



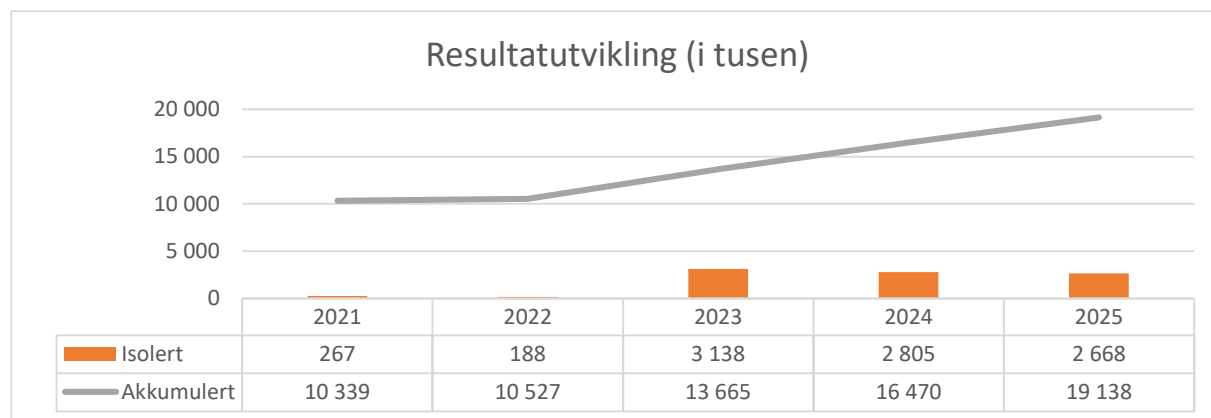
**Prognose
Pr. 30.04.2021
IMV**

1.0	SAMMENDRAG AV PROGNOSE	3
2.0	PROGNOSE IMV	4
2.1	RESULTAT PR APRIL 2021	4
2.2	RISIKOVURDERING PROGNOSE 30.04.2021	4
2.2.1	Basisvirksomhet	4
2.2.2	Prosjektvirksomhet	5
2.3	LANGTIDSPROGNOSE BASISVIRKSOMHET	5
2.3.1	Inntekter	5
2.3.2	Personalkostnader	5
2.3.3	Driftskostnader	6
2.3.4	Investering	6
2.3.5	Nettobidrag	6
2.4	NY ØKONOMIMODELL	7

1.0 Sammendrag av prognose

Prognosen for IMV er oppdatert pr. 30.04.2021. Langtidsprognosen (LTP) viser et akkumulert mindreforbruk på 19,1 mill. ved utgangen av 2025. Permisjonen til kontorsjef er ikke hensyntatt. Riktig akkumulert mindreforbruk blir dermed 20,1 mill.

Sum of Beløp		År					Grand Total
Art overført-innt-kost	Artsrapport styringskart	2021	2022	2023	2024	2025	Grand Total
⊖ Inntekter	Eksterne inntekter og bidrag	3 069 000	3 102 000	2 000 000	2 000 000	2 000 000	12 171 000
	Inntekt fra bevilgninger	-36 164 702	-32 955 524	-32 722 415	-32 579 107	-28 985 259	-163 407 006
Inntekter Total		-33 095 702	-29 853 524	-30 722 415	-30 579 107	-26 985 259	-151 236 006
⊖ Personalkostnader	Andre personalkostnader	215 000	273 000	261 000	261 000	217 000	1 227 000
	Fast lønn	25 909 420	24 235 525	23 049 777	22 309 360	19 561 148	115 065 229
	Feriepenger, AGA og pensjon	11 139 895	10 796 793	10 281 639	9 970 578	8 787 160	50 976 066
	Offentlige refusjoner	-1 800 000	-950 000	-950 000	-950 000	-950 000	-5 600 000
	Timelønn og honorarer	1 404 453	996 698	996 698	1 036 255	1 075 587	5 509 692
Personalkostnader Total		36 868 767	35 352 017	33 639 114	32 627 194	28 690 896	167 177 988
⊖ Driftskostnader	Andre driftskostnader	557 500	427 500	427 500	447 500	447 500	2 307 500
	Kjøp av tjenester	25 000	25 000	25 000	25 000	25 000	125 000
	Kurs, konferanser og reiser	1 020 712	1 170 712	1 120 712	1 160 712	1 145 712	5 618 560
Driftskostnader Total		1 603 212	1 623 212	1 573 212	1 633 212	1 618 212	8 051 060
⊖ Investeringer	Investeringer	765 000	665 000	665 000	665 000	665 000	3 425 000
Investeringer Total		765 000	665 000	665 000	665 000	665 000	3 425 000
⊖ Nettobidrag fra eksterntfinansierte prosjekter	Egenandel	10 454 794	10 735 200	11 819 246	12 268 284	8 114 780	53 392 303
	Frikjøp	-6 211 215	-7 127 844	-8 340 760	-8 624 547	-6 671 924	-36 976 289
	Leiested	-1 526 350	-1 353 750	-1 103 750	-863 000	-863 000	-5 709 850
	Overhead	-9 128 326	-10 227 949	-10 667 696	-9 932 078	-7 236 362	-47 192 410
Nettobidrag fra eksterntfinansierte prosjekter Total		-6 411 097	-7 974 343	-8 292 959	-7 151 341	-6 656 506	-36 486 246
⊖ Overført fra i fjor	Overført fra i fjor	-10 069 214					-10 069 214
Overført fra i fjor Total		-10 069 214					-10 069 214
Grand Total		-10 339 034	-187 638	-3 138 048	-2 805 042	-2 667 657	-19 137 419



Vesentlige endringer i LTP fra T3-2020 til T1-2021:

- Lagt inn 3 gjennomføringsstipend.
- Lagt inn forlengelse på enkelte stipendiater.
- Oppdatert inntektssatser knyttet til rekrutteringsstillinger.
- Fjernet Voss-ekskursjon i 2021 og MCT-reiser i hele LTP.
- Lagt inn ekstraordinær bevilgning til studentassistenter/læringsassistenter.
- Lagt inn ST-IKU midler og tilhørende kostnader.
- Lagt inn kompensasjon for hjemmekontor.

2.0 Prognose IMV

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.

2.1 Resultat pr. april 2021

	2021				
	Budsjett	Regnskap	Avvik	Årsbudsjett	Gjeldende prognose
Inntekter	-10 017 206	-10 480 408	463 202	-30 351 722	-33 095 702
Personalkostnader	11 975 821	13 553 675	-1 577 854	32 973 319	36 983 178
Driftskostnader	529 388	268 579	260 810	1 473 212	1 603 212
Investeringer	221 645	131 005	90 640	665 000	765 000
Nettobidrag fra ekste..	-2 151 897	-1 089 542	-1 062 355	-7 160 372	-6 200 366
Overført fra i fjor	-10 069 214	-10 069 214	0	-10 069 214	-10 069 214
Grand Total	-9 511 463	-7 685 905	-1 825 559	-12 469 776	-10 013 892

Budsjett vs. regnskap pr. april:

- Resultatet pr. april viser et samlet avvik på 1,8 mill.
- Avviket på inntekter skyldes gjennomføringsstipend som ikke var budsjettet.
- Avviket på personalkostnader skyldes forlengelse av stipendiater, etterbetaling av lønn og kompensasjon for hjemmekontor.
- Avviket på driftskostnader skyldes mindreforbruk på driftsmidler og reiser, blant annet Voss-ekskursjonen som ikke ble gjennomført.
- Avviket på investeringer skyldes mindreforbruk på AV-tiltak
- Avviket på nettobidrag skyldes hovedsakelig en tilbakeføring av frikjøp på TIME-prosjektet, i tillegg til at det ikke er ført leiestedskostnader i løpet av 1. tertial.

2.2 Risikovurdering prognose 30.04.2021

2.2.1 Basisvirksomhet

Instituttet har et mindreforbruk på 19,1 mill. ved utgangen av 2025. Dette inkluderer et samlet nettobidrag på 9,1 mill. i perioden fra nye eksternt finansierte prosjekter (dummy for EFV) som instituttet ennå ikke har fått tilslag på. Det er avgjørende for instituttet å sikre den eksterne finansieringen som er budsjettet for å oppnå prognostisert resultat. Til tross for et stort akkumulert mindreforbruk i LTP, bør instituttet trå varsomt med faste ansettelser, da nettobidraget i stor grad skyldes RITMO og BENEDICAMUS som etter hvert skal avvikles.

Instituttet må regne med en økning i lønnskostnadene som følge av lønnsoppgjøret. Det er lagt inn 1,9 % lønnsøkning for 2021, som er standarden på UiO. Rammen for lønnsoppgjør for 2021 ligger nå an til å bli 2,7 %. Det er en differanse på 0,8 %. Dette vil ikke påvirke år 2021 i særlig grad, da 2,7 % er helårseffekten, mens effekten for 2021 kun blir gjeldende tidligst fra mai 2021. Langtidsprognosen vil derimot bli påvirket, fordi utgangspunktet for beregning av lønnsoppgjøret i årene fremover vil være 0,8 % for lavt.

2.2.2 Prosjektvirksomhet

IMV har på nåværende tidspunkt 14 aktive prosjekter. To nye NFR-prosjekter ble innvilget i desember 2020 og skal etter planen opprettes i løpet av 2. tertial 2021.

Risikoen for prosjektvirksomheten er hovedsakelig tilknyttet prognosen for nye NFR-prosjekter, også kalt dummy. Dette er NFR-prosjekter som instituttet forventer å få fremover. Vi har i prognosen for disse prosjektene lagt til grunn at vi vil få ett nytt NFR-prosjekt hvert år fra 2022. For 2021 er det fiktive NFR-prosjektet erstattet med prognosen for de to faktiske prosjektene som vil opprettes i løpet av 2. tertial.

Det er antatt at nye NFR-prosjekter vil generere et nettobidrag på totalt 9,1 mill. i perioden 2021-2025. Det er naturlig nok usikkerhet knyttet til både antallet nye prosjekter instituttet vil få, og hvor mye nettobidrag hvert nye prosjekt vil generere. Dersom instituttet får færre prosjekter enn antatt, eller om nettobidraget per innvilgede prosjekt blir lavere, vil det påvirke det samlede nettobidraget i perioden negativt. Motsatt vil nettobidraget i perioden øke dersom instituttet får flere nye prosjekter enn det som er lagt til grunn i dummy.

Når det gjelder risikoen for eksisterende prosjekter, kan mindreforbruk på personalkostnader også kunne redusere nettobidraget.

Det er også usikkerhet knyttet til koronasituasjonen. Dersom aktiviteter (reiser, konferanser, etc.) på faktiske prosjekter forsinkes som følge av koronasituasjonen vil det kunne føre til forsinkelser i ansettelse, noe som igjen vil forskyve nettobidraget.

2.3 Langtidsprognose basisvirksomhet

Akkumulert mindreforbruk i langtidsperioden var på 24,2 mill. T3-2020, men er pr T1-2021 redusert til 19,1 mill. Resultatet for 2020 ble 1,6 mill. lavere enn prognostisert, som naturligvis påvirket inngående balanse i 2021. Den ytterligere reduksjonen forklares nedenfor.

2.3.1 Inntekter

Inntektene er økt med 3,4 mill. Økningen skyldes 3 gjennomføringsstipend, oppdaterte inntektssatser for rekrutteringsstillinger og diverse ekstratildelinger.

2.3.2 Personalkostnader

Personalkostnadene er økt med 5,9 mill. Økningen skyldes forlengelser av rekrutteringsstillinger, lønnsopprykk, kompensasjon for hjemmekontor, læringsassistenter finansiert av UiO og midlertidig ansettelse av førstelektor. Utover dette har det feilaktig blitt liggende et årsverk på kontorsjef som skal ut i permisjon. Sistnevnte utgjør omtrent 1 mill.

Oversikt over årsverk pr. stillingskategori i LTP totalt:

Stillingskategori	2021	2022	2023	2024	2025
Hjelpestillinger for undervisning, forskning og formidling	3,4	1,8	1,2	1,2	1,0
Timelønn	3,6	2,5	2,5	2,5	2,6
Ingeniører	1,9	2,6	2,5	2,2	1,5
Mellomlederstillinger	2,0	2,0	2,0	2,0	2,0
Saksbehandler-/utrederstillinger	8,1	8,9	8,9	8,9	8,7
Undervisnings- og forskerstillinger	21,9	21,9	20,1	20,0	19,4
Rekrutteringsstillinger	26,0	24,2	24,2	20,0	9,8
Totalt	67,2	64,2	61,8	57,3	45,9

Oversikt over årsverk pr. stillingskategori i LTP på basis (ekskludert prosjektansettelser):

Stillingskategori	2021	2022	2023	2024	2025
Hjelpestillinger for undervisning, forskning og formidling	0,6	0,6			
Timelønn	3,1	2,2	2,2	2,3	2,4
Ingeniører	0,9	1,6	1,5	1,2	0,5
Mellomlederstillinger	2,0	2,0	2,0	2,0	2,0
Saksbehandler-/utrederstillinger	5,8	6,5	6,5	6,5	6,5
Undervisnings- og forskerstillinger	19,6	19,9	18,1	18,0	17,9
Rekrutteringsstillinger	16,1	10,9	11,8	10,4	5,3
Totalt	40,4	34,9	31,6	29,7	26,8

2.3.3 Driftskostnader

Driftskostnadene er økt med 30 000. Økningen skyldes kostnader knyttet til lederopplæring og simultantolk. Økningen begrenses av nedjusteringer på Voss-ekskursjonen og MCT-programmet.

2.3.4 Investering

Investeringer er økt med 0,1 mill. Økningen skyldes kostnader relatert til SK-ITU.

2.3.5 Nettobidrag

Nettobidraget for LTP 2021-2025 er redusert med 0,7 mill. fra T3-2020 til T1-2021. Reduksjonen i nettobidraget skyldes hovedsakelig at det i februar 2021 ble gjort en tilbakeføring av frikjøp på TIME-prosjektet. I tillegg er det gjort mindre korrigeringer og tilbakeføringer av frikjøp på RITMO-prosjektet, som også bidrar til å redusere nettobidraget i LTP.

2.4 Ny økonomimodell

Fra 1. mai ble det innført nytt økonomi- og lønssystem på UiO. I den forbindelse har alle enhetene på UiO fått en ny økonomimodell. En økonomimodell er en konteringsstreng som skal ivareta informasjon som kreves for at man skal kunne rapportere i henhold til identifiserte behov, både fra interne og eksterne interessenter. I praksis vil dette ikke gi noen endringer, men modellen legger opp til at man følger opp på færre punkter enn tidligere. Dette er en felles strukturering av oppfølgingen for fakultetet og UiO sin økonomi. Tiltaksnummer blir borte fra 1. mai og man følger opp regnskap, budsjett og prognoser på prosjekt og delprosjekter. Til grunn for den nye økonomimodellen ligger fire hovedkategorier av økonomisk styringsbehov som enhetene på UiO har identifisert. Det er personlige tildelinger, øremerkede midler, personalkostnader og generell drift.