

Årsresultat 2021 HF

Bevilgning

	Årsregnskap 2020	Årsregnskap 2021
Inntekter	-656 902 480	-672 201 328
Personalkostnader	545 959 333	563 464 007
Driftskostnader	101 650 656	109 228 280
Investeringer	4 242 000	9 262 666
Isolert mer-/mindreforbruk uten nettobidrag og prosjektavslutning	-5 050 491	9 753 626
Nettobidrag fra eksterntfinansierte prosjekter	-49 123 409	-53 067 132
Prosjektavslutning	230 000	3 795 617
Isolert mer-/mindreforbruk	-53 943 900	-39 517 889
Overført fra i fjor	-31 159 000	-92 297 474
Akkumulert mer-mindreforbruk	-85 102 900	-131 815 363

Basisvirksomheten for Det humanistiske fakultet (HF) viste et isolert mindreforbruk på 39,5 millioner kroner for 2021. Dette er en nedgang på 14,4 millioner kroner, sammenlignet med 2020, der HF hadde et mindreforbruk på 53,9 millioner kroner. Covid-19 har ikke i like stor grad påvirket år 2021 som år 2020, selv om kostnadene fortsatt ikke er tilbake til normalen. Både driftskostnadene og investeringene har gått opp sammenlignet med fjoråret, men det ligger fortsatt noe under siste «normal» år i 2019. I tillegg har nettobidraget fra eksternt finansierte prosjekter fortsatt å øke. Akkumulert for 2021 fikk HF et mindreforbruk på 131,8 millioner kroner. Av dette mindreforbruk utgjør 14,5 millioner ubrukte midler for UiO Norden som er bundet opp i øremerkinger fra UiO, samt at 15 millioner kroner som er bundet opp i øremerkede midler fra HF til faglige prioriteringer III og 13 millioner kroner er bundet opp i internprosjekter og andre øremerkede midler. Resterende 89,3 millioner kroner er ikke bundet opp i forpliktelser. Det akkumulert mindreforbruk er økt med 46,7 millioner kroner det siste året.

Årsbudsjettet for 2021 ble lagt med en forutsetning at det skulle bli et tilnærmet normalt år. Grunnet covid-19 har imidlertid mange aktiviteter blitt forskjøvet eller ikke blitt gjennomført i 2021. Det var budsjettet med et akkumulert mindreforbruk på 89,6 millioner kroner, mens faktisk akkumulert mindreforbruk ble 131,8 millioner kroner. Siste oppdaterte prognose for 2021 var estimert til et akkumulert mindreforbruk for 2021 på 151 millioner kroner. Mindreforbruket ble altså ikke like høyt som estimert tidligere i år. Dette skyldes i hovedsak at samfunnet fikk åpne mer i slutten av september, og dermed ble aktivitetsnivået høyere enn forventet i høst.

HF har de siste to årene akkumulert et betydelig mindreforbruk. Mye av dette skyldes engangseffekter som ikke kan forventes å fortsette i årene fremover, men mindreforbruk må disponeres og legges planer for. Det er igangsatt tiltak på en del av instituttene for å få ned mindreforbruket i form av forskutteringer av avganger. I tillegg forventes det at hvis man kommer tilbake til en mer normal hverdag, der man ikke påvirkes i like stor grad av covid-19, vil aktiviteten og kostnadene ta seg opp. Det vil imidlertid ta noe tid før man ser effekt av tiltakene som er iverksatt, fordi det tar tid å få rekruttert inn nye ansatte.

De aller fleste instituttene fikk et akkumulert mindreforbruk ved årsslutt. Det var kun to institutter med akkumulert merforbruk.

HF har ikke tatt i bruk forhåndsdisponeringer (interne lån).

Eksternt finansiert virksomhet (BOA)

	Årsregnskap 2020	Årsregnskap 2021
Inntekter	-136 985 192	-143 922 096
Personalkostnader	74 832 588	79 437 993
Driftskostnader	11 024 206	11 327 890
Investeringer	801 048	544 798
Isolert mer-/mindreforbruk uten nettobidrag og prosjektavslutning	-50 327 350	-52 611 416
Nettobidrag fra eksternfinansierte prosjekter	49 037 688	53 081 906
Prosjektavslutning	-230 000	-609 460
Isolert mer-/mindreforbruk med nettobidrag og prosjektavslutning	48 807 688	52 472 446
Isolert mer-/mindreforbruk	-1 519 662	-138 970

Prosjektporteføljen ved HF fortsatte sin vekst også i 2021. I løpet av 2021 fikk HF tilslag på flere nye prosjekter. Disse prosjektene vil først starte opp i 2022.

Både inntektene og kostnadene på den ekstern finansierte virksomheten økte i 2021, som følge av at flere nye prosjekter som man fikk tilslag på i 2020, har startet opp. Regnskapsført nettobidrag på 53 millioner kroner er 4 millioner kroner høyere enn fjoråret og omtrent det samme som HF hadde budsjettert med.

SFF-virksomheten er betydelig på HF. Aktiviteten på våre to SFF (inkl. underliggende prosjekter) utgjør omtrent ¼ av eksternfinansieringen når vi tar med egenandel fra HF og UiO. Prosjektporteføljen til HF forventes å øke de neste årene, dersom man lykkes med prosjektsøknadene.

HF er fortsatt avhengig av et godt tilfang av nye prosjekter for at prosjektporteføljen ikke skal reduseres noen år frem i tid. Dette innebærer en viss risiko, siden flere av instituttene er avhengige av nettobidraget, i og med at bevilgningsøkonomien isolert har merforbruk.