



UiO : Det humanistiske fakultet

Instituttleder og administrativ leder: TEF og KMH

Saksbehandler økonomi: TN og JC

**Prognose
Pr. 31.08.2021
IFIKK**

Det humanistiske fakultet - UiO

1.0	PROGNOSE IFIKK	3
1.1	Resultat pr august 2021	3

1.0 Prognose IFIKK

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.

Som følge av arbeid med innføring av nytt økonomi-, lønns- og personalsystem inneholder prognosenotatet denne gangen kun prognose for 2021. Vi kommer tilbake til langtidsprognoser senere i år.

1.1 Resultat pr august 2021

Oppsummert totalt akkumulert resultat for hele basisøkonomien

		Budsjett hittil	Regnskap hittil	Prognose hittil	Årsbudsjett	Årsprognose	Endring Årsbudsjett og Årsprognose
Akkumulert resultat	Basis ekskl FPIII og UiO:LS	7 332 839	5 100 985	6 006 563	7 638 531	7 601 856	-36 675
Akkumulert resultat	FPIII	-393 876	-2 454 969	-2 446 994	-150 976	-2 251 687	-2 100 711
Akkumulert resultat	UiO:LS	-567 816	-489 996	-540 934	-248 401	-534 164	-285 763
Totalt		6 371 147	2 156 020	3 018 636	7 239 154	4 816 005	-2 423 149

Årsprognosen viser en reduksjon i akkumulert merforbruk på 2,4 mill. kr i forhold til opprinnelig budsjett.

Basisregnskap uten FPIII og UiO:LS

		Budsjett hittil	Regnskap hittil	Prognose hittil	Årsbudsjett	Årsprognose	Endring Årsbudsjett og Årsprognose
Isolert mer-/mindreforbruk u/nettobidrag og prosjektavslutn	Inntekter	-44 789 063	-44 891 653	-45 027 837	-71 429 500	-70 744 643	684 858
	Personalkostnader	43 273 985	44 168 153	44 201 745	69 737 853	71 611 491	1 873 638
	Driftskostnader	4 450 438	851 773	1 657 954	6 940 309	3 995 904	-2 944 405
	Investeringer	233 310	108 124	224 779	350 000	341 469	-8 531
	Sum	3 168 671	236 397	1 056 642	5 598 662	5 204 222	-394 440
Nettobidrag og prosjektavsl	Nettobidrag fra eksterntfinansierte prosjekter	-3 661 497	-5 057 822	-4 856 488	-5 785 796	-7 408 776	-1 622 980
	Prosjektavslutning		-20 759	-136 759		-136 759	-136 759
	Sum	-3 661 497	-5 078 581	-4 993 247	-5 785 796	-7 545 534	-1 759 738
Overført fra i fjor	Overført fra i fjor	7 825 665	9 943 169	9 943 169	7 825 665	9 943 169	2 117 504
	Sum	7 825 665	9 943 169	9 943 169	7 825 665	9 943 169	2 117 504
Akkumulert resultat		7 332 839	5 100 985	6 006 563	7 638 531	7 601 856	-36 675

Resultatet pr. august viser et akkumulert merforbruk på 5,1 mill. kr, et avvik i forhold til periodisert budsjett på 2,2 mill. kr. Årsprognosen viser et akkumulert merforbruk på 7,6 mill. kr, det samme som i opprinnelig årsbudsjett.

Overført fra i fjor utgjør 2,1 mill. kr av avviket både i regnskapet og i årsprognosen, og gjelder mindreforbruk knyttet til FPIII og UiO:LS.

Det er mottatt 0,1 mill. kr mer i inntekter enn budsjettet hittil i år. Årsprognosen viser en total reduksjon i inntekter på 0,7 mill. kr ift årsbudsjettet.

Reduksjonen skyldes at prognosen for rekrutteringsstillinger er nedjustert med ca 1,5 mill. kr som følge av senere oppstarter enn budsjettet, samt at to av stipendiatstillingene uten tilsetning er omgjort til faktiske stillinger. Midler for disse overføres først ved oppstart. Videre er frikjøpsmidler ifb gjesteforskeropphold i Chicago flyttet fra basis til prosjekt.

Samtidig er det mottatt midler til studentassistenter på 0,485 mill.kr, midler til studentaktiv læring på exphil på 0,2 mill.kr, og andre mindre tildelinger. Nye studieplassmidler for FPØ på 0,238 mill. kr er lagt til prognosen.

Personalkostnadene er 0,9 mill. kr høyere enn budsjettet hittil i år. Årsprognosen viser en økning på totalt 1,9 mill. kr ift årsbudsjettet.

Lokalt lønnsoppgjør er lagt inn i årsprognosen og utgjør 0,77 mill. kr. Det er videre utbetalt en engangskompensasjon til ansatte for hjemmekontor ifb covid-19 situasjonen på 0,8 mill. kr. På timelønn er det en økning på 1 mill. kr, og deler av økningen skyldes at instituttet har mottatt midler til studentassistenter.

Samtidig er det en reduksjon i lønnskostnader til stipendiater.

Driftskostnadene viser et mindreforbruk på 3,6 mill. kr, og skyldes i stor grad utsatte aktiviteter som en konsekvens av den pågående covid-19 situasjonen. Årsprognosen er justert ned med 2,9 mill. kr ift årsbudsjettet.

Investeringer er 0,1 mill. kr lavere enn budsjettet pr august. Årsprognosen er lik årsbudsjettet.

Nettobidraget er 1,34 mill. kr høyere enn budsjettet hittil i år. Dette gjelder hovedsakelig frikjøp ifb opphold ved University of Chicago for perioden 2015-2020 (1,85 mill.) Frikjøp ifb opphold ved UoC var ikke budsjettet, da det var flere problemstillinger som var uavklart.

Årsprognose viser en økning på 1,64 mill. kr ift årsbudsjett. Da er det hensyntatt at frikjøp for perioden 2015-2017 sannsynligvis må reverseres pga. at man ikke får ompostert basis-inntekt til prosjekt (0,75 mill.) for samme periode, etter overgang til nytt regnskapssystem.

Årsprognose er høyere pga. bedre tilslag på nye prosjekter enn opprinnelig budsjettet.

FP III – CPS

		Budsjett hittil	Regnskap hittil	Prognose hittil	Årsbudsjett	Årsprognose	Endring Årsbudsjett og Årsprognose
Isolert mer-/mindreforbruk u/nettobidrag og prosjektavslutn	Inntekter	-2 183 059	-2 340 897	-2 379 471	-2 974 221	-3 247 779	-273 558
	Personalkostnader	1 547 017	1 449 585	1 420 373	2 463 965	2 325 654	-138 310
	Driftskostnader	316 667	3 405	79 167	475 000	237 500	-237 500
	Sum	-319 375	-887 907	-879 931	-35 256	-684 625	-649 368
Nettobidrag og prosjektavslutn	Nettobidrag fra eksterntfinansierte prosjekter	-74 500			-115 720		115 720
	Sum	-74 500			-115 720		115 720
Overført fra i fjor	Overført fra i fjor		-1 567 063	-1 567 063		-1 567 063	-1 567 063
	Sum		-1 567 063	-1 567 063		-1 567 063	-1 567 063
Akkumulert resultat		-393 876	-2 454 969	-2 446 994	-150 976	-2 251 687	-2 100 711

Resultatet pr. august viser et avvik på vel 2 mill. kr, og årsprognosen er justert opp med 2,1 mill. kr ift årsbudsjettet. Størstedelen av avviket gjelder overført mindreforbruk fra i fjor. Inntektene er justert opp som følge av at satsen for rekrutteringsstilling dekket av UiO:LS har økt, samt at frikjøpsinntektene fra MN har endret kategori fra nettobidrag til inntekter. Videre er driftskostnadene redusert.

UiO:LS – Epigenetics, CBC og PCC

		Budsjett hittil	Regnskap hittil	Prognose hittil	Årsbudsjett	Årsprognose	Endring Årsbudsjett og Årsprognose
Isolert mer-/mindreforbruk u/nettobidrag og prosjektavslutn	Inntekter	-1 322 500	-932 500	-932 500	-1 322 500	-1 322 500	0
	Personalkostnader	641 924	971 306	894 769	894 459	1 224 658	330 199
	Driftskostnader	112 760	21 640	47 239	179 640	114 119	-65 521
	Sum	-567 816	60 445	9 507	-248 401	16 277	264 678
Overført fra i fjor	Overført fra i fjor		-550 441	-550 441		-550 441	-550 441
	Sum		-550 441	-550 441		-550 441	-550 441
Akkumulert resultat		-567 816	-489 996	-540 934	-248 401	-534 164	-285 763

Resultatet pr. august totalt sett viser et minimalt avvik. Det er mottatt mindre inntekter enn budsjettert fra UiO:LS, og resterende midler overføres i løpet av året. Lønnskostnadene er økt som følge av at stipendiaten på Epigenetics har fått gjennomføringsstipend, som ved en feil er belastet internprosjektet. Dette korrigeres senere. Mindreforbruket fra i fjor på 0,55 mill. kr er overført. Årsprognosen er justert opp med 0,29 mill kr ift årsbudsjettet.