

## Økonomirapport IFIKK T3 2021

### Vurdering av økonomisk situasjon

#### Basisvirksomhet

Oppsummert akkumulert resultat	Årsregnskap 2020	Årsregnskap 2021	Årsbudsjett 2021	Avvik
Basis ekskl interne prosjekter	9 943	5 348	9 756	-4 408
FP III	-1 567	-2 150	-1 718	-432
UiO:LS	-550	-352	-799	447
<b>Totalt</b>	<b>7 826</b>	<b>2 845</b>	<b>7 239</b>	<b>-4 394</b>

Tabellen viser basis årsregnskap for 2020, og årsregnskap 2021 mot budsjett 2021. (tall i hele tusen)

Den totale basisvirksomheten ved IFIKK har pr. 31.12.21 et akkumulert merforbruk på 2,8 millioner kroner, noe som er 4,4 millioner kroner bedre enn opprinnelig budsjettert for året.

#### IFIKK basis ekskl FP III og UiO:LS

		Årsregnskap 2020	Årsregnskap 2021	Årsbudsjett 2021	Avvik
Isolert mer-/mindreforbruk uten nettobidrag og prosjektavslutning	Inntekter	-71 265	-71 639	-71 430	-210
	Personalkostnader	72 462	72 713	69 738	2 975
	Driftskostnader	1 672	1 843	6 940	-5 097
	Investeringer	373	499	350	149
	Sum	3 243	3 416	5 599	-2 183
Nettobidrag og prosjektavslutning	Nettobidrag fra eksterntfinansierte prosjekter	-4 358	-7 991	-5 786	-2 205
	Prosjektavslutning	-60	-21	0	-21
	Sum	-4 418	-8 011	-5 786	-2 226
Overført fra i fjor	Overført fra i fjor	11 118	9 943	9 943	0
	Sum	11 118	9 943	9 943	0
<b>Akkumulert resultat</b>		<b>9 943</b>	<b>5 348</b>	<b>9 756</b>	<b>-4 408</b>

Tabellen viser basis årsregnskap for 2020, og årsregnskap 2021 mot budsjett 2021. (tall i hele tusen)

Basisvirksomheten ved IFIKK ekskl interne prosjekter har pr 31.12.21 et akkumulert merforbruk på 5,35 millioner kroner.

#### Inntekter

Instituttet har mottatt 0,2 millioner kroner mer i inntekter enn budsjettert for året. Det er mottatt ikke budsjetterte midler til studentassistenter/læringsassistenter, og mer midler enn budsjettert til studieplasser på FPØ.

I tillegg har instituttet fått midler til videreutvikling av Fellesløft-søknad, likestillings- og mangfoldsmidler, samt andre mindre tildelinger.

Samtidig er det mottatt mindre midler for rekrutteringsstillinger som følge av senere oppstarter enn budsjettert, og frikjøpsmidler ifb gjesteforskeropphold i Chicago er flyttet fra basis til prosjekt.

#### Personalkostnader

Personalkostnadene viser et merforbruk på 3 millioner kroner. På timelønn er det et merforbruk på ca. 1 million kroner, og det er mottatt 1 million kroner mindre i offentlige refusjoner. Videre er det

utbetalt en engangskompensasjon til ansatte for hjemmekontor ifb covid-19 situasjonen på totalt 0,8 millioner kroner.

### Driftskostnader

De totale driftskostnadene er 5,1 millioner kroner lavere enn budsjettert for året. Koronasituasjonen har i stor grad påvirket kostnadene også i 2021.

### Investeringer

Investeringer er 0,15 millioner kroner høyere enn budsjettert for året.

### Nettobidrag fra eksterntfinansierte prosjekter og prosjektavslutning

Nettobidraget er 2,2 millioner kroner høyere enn budsjettert for året.

### Prognose pr 2.12.21

I budsjettnotat lagt frem i styremøtet den 2. desember ble årsresultatet anslått til et merforbruk i 2021 på 6,6 millioner kroner. Det er 1,25 millioner kroner mer enn faktisk resultat pr 31.12.21 på 5,35 millioner kroner i merforbruk.

## FP III

### Philosophy and the Sciences

		Årsregnskap 2020	Årsregnskap 2021	Årsbudsjett 2021	Avvik
Isolert mer-/mindreforbruk uten nettobidrag og prosjektavslutning	Inntekter	-3 124	-3 132	-2 974	-158
	Personalkostnader	2 184	2 494	2 464	30
	Driftskostnader	-7	55	475	-420
	Sum	-947	-583	-35	-548
Nettobidrag og prosjektavslutning	Nettobidrag fra eksterntfinansierte prosjekter	0		-116	116
	Sum	0		-116	116
Overført fra i fjor	Overført fra i fjor	-620	-1 567	-1 567	0
	Sum	-620	-1 567	-1 567	0
<b>Akkumulert resultat</b>		<b>-1 567</b>	<b>-2 150</b>	<b>-1 718</b>	<b>-432</b>

Tabellen viser basis årsregnskap for 2020, og årsregnskap 2021 mot budsjett 2021. (tall i hele tusen)

Pr 31.12.21 har Philosophy and the Sciences et akkumulert mindreforbruk på 2,15 millioner kroner. Det er mottatt noe mer enn budsjettert i inntekter som følge av at UiO:LS har økt satsen for stipendiatstillingen, samtidig som den budsjetterte frikjøpsinntekten fra MN overføres først i 2022. Videre er det et stort mindreforbruk på drift.

### UiO:LifeScience

#### Epigenetics, Conscious Brain Concept og Programmable Cell-like Compartments

		Årsregnskap 2020	Årsregnskap 2021	Årsbudsjett 2021	Avvik
Isolert mer-/mindreforbruk uten nettobidrag og prosjektavslutning	Inntekter	-1 347	-1 323	-1 323	0
	Personalkostnader	1 025	1 492	894	597
	Driftskostnader	21	29	180	-151
	Sum	-301	198	-248	447
Overført fra i fjor	Overført fra i fjor	-249	-550	-550	0
	Sum	-249	-550	-550	0
<b>Akkumulert resultat</b>		<b>-550</b>	<b>-352</b>	<b>-799</b>	<b>447</b>

Tabellen viser basis årsregnskap for 2020, og årsregnskap 2021 mot budsjett 2021. (tall i hele tusen)

Pr 31.12.21 er det et akkumulert mindreforbruk på 0,35 millioner kroner. Merforbruket på personalkostnader skyldes en feilføring på lønn og denne vil bli ompostert i 2022.

## Eksternt finansiert virksomhet

Prosjekt	Årsregnskap 2020	Årsregnskap 2021	Budsjett 2021	Avvik 2021
Inntekter	-20 233	-24 336	-27 526	-3 190
Personalkostnader	11 691	15 240	15 967	727
Driftskostnader	1 708	763	5 502	4 740
Investeringer	13	23		-23
<b>Isolert mer-/mindreforbruk uten nettobidrag og prosjektavslutning</b>	<b>-6 822</b>	<b>-8 310</b>	<b>-6 057</b>	<b>2 253</b>
Nettobidrag fra eksterntfinansierte prosjekter	4 530	8 153	6 057	-2 096
Prosjektavslutning	60	418		-418
<b>Isolert mer-/mindreforbruk</b>	<b>-2 232</b>	<b>262</b>	<b>0</b>	<b>-262</b>
Overført fra i fjor	-3 985			0
<b>Saldo</b>	<b>-6 217</b>	<b>262</b>	<b>0</b>	<b>-262</b>

Tabellen viser EFV årsregnskap for 2020 og årsregnskap 2021 mot budsjett 2021. (tall i hele tusen)

**Inntektene** er 3,2 millioner kr. lavere enn budsjettet. Avviket skyldes forskyvning av driftskostnader til senere år, noe som reduserer inntektene tilsvarende. Mindreforbruket på drift skyldes koronasituasjonen.

**Personalkostnadene** er 0,7 millioner kr. lavere enn budsjettet. Mindreforbruket skyldes forsinkelser i oppstart av stillinger og fravær pga. sykdom og foreldrepermisjon. Dette medfører at kostnadene forskyves til senere år.

**Driftskostnadene** er 4,7 millioner kr. lavere enn budsjettet. Mindreforbruket er en konsekvens av koronasituasjonen, og medfører at aktiviteter/kostnader forskyves til senere år.

**Nettobidraget** er 2,1 millioner kr. høyere enn budsjettet for prosjektvirksomheten. Dette er delvis pga. bedre tilslag på nye prosjekter enn budsjettet og delvis pga. inntekt som opprinnelig var budsjettet på basis. Avviket mellom basis-tabell og EFV-tabell på 0,16 millioner kr. skyldes frikjøp av personer som ikke jobber ved instituttet, slik at inntekten tilfaller andre enheter ved UiO.

Nettobidraget i 2021 er 3,6 millioner kr. høyere enn i 2020 og skyldes at instituttet har økt tilslag på prosjektsøknader sendt de siste to år. Det er budsjettet ytterligere økning i nettobidrag i påfølgende år.

**Prosjektavslutning** på 0,4 millioner kr. er en teknisk føring ifbm periodisering i nytt regnskapssystem og ikke reell.

De to neste tabellene viser prosjektsøknader for 2021 sammenlignet med 2020.

	Prosjektsøknader			
	2020		2021	
	Søknad	Innvilget	Søknad	Innvilget
NFR Fripro	17	3	20	4
NFR Annet	5	2	1	1
EU	14	4	12	
Annet	3	1	5	4
<b>Antall søknader</b>	<b>39</b>	<b>10</b>	<b>38</b>	<b>9</b>
<b>Andel innvilget</b>		<b>26 %</b>		<b>24 %</b>

**Antall prosjektsøknader** er stabilt fra 2020 til 2021, det samme gjelder for innvilgede prosjekter.

	Prosjektramme					
	2020		2021		Endring 2020-21	
	Søknad	Innvilget	Søknad	Innvilget	Søknad	Innvilget
Inntekt institutt	567 702	60 457	241 912	46 341	-57 %	-23 %
Inntekt andre	68 993	3 683	15 767	6 068	-77 %	65 %
Egenandel institutt	190 574	5 414	25 340	4 504	-87 %	-17 %
Egenandel andre	41 570	2 199	37 529	11 392	-10 %	418 %
Totalramme	868 839	71 753	320 548	68 305	-63 %	-5 %
<b>Nettobidrag</b>	<b>223 285</b>	<b>24 600</b>	<b>102 880</b>	<b>25 206</b>	<b>-54 %</b>	<b>2 %</b>

**For prosjektsøknader** har det vært en stor nedgang i inntekter, egenandel og nettobidrag sammenlignet med 2020. Nedgangen har sammenheng med at instituttet sendte to SFF-søknader i 2020.

**For innvilgede prosjekter** er det per i dag en nedgang i inntekt på 14,1 millioner kr. og egenandel på 0,9 millioner, samtidig som nettobidrag er økt med 0,6 millioner kr. Nedgang i inntekter er delvis fordi instituttet fikk innvilget et EU-prosjekt (ERC) i 2020. Denne type prosjekter har en høyere inntektsramme enn NFRs ordinære forskerprosjekter.

Instituttet avventer fortsatt svar på MSCA-søknader, samtidig som en del innvilgede prosjekter ikke er revidert. Resultatet kan derfor endres noe.