

ORIENTERINGSSAK

Til: Fakultetsstyret for Fakultet for naturvitenskap og teknologi
Møtedato: 14.06.2017

Sak:

Budsjettoppfølgning 1. tertial 2017 NT-fak

Resultat

Regnskapet og avsetninger er avsluttet per 30. april 2017, og budsjettoppfølgning mot periodisert budsjett fremkommer i tabell 1, og avsetninger i tabell 2.

Tabell 1 Resultatregnskap 30.04.2017

Kontokl (g.. Konto (group))		Grand Total		
		Regnskap	Budsjett	Bud.avvik
Inntekter	Statsbevilgning	-104 641 426	-105 730 743	1 089 317
	Eksterne inntekter	-66 450 783	-58 441 179	-8 009 604
	Total	-171 092 209	-164 171 922	-6 920 287
Kostnader	Personalkostnader	100 783 112	103 576 927	-2 793 815
	Driftskostnader	20 106 978	35 578 218	-15 471 240
	Internhusleie	18 044 529	18 407 260	-362 731
	Investeringer	5 070 280	3 179 377	1 890 903
	Netto interne poster	-12 399 120	-17 032 551	4 633 431
	Total	131 605 779	143 709 230	-12 103 452
Grand Total		-39 486 430	-20 462 692	-19 023 738

Totalt viser regnskapet et regnskapsført mindreforbruk (overskudd) lik 39,486MNOK. Dette er 19,024MNOK bedre en budsjett. Det er inntektsført 12,9MNOK relatert til dekning av historisk akkumulert underskudd (11,251MNOK) og budsjettet driftsunderskudd (1,650MNOK) for luftfartsutdanningen. Dette er også budsjettet. Ved årsskiftet var det fordringer på NFR og RDA på til sammen 36MNOK. Disse er innbetalt i henhold til budsjett. Når det gjelder budsjettavviket på 19,023MNOK, så er det største avviket på poster knyttet til mindreforbruk på driftskostnader med til sammen 15,471MNOK. Det arbeides med å utfordre enhetene på periodisering, både i bevilgnings- og i prosjektøkonomien.

Avsetninger

Avsetningene var ved inngangen til 2017 til sammen 29,869MNOK i positiv avsetning. Denne fordelte seg med positiv avsetning i bevilgningsøkonomien (-48,547MNOK) og negativ avsetning i BOA-økonomien (+18,678). Disse tallstørrelsene fremkommer som IB i tabell 2.

Tabell 2 Avsetninger per 30.04.2017

Pro (group)	Konto	Konto (T)	Periode		Grand Total
			IB 2017	201704	
Bevilgningsøkonomi..	2160	Avregning av ordinær KD-finansiert aktivitet	-46 015 799	-19 863 644	-65 879 443
	2161	Avregning av bevilgning fra KD øremerket	-214 252		-214 252
	2163	Avregning av ubrukt bevilgning fra andre departement	-664 834	153 766	-511 068
	2181	Ikke inntektsført tilskudd andre statlige forvaltningsorganer	-1 651 905		-1 651 905
	Total		-48 546 789	-19 709 878	-68 256 666
Bidrags- og oppdragsfinansierte prosjekter	2163	Avregning av ubrukt bevilgning fra andre departement	-773 724	326 819	-446 905
	2180	Ikke inntektsført tilskudd NFR	20 404 083	-8 268 903	12 135 180
	2181	Ikke inntektsført tilskudd andre statlige forvaltningsorganer	-919 019	901 525	-17 494
	2182	Ikke inntektsført tilskudd fra EU-rammeprogram	2 849 315	2 687 878	5 537 192
	2183	Ikke inntektsført tilskudd fra EU	857 100	387 972	1 245 072
	2184	Ikke inntektsført tilskudd kom og fylke	16 787 517	-12 935 039	3 852 478
	2185	Ikke inntektsført tilskudd regionale forskningsfond		-94 000	-94 000
	2186	Ikke inntektsført tilskudd organisasjoner og stiftelser	-82 140	-474	-82 615
	2187	Ikke inntektsført tilskudd næringsliv/private	-11 097 168	-2 640 707	-13 737 875
	2188	Ikke inntektsført andre tilskudd og overføring	492 555	-37 479	455 076
	2190	Ikke inntektsførte gaver	-3 202 287	2 673 235	-529 052
	2191	Ikke inntektsførte gaveforsterkninger	-1 848 977	3 632	-1 845 345
	2970	Uopptjent inntekt oppdrag	-4 789 621	-2 781 011	-7 570 632
	Total		18 677 632	-19 776 553	-1 098 920
Grand Total			-29 869 156	-39 486 430	-69 355 587

Tabell 2 viser totale avsetninger lik 69,356MNOK ved utgangen av april måned (grand total). De fire første månedene av 2017 har vist en økning med 39,486MNOK, jfr resultatregnskapet for første tertial. Den frie avsetningen utgjør 46,126MNOK per 30. april (prototype 10), men 18MNOK er sikkerhet for investeringer i infrastruktur ved luftfartsfag.

Tabell 3 - Avsetninger per 30.04.2017 per enhet

Avd (group)	Grand Total	Pro (group)	
		Bevilgningsøko..	Bidrags- og oppdragsfinansie..
Fakadm/Fellesavd	-15 760 514	-9 385 922	-6 374 591
Fysikk og teknologi	-8 773 126	-7 980 163	-792 963
Geovitenskap	-20 138 181	-11 332 137	-8 806 044
Informatikk	-1 878 550	-1 988 272	109 722
Kjemi	-13 352 249	-25 954 503	12 602 254
Matematikk og statistikk	-425 957	-1 818 199	1 392 242
Ingeniørvitenskap og sikkerhet	-9 027 010	-9 797 470	770 460
Grand Total	-69 355 587	-68 256 666	-1 098 920

Samlet sett har alle enheter positive avsetninger. Det vises til dekning av samlet historisk underskudd ved luftfart som en vesentlig faktor i så måte. Institutt for geovitenskap er den enhet med de høyeste totale avsetninger. Når det gjelder negativ avsetning i BOA for Institutt for kjemi, så er det fordringer på NFR (8,9MNOK) og EU (3,3MNOK). Dette er inntekter som vil bli overført fra finansieringskildene.

Oppsummering

Totalt sett ser den økonomiske situasjonen fortsatt lys ut. Det er betydelige avsetninger som forvaltes ved de enkelte enhetene. Det er fortsatt utfordrende å finne gode periodiseringer av driftskostnadene, og det vil fortsatt være fokus på oppfølging av enhetene på disse.

Morten Hald
dekan

Kurt Hemmingsen
økonomisjef

kurt.hemmingsen@uit.no
77 64 52 05

Dokumentet er elektronisk godkjent og krever ikke signatur

Vedlegg:
Resultatregnskap per enhet, sortert på bevilgnings- og prosjektøkonomi

Vedlegg:

Fakultet for naturvitenskap og teknologi
Resultatregnskap 1. TERTIAL 2017, per enhet

		Pro (group)								
Avd (group)	Kontokl (g..	Grand Total			Bevilgningsøkonomien			Bidrags- og oppdragsfinansierte prosje..		
		Regnskap	Budsjett	Bud.avvik	Regnskap	Budsjett	Bud.avvik	Regnskap	Budsjett	Bud.avvik
Fakadm/Fellesavd	Inntekter	-38 801 402	-36 764 258	-2 037 145	-32 087 898	-31 984 799	-103 099	-6 713 504	-4 779 459	-1 934 045
	Kostnader	36 880 285	34 051 822	2 828 464	32 874 243	32 155 634	718 609	4 006 042	1 896 187	2 109 855
	Total	-1 921 117	-2 712 436	791 319	786 345	170 835	615 510	-2 707 462	-2 883 271	175 809
Fysikk og teknologi	Inntekter	-23 649 094	-25 483 443	1 834 349	-10 806 638	-10 790 166	-16 471	-12 842 457	-14 693 277	1 850 820
	Kostnader	19 834 374	21 860 068	-2 025 695	9 938 991	11 449 499	-1 510 508	9 895 383	10 410 570	-515 187
	Total	-3 814 721	-3 623 375	-191 346	-867 647	659 332	-1 526 979	-2 947 074	-4 282 707	1 335 633
Geovitenskap	Inntekter	-44 987 464	-37 984 070	-7 003 394	-13 310 223	-14 014 631	704 408	-31 677 240	-23 969 439	-7 707 802
	Kostnader	23 736 783	25 863 286	-2 126 504	15 157 530	17 857 749	-2 700 219	8 579 253	8 005 537	573 716
	Total	-21 250 681	-12 120 783	-9 129 898	1 847 307	3 843 118	-1 995 812	-23 097 988	-15 963 902	-7 134 086
Informatikk	Inntekter	-9 466 482	-8 859 828	-606 655	-7 993 043	-8 052 697	59 654	-1 473 440	-807 131	-666 309
	Kostnader	8 992 436	10 386 891	-1 394 455	7 443 006	8 885 008	-1 442 002	1 549 430	1 501 883	47 547
	Total	-474 047	1 527 063	-2 001 110	-550 037	832 311	-1 382 348	75 990	694 752	-618 762
Ingeniørvitenskap og sikkerhet	Inntekter	-24 471 198	-26 522 837	2 051 638	-23 523 499	-24 636 336	1 112 837	-947 699	-1 886 501	938 802
	Kostnader	9 411 683	17 873 813	-8 462 130	7 639 392	14 974 013	-7 334 622	1 772 291	2 899 800	-1 127 508
	Total	-15 059 515	-8 649 024	-6 410 491	-15 884 108	-9 662 323	-6 221 785	824 592	1 013 299	-188 707
Kjemi	Inntekter	-21 939 587	-21 682 647	-256 939	-12 003 514	-10 323 928	-1 679 586	-9 936 073	-11 358 719	1 422 647
	Kostnader	24 746 932	25 058 205	-311 273	6 961 409	8 046 683	-1 085 275	17 785 523	17 011 522	774 002
	Total	2 807 345	3 375 558	-568 213	-5 042 106	-2 277 245	-2 764 861	7 849 451	5 652 802	2 196 648
Matematikk og statistikk	Inntekter	-7 776 981	-6 874 840	-902 141	-6 621 648	-6 464 840	-156 808	-1 155 333	-410 000	-745 333
	Kostnader	8 003 286	8 615 145	-611 859	6 622 016	6 862 882	-240 866	1 381 271	1 752 263	-370 993
	Total	226 305	1 740 305	-1 514 000	368	398 042	-397 674	225 938	1 342 263	-1 116 326
Resultat (-overskudd/+un..		-39 486 430	-20 462 692	-19 023 738	-19 709 878	-6 035 929	-13 673 949	-19 776 553	-14 426 763	-5 349 789