19 and Kenya	-228 914	-235 037	-6 123
	102750 324668 Eptraces	-2 618 391	-3 354 396	-736 004
	103424 325635 - Anthropogenic Soils: Recuperating Human-Soil Relationships on a Troubled Planet	-66 032	-66 065	-33
	103921 INDGREEN	-99 115	-110 413	-11 298
Organisasjoner og stiftelser	101543 Kronisk kunnskap	-561 595	-661 416	-99 820
Statlige etater	102749 AnthEM (SAI/HELSAM)	-1 051 661	-1 023 446	28 216
Total	Total	-20 854 849	-21 638 285	-743 437

Tabell 5. Driftskostnader per delprosjekt i regnskapet (per april 2024), i vedtatt budsjett og i årsprognose per T1 2024

Prosjekt	Delprosjekt	Sum of Regnskap valgt periode	Sum of Vedtatt budsjett	Sum of Valgt prognose
100000 UiO felles gjennomgående prosjekt	100000011 IT	0	85 000	85 000
	100000016 HMS		45 000	45 000
	100000100 UiO - internhusleie	1 068 416	3 205 277	3 205 277
	100000111 Inngående balanse (IB)	445 608		445 678
100007 Livsvitenskap konvergensmidler(rekr.st. 100007112 Anthrotox		50 868	500 000	500 000
100009 UiO:Energi		-	122 107	100 000
100014 Andre sentrale øremerkinger		-	125 000	
102602 SV Undervisning bachelor		371 383	200 000	429 112
102603 SV Pers. forskningsmidler vit.ansatte		-	1 154 078	390 000 -
102604 SV Eksamen bachelor		99 803	300 000	300 000
102605 SV Studentiltak	102605001 SV Studentiltak	34 973	45 000	45 000
	102605002 Studentutvalg/-foreninger		25 000	25 000
	102605004 SV Studentrekruttering	33 783		
	102605007 Semesterstart (aktiviteter og tiltak)		100 000	100 000
	102605106 SV Støtte til feltarbeid studenter	43 070	300 000	300 000
102606 SV Undervisning master		25 000	100 000	100 000
102609 SV Personlige forskningsmidler postdoc		18 748	100 000	100 000
102610 SV Personlige forskningsmidler stip.		46 264	100 000	100 000
102611 SV Småforskningsmidler	102611124 Søknadworkshop Hilde Kveseth	-	70 967	-
	102611125 Nedbygging av timeregnskap		850 000	850 000
	102611126 Anthusia driftsmidler Geissler	1 849		300 000
102616 SV Faglige tiltak	102616003 Fagseminar/instituttseminar	41 746	200 000	200 000
	102616005 Annen faglig aktivitet	43 000	150 000	150 000
	102616007 SV Formidlingspris	-	213 039 -	0
102617 SV Forskningsmidler		-	240 000 -	50 000 -
102618 SV Generell drift	102618001 SV Generell drift	98 327	300 000	300 000
	102618002 Kompetanseutvikling alle ansatte	18 970	160 000	160 000
	102618003 Kompetanseutvikling admin. ansatte	6 038		
	102618004 Kontorhold / inventar	450	50 000	50 000
	102618005 SV Velferdstiltak	8 334	50 000	50 000
	102618006 Bedømmelse vit. stilling/opprykk		100 000	100 000
	102618007 Rekruttering og mottak nye ansatte	21 875	100 000	100 000
	102618008 IT-kostnader	47 573	150 000	150 000
	102618101 SV Likestillingsmidler	-	37 085	181 418
102619 SV Kvalitetsutvikling studier		-	85 412 -	45 000 -
102621 SV Eksamen master		38 008	150 000	150 000
102623 SV Forskerutdanningen		1 403	325 000	325 000
102625 SV Veiledning master		633	100 000	100 000
103971 UiO:Demokrati		-	82 961	0
Grand Total		435 472	8 266 695	7 767 102

Tabell 6. Oppsummering av kostnader til undervisning

Delprosjekt	Regnskap per april 2024	Vedtatt budsjett	Prognose T1
102602001 Undervisn bachelor sos.antropologi	431 156	200 000	429 112
102604001 Eksamen bachelor i sos.antropologi	99 803	300 000	300 000
102606001 Undervisn master sos.antropologi	25 000	100 000	100 000
102621001 Eksamen master i sos.antropologi	38 008	150 000	150 000
102625001 Veiledning master sos.antropologi	-1 818	100 000	100 000
Total	592 150	850 000	1 079 112