



UiO : Det humanistiske fakultet

Instituttleder og administrativ leder: JVS og LMU

Saksbehandler økonomi: JC og SA

**Prognose
Pr. 31.08.2023
IAKH**

Det humanistiske fakultet - UiO

1.0	PROGNOSE IAKH	3
1.1	Resultat pr august 2023	3

1.0 Prognose IAKH

Prognosen er utarbeidet av prosjektøkonom, basisøkonom, administrativ leder og instituttleder. Prognosedokumentet er ment å være et økonomistyringsdokument for dialogmøter mellom fakultetsdirektør og instituttet, samt et styringsdokument for instituttleder for intern bruk på instituttet.

1.1 Resultat pr august 2023

Oppsummert totalt akkumulert resultat for hele basisøkonomien

Akkumulert resultat	Regnskap hittil	Budsjett hittil	Avvik regnskap og budsjett hittil	Årsbudsjett	Årsprognose	Endring årsbudsjett og årsprognose
Basis ekskl internprosjekter	-20 409	-28 932	-8 523	-25 458	-21 625	-3 833
UiO:Norden	-2 362	-1 261	1 101	-0	214	-214
FP III	-2 497	-2 664	-166	-2 138	-1 818	-320
Totalt	-25 268	-32 856	-7 588	-27 596	-23 229	-4 367

(tall i hele tusen)

Basisregnskap uten FP III og UiO:Norden

		Regnskap hittil	Budsjett hittil	Avvik regnskap og budsjett hittil	Årsbudsjett	Årsprognose	Endring årsbudsjett og årsprognose
Isolert mer-/mindreforbruk uten nettobidrag og prosjektavslutning	Inntekter	-45 138	-43 775	1 363	-69 682	-70 167	486
	Personalkostnader	51 193	47 140	-4 053	79 461	81 938	-2 477
	Driftskostnader	4 767	4 433	-333	6 500	6 500	0
	Investeringer	1 138	133	-1 005	200	1 400	-1 200
	Sum	11 960	7 931	-4 028	16 480	19 671	-3 191
Nettobidrag og prosjektavslutning	Nettobidrag fra eksterntfinanserte prosjekter	-7 330	-9 863	-2 533	-14 938	-16 027	1 090
	Prosjektavslutning	30		-30			0
	Overforbruk BOA	200		-200			0
	Sum	-7 100	-9 863	-2 763	-14 938	-16 027	1 090
Isolert resultat		4 860	-1 932	-6 791	1 542	3 644	-2 101
Overført fra i fjor		-25 269	-27 000	-1 731	-27 000	-25 269	-1 731
Akkumulert resultat		-20 409	-28 932	-8 523	-25 458	-21 625	-3 833

(tall i hele tusen)

Det isolerte resultatet pr august er 6,8 millioner kr lavere enn budsjettet. Akkumulert resultat er på 20,4 millioner kr i mindreforbruk.

Det er mottatt 1,36 millioner kroner mer i inntekter enn budsjettert hittil i år. Justeringen (kuttet) i rammen av 27.2.23, utgjør en reduksjon i rammen pr august på 1,27 millioner kroner. Samtidig har instituttet fått en økning i rammen i revidert nasjonalbudsjett på 1,36 millioner kroner, og beløpet er i sin helhet overført til instituttet i august. Det er mottatt 0,64 millioner kroner mer enn budsjettert for rekrutteringsstillinger som følge av tidligere oppstarter enn budsjettert, samt etterbetaling for en stipendiat 2022. Videre har instituttet mottatt ikke budsjetterte inntekter i form av likestillingsmidler (0,18 millioner kroner), PES midler (0,21 millioner kroner), frikjøpsmidler for PhD verv på fakultetet (0,25 millioner kroner), samt andre mindre tildelinger. Årsprognosen er justert opp med 0,5 millioner kroner ift årsbudsjettet. Instituttet har mottatt flere ikke budsjetterte inntekter og prognosen for rekrutteringsstillinger er justert opp, men samtidig fører revidert budsjett av 27.2.23 til at økningen totalt sett ikke blir større.

Personalkostnadene er 4 millioner kroner høyere enn budsjettert hittil i år. Økningen skyldes i hovedsak lønnskostnader knyttet til tidligere oppstart av rekrutteringsstillinger enn budsjettert, kostnader knyttet til vikarer, samt at det er mottatt mindre enn budsjettert i offentlige refusjoner. Videre ble lønnsoppgjøret for 2023 noe høyere enn estimert i årsbudsjettet. Dette er innarbeidet i årsprognosen. Årsprognosen viser en økning på 2,48 millioner kr ift årsbudsjettet. Det skyldes hovedsakelig økte kostnader ifb at årets lønnsoppgjør ble høyere enn opprinnelig estimert i budsjettet, samt justering på oppstart av rekrutteringsstillinger. Videre er det gjort andre mindre justeringer.

Driftskostnadene viser et mindreforbruk på 0,33 millioner kroner, og investeringskostnadene er 1 million kroner høyere enn budsjettert pr august. Årsprognosen for investeringskostnader er justert opp til 1,4 millioner kroner.

Overført fra i fjor viser et avvik på 1,73 millioner kr, noe som skyldes at resultatet for 2022 ble lavere enn antatt da budsjettet ble lagt. Overforbruk BOA utgjorde ca 2 millioner kroner i negativt resultat. Dette er ikke et reelt overforbruk, og vil bli korrigert i løpet av året.

Regnskapsført nettobidrag er lavere enn budsjettert hittil. Det skyldes forsinket oppstart av stillinger (Lea og Arcreate) som forskyver nettobidraget. Årsprognose er 1 millioner kroner høyere enn årsbudsjett. Det skyldes forskjøvet lønnskostnader og 3 mindre prosjekter.