



Prognose
Pr. 31.8.2022
IMK

1.0	PROGNOSE IMK	3
1.1	Resultat pr. august 2022	3

1.0 Prognose IMK

Prognosen er utarbeidet av prosjektøkonom, basisøkonom, kontorsjef 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 2022

Oppsummert totalt akkumulert resultat for hele bevilgningsøkonomien

Oppsummert akkumulert resultat	Regnskap hittil	Budsjett hittil	Avvik budsjett og regnskap hittil	Årsbudsjett	Årsprognose	Avvik årsbudsjett og årsprognose
Basis uten interne prosjekter	-7 144 300	-4 985 026	2 159 274	-4 757 167	-8 689 233	3 932 066
FPIII Screen Culture	-2 751 084	-1 973 560	777 524	-1 886 585	-2 697 038	810 453
Living the Nordic Model	-1 229 289	-533 991	695 299	0	162 177	-162 177
Totalt	-11 124 674	-7 492 577	3 632 097	-6 643 752	-11 224 094	4 580 342

Bevilgningsregnskap (Basis) eksklusiv FPIII og Living the Nordic Model

		Regnskap hittil	Budsjett hittil	Avvik budsjett og regnskap hittil	Årsbudsjett	Årsprognose	Avvik årsbudsjett og årsprognose
Isolert mer-/mindreforbruk u/nettbidrag og prosjektavslutning	Inntekter	-18 842 471	-18 643 730	198 741	-30 282 541	-30 275 895	-6 646
	Personalkostnader	18 503 620	19 488 464	984 844	31 954 370	30 446 946	1 507 424
	Driftskostnader	948 456	1 797 373	848 917	2 658 559	2 309 828	348 731
	Investeringer	373 825	199 800	-174 025	300 000	300 000	0
	Sum	983 430	2 841 906	1 858 476	4 630 388	2 780 879	1 849 509
Nettbidrag og prosjektavslutning	Nettbidrag fra eksterntfinansierte	-3 911 508	-3 826 932	84 576	-5 387 555	-7 079 019	1 691 465
	Prosjektavslutning	202 924		-202 924			0
	Overforbruk BOA	-28 054		28 054			
	Sum	-3 736 638	-3 826 932	-90 294	-5 387 555	-7 079 019	1 691 465
Isolert resultat	-2 753 208	-985 026	1 768 182	-757 167	-4 298 140	3 540 974	
Overført fra i fjor	Overført fra i fjor	-4 391 092	-4 000 000	391 092	-4 000 000	-4 391 092	391 092
	Sum	-4 391 092	-4 000 000	391 092	-4 000 000	-4 391 092	391 092
Akkumulert resultat	-7 144 300	-4 985 026	2 159 274	-4 757 167	-8 689 233	3 932 066	

Regnskapet hittil i år viser et positivt resultat på 7,1 mill. kr som er 2,2 mill. kr bedre periodisert budsjett. Årsprognosen viser et positivt resultat på 8,7 mill. kr som er 3,9 mill. kr bedre enn opprinnelig årsbudsjett.

På inntektssiden er årsprognosen totalt sett lik årsbudsjettet. På den ene siden er det en reduksjon i inntekter på 0,6 mill. kr knyttet til prognosen for basisfinansierte rekrutteringsstillinger (tilsvarende reduksjon på lønn). På den andre siden har IMK mottatt økte inntekter på totalt 0,554 mill. kr. Dette er såkornmidler fra UiO:Energi på 100 000 kr, øremerkede midler fra UiO sentralt for å opprettholde studieprogresjon kr 161 269. Fra fakultetet har IMK mottatt likestillingsmidler på 108 650 kr, reisemidler 80 000, samt midler for avgitt ressurs inn til Fakultetets ph.d. utdanning kr 103 504. Noen av disse midlene medfører tilsvarende økte kostnader på drift og lønn.

Personalkostnadene per august er 1 mill. kr lavere enn budsjettet hittil i år. Årsprognosen viser en reduksjon på totalt 1,5 mill. kr. I dette ligger det en økning i frikjøp tilsvarende 0,3 mill. kr i forbindelse med undervisning, veiledning og annet både på eget fakultet og andre enheter ved UiO. Økning til ekstra sensorer i forbindelse med nye krav ved sensur er utsatt og

gir en innsparing på 0,220 mill. kr. Prognosen for nye rekrutteringsstillinger viser et mindreforbruk på ca 0,6 mill. kr. Det er videre utsatt oppstart av nyansatte og innsparte vikarmidler på totalt 0,8 mill. kr.

Årets lønnsoppgjør ble noe høyere enn opprinnelig estimert i budsjettet og er endret fra 2,6% til 3,8% i årsprognosen. Dette utgjør ca 0,3 mill. kr for IMK. I tillegg er det lagt til en økning i pensjonskostnader på kr 0,2 mill. kr pga en teknisk korrigering i systemet.

Drifts- og investeringskostnadene viser et mindreforbruk på 0,7 mill. kr hittil i år. For årsprognosen er drifts- og investeringsbudsjettet er mindreforbruket estimert til 0,3 mill. kr. I dette ligger det en økning som henger direkte sammen med økte inntekter nevnt ovenfor. Ellers er det gjort en totalvurdering av forventet forbruk for resten av året der IMK har nedjustert driftskostnader med 0,7 mill. kr.

Nettobidrag er inntekter instituttet får fra eksternt finansierte prosjekter, og er summen av inntekter for frikjøp og overhead, med fratrekk for egenandel.

Prognostisert nettobidrag fra eksternfinansierte prosjekter pr. T2 2022 er 1,7 mill. kr. høyere enn ved årsbudsjettet. Nettobidraget i årsprognosen har økt grunnet tilslag av 4 nye prosjekter til instituttet i begynnelsen av året.

Regnskapsført nettobidrag fra EFV pr. T2 anses å være på samme nivå som budsjettet for 2022. Prosjektavslutning på 0,028 mill. kr. er en korleksjon av tekniske feil i regnskapet oppstått i 2021 og er ikke en reel prosjektavslutning. Reduksjon av nettobidraget med 0,2 mill. kr. gjelder underskudd ved avslutning av et EU-prosjekt.

Regnskapsført nettobidrag fra EFV mot gjeldende årsprognose per august viser mindre regnskapsført nettobidrag (ca. 0,8 mill. kr.). Dette skyldes underskudd ved avslutning av et EU-prosjekt, for lavt forbruk av budsjetterte lønnskostnader til vitenskapelige assistenter og lavere frikjøp grunnet sykemeldinger av frikjøpsansatte. Ubrukte midler til personale kostnader planlegges å anvende i løpet av høsten 2022 eller overføre til neste år. Det er lav risiko for at det blir store avvik i nettobidraget utover dette.