



**UiO : Det humanistiske fakultet**

Instituttleder og kontorsjef: ZÖ og NR

Saksbehandler økonomi: KL og GN

---

**Prognose  
Pr. 30.04.2022  
IMV**

Det humanistiske fakultet - UiO

<b>1.0</b>	<b>PROGNOSE IMV</b>	<b>3</b>
<b>1.1</b>	<b>Resultat pr april 2022</b>	<b>3</b>
<b>1.2</b>	<b>Ekstern finansiert virksomhet</b>	<b>3</b>

## 1.0 Prognose IMV

Det er gjort en vurdering av budsjettet til IMV med tanke på korrigeringer i en eventuell nye prognose. Konklusjonen ble at IMV velger å la budsjettet stå uten utarbeiding av ny prognose. For å vise det riktige budsjettet er det valgt å korrigere til riktig inngående balanse i tabellen nedenfor, betegnelsen i tabellen under er «overført fra i fjor».

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 april 2022

Resultatet for bevilgningsøkonomien per 1.tertial vises i tabellen under:

		Regnskap hittil	Budsjett hittil	Avvik hittil	Årsbudsjett
Isolert mer-/mindreforbruk u/nettobidrag og prosjektavslutn	Inntekter	-12 227 394	-11 224 042	-1 003 352	-34 959 764
	Personalkostnader	14 318 890	13 716 671	602 218	36 644 277
	Driftskostnader	629 270	1 007 760	-378 490	2 843 434
	Investeringer	39 607	216 450	-176 843	650 000
	Sum	2 760 373	3 716 839	-956 466	5 177 947
Nettobidrag og prosjektavslutning	Nettobidrag fra eksterntfinansierte prosjekter	-1 556 566	-1 576 103	19 537	-5 168 826
	Prosjektavslutning	169 600		169 600	
	Sum	-1 386 965	-1 576 103	189 137	-5 168 826
Isolert resultat		1 373 408	2 140 737	- 767 329	9 122
Overført fra i fjor	Overført fra i fjor	-9 584 989	-9 584 989	0	-9 584 989
	Sum	-9 584 989	-9 584 989	0	-9 584 989
Akkumulert resultat		-8 211 582	-7 444 253	-767 329	-9 575 868

Akkumulert resultat hittil i år viser et mindreforbruk på 8,2 mill. kr som gir et avvik i forhold til periodisert budsjett på 0,8 mill. kr. Isolert resultat viser et merforbruk på 1,4 mill. kr.

Inntektene viser en tildeling på 1,0 mill.kr mer enn budsjettert. Forklaringen til dette er høyere tildeling av Livsvitenskap konvergensmidler enn budsjettert. Midlene er ført i regnskapet per mars mens i budsjettet er de forventet i august.

Personalkostnadene er per april 1,0 mill. kr høyere enn budsjettert hittil i år. Noen forklaringer på merforbruket skyldes rekrutteringsstilling med et merforbruk på 0,168 mill.kr i tillegg til er merforbruk på engasjert personale på 0,339 mill.kr.

Det er forventet at årets lønnsoppgjør blir noe høyere enn opprinnelig estimert i budsjettet.

Driftskostnadene per april viser et totalt mindreforbruk som er ca 38% lavere enn budsjettert hittil i år fordelt på flere poster. På tross av det høye mindreforbruket ser IMV for seg at aktivitetsnivået vil øke på resten av året.

Nettobidraget viser et mindre avvik.

### 1.2 Ekstern finansiert virksomhet

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 2023.

Det er antatt at nye NFR-prosjekter vil generere et nettobidrag på totalt 9,9 mill. i perioden 2023-2026. 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 redusere nettobidraget.

Koronasituasjonen har i stor grad preget 2020 og 2021, og prosjektaktiviteter (reiser, konferanser, etc.) er blitt forsinket.

Forsinkelser i prosjektaktivitet kan skje om det kommer nye restriksjoner knyttet til koronasituasjonen, eller av andre årsaker. Dette kan igjen føre til forsinkelser i ansettelser, som i så fall vil forskyve nettobidraget.