

## SAKSFRAMLEGG

Til: Fakultetsstyret for Fakultet for naturvitenskap og teknologi  
Møtedato: 07.06.2018

Sak:

## Økonomioppfølging 1. tertial 2018

## Innstilling til vedtak:

Fakultetsstyret tar fremlagte regnskap per 30.04.2018 til orientering.

## Begrunnelse:

Regnskapet ved utgangen av april måned 2018 viser et mindreforbruk på til sammen 74,7 millioner kroner (33,7 millioner kroner bedre enn budsjett). Bevilgningsøkonomien viser et totalt mindreforbruk lik 8,7 millioner kroner (8,2 millioner kroner bedre enn budsjett). Prosjektøkonomien (BOA) viser et totalt mindreforbruk på til sammen 65,9 millioner kroner (25,5 millioner kroner bedre enn budsjett).

Tabell 1 viser totaløkonomien, per deløkonomi og per kontoklasser.

Tabell 1- Resultatregnskap

## Fakultet for naturvitenskap og teknologi

## Resultatregnskap 1. tertial 2018

Tall i 1000NOK

Kontokl (grou..	Konto (group)	Totaløkonomien			Bevilgningsøkonomien			Prosjektøkonomien		
		Regnskap	Budsjett	Bud.avvik	Regnskap	Budsjett	Bud.avvik	Regnskap	Budsjett	Bud.avvik
Inntekter	Statsbevilgning	-116 993	-114 500	-2 493	-116 993	-114 500	-2 493			
	Eksterne inntekter	-104 374	-96 082	-8 292	-1 753	-320	-1 433	-102 621	-95 762	-6 860
	Total	-221 367	-210 582	-10 785	-118 746	-114 820	-3 925	-102 621	-95 762	-6 860
Kostnader	Personalkostnader	110 886	110 425	461	82 225	80 979	1 246	28 661	29 445	-784
	Driftskostnader	19 559	35 958	-16 398	14 208	20 798	-6 590	5 351	15 160	-9 809
	Internhusleie	11 930	11 939	-9	11 930	11 939	-9			
	Investeringer	2 314	6 531	-4 218	1 732	4 073	-2 341	582	2 458	-1 877
	Utstyr for viderefakturering	1 480	0	1 480				1 480	0	1 480
	Netto interne poster	537	4 741	-4 204	-87	-3 548	3 461	623	8 289	-7 665
	Total	146 706	169 594	-22 888	110 009	114 242	-4 233	36 697	55 352	-18 655
Grand Total		-74 661	-40 988	-33 673	-8 737	-579	-8 158	-65 924	-40 409	-25 515

Inntektene er totalt sett lik 10,785 millioner kroner høyere enn budsjett. Inntektsavviket i bevilgningsøkonomien er lik 3,925 millioner, hvorav 2,0 millioner i statsbevilgningen henføres til en teknisk korreksjon mellom statsbevilgning og interne bidrag. Dette er ikke justert i budsett per

30.4. Det er også bokført 1,433 millioner høyere eksterne inntekter i bevilgningsøkonomien (salg av tjenester), og skyldes i stor grad periodisering. I tillegg skal det gjøres en gjennomgang av budsjettene ved instituttene for å se om posten kan økes. I prosjektøkonomien skyldes inntektsavviket at vi får innbetalinger for i fjor, basert på økonomirapportering til forskningsrådet. I tillegg tilkommer årets delutbetaling av årets bevilgning.

Personalkostnadene er totalt sett helt i henhold til budsett. Avvikene i deløkonomien er mindre, sammenlignet med totalsommene.

Driftskostnader viser et mindreforbruk totalt på til sammen 16,4 millioner kroner. Dette er fordelt med 6,6 millioner kroner i bevilgningsøkonomien og 9,8 millioner i prosjektøkonomien. Avviket skyldes delvis 1/12 periodisering av kostnader, men også forsinkelser i aktiviteter. En forsinket ansettelse gir automatisk forsinkelser i driften av et prosjekt.

Investeringene viser totalt et mindreforbruk på 4,2 millioner kroner. Avviket er ganske likt fordelt mellom deløkonomiene, og forklares med flat fordeling av kostnadene i budsjettet.

Netto interne poster viser totalt et positivt budsjettavvik på til sammen 4,2 millioner kroner. Avviket forklares med at årsbidrag fra bevilgning til prosjekt er ført i første tertial. Avviket vil av den grunn jevnes ut over året.

Resultatregnskapet per enhet vises i tabell 2 nedenfor.

Tabell 2 - Resultatregnskap per enhet

## Fakultet for naturvitenskap og teknologi

### Resultatregnskap 1. tertial 2018 - totalt per institutt/enhet

Tall i 1000NOK

Avd (group)	Pro (group)								
	Totalekonomien			Bevilgningsøkonomien			Prosjektøkonomien		
	Regnskap	Budsjett	Bud.avvik	Regnskap	Budsjett	Bud.avvik	Regnskap	Budsjett	Bud.avvik
Fakadm/Fellesavd	-1 437	-3 158	1 722	-397	-862	464	-1 039	-2 297	1 257
Fysikk og teknologi	-20 433	-8 045	-12 387	-14 422	-4 835	-9 588	-6 010	-3 210	-2 800
Geovitenskap	-5 385	9 737	-15 122	7 545	6 702	842	-12 930	3 034	-15 964
Informatikk	-3 145	-2 193	-952	-1 196	-1 485	289	-1 949	-708	-1 241
Kjemi	-41 374	-39 398	-1 976	3 410	-1 371	4 781	-44 784	-38 027	-6 757
Matematikk og statistikk	-504	8	-512	139	-70	210	-643	79	-722
Ingeniørvitenskap og sikkerhet	-2 384	2 061	-4 445	-3 815	1 342	-5 157	1 432	720	712
Grand Total	-74 661	-40 988	-33 673	-8 737	-579	-8 158	-65 924	-40 409	-25 515

Institutt for fysikk og teknologi har et resultat i bevilgningsøkonomien som er 9,6 millioner bedre en budsjett. Dette skyldes at årsbevilgningen til ARC er overført i mars måned. En stor del av disse midlene skal fordeles ut til partnerene i senteret, men dette er ikke gjort per 1.tertial.

Institutt for kjemi viser et resultat som er 4,8 millioner kroner dårligere en budsjett. Dette skyldes overføringer av egenfinansiering for hele året, til bl.a Norstruct (2,0Mill.kr) er gjort i 1.tertial.

Avsetningene vises i tabell 3 nedenfor. Avsetningene øker tilsvarende det regnskapsmessige resultat, altså en økning på til sammen 74,661 millioner kroner sammenlignet med åpningsbalansen 1. januar. Hele denne økning tilskrives etterbetalingene av fordringer på eksterne finanseringskilder.

Tabell 3- Avsetninger per deløkonomi per enhet

## Fakultet for naturvitenskap og teknologi

### Avsetninger per 30.04.2018

Tall i 1000NOK

Pro (group)	Prototype (group)	Grand Total	Avd (group)						
			Fakadm/F..	Fysikk og teknologi	Geovitens..	Informatikk	Ingeniørvitenskap og sikkerhet	Kjemi	Matematikk og statistikk
Bevilgningsøkonomien	Frie midler	-27 509	-10 937	-7 218	3 191	7 422	-9 404	-8 611	-1 953
	Bundne midler - stat eller prosjektkilde	-81 476	-7 246	-24 332	-12 840	-11 907	-8 750	-15 063	-1 338
	Total	-108 985	-18 182	-31 550	-9 650	-4 485	-18 154	-23 674	-3 291
Prosjektøkonomien	Bundne midler - stat eller prosjektkilde	-31 215	-2 805	-1 787	-13 964	-175	-678	-11 844	38
	EU	-4 041		-6 559	-485	2	2 314	689	
	NFR	-1 390	-1 313	-1 813	-2 535	-2 553	263	4 276	2 286
	Total	-36 645	-4 119	-10 159	-16 984	-2 727	1 899	-6 880	2 324
Grand Total		-145 630	-22 301	-41 709	-26 634	-7 212	-16 255	-30 553	-966

Det vises også til styresak om avsetninger hvor detaljer og planer for disponering drøftes.

Arne O. Smalås  
dekan  
—  
arne.smalas@uit.no

Kurt Egil Hemmingsen  
seksjonssjef  
—  
kurt.hemmingsen@uit.no  
77 64 52 05

*Dokumentet er elektronisk godkjent og krever ikke signatur*