

SAKSFRAMLEGG

Til: Fakultetsstyret for Fakultet for naturvitenskap og teknologi
Møtedato: 05.12.2019
Sak:

Status avsetninger per 27.11.2019

Innstilling til vedtak:

Fakultetsstyret tar fremlagt status over utvikling i avsetningene til orientering.

Bakgrunn:

Det vises til tidligere vedtak i fakultetsstyret om disponering av avsetningene ved NT-fak, og vedtak om å bli holdt løpende orientert om status i 2018 og 2019.

Tabell 1. Regnskapsmessig resultat per 27.11.2019

Negative tall er inntekter. Tall i KNOK

Kontoklasse	Regnskapsresultat		
	Periode akk 31.10.2019	Regnskap november per 27.11.2019	Resultat 2019 per 27.11.2019
Salgs- og driftsinntekt	-264 387	-24 876	-289 263
Lønn og godtgjørelser	215 527	28 288	243 815
Driftskostnader	63 134	2 676	65 810
Interne overføringer	15 820	4 181	20 001
Grand Total	30 094	10 270	40 363

Regnskapsmessig resultat per 31 oktober 2019 viser et merforbruk på 30,094 MNOK og det foreløpige regnskapet per 27 november viser et resultat for november måned på 10,27 MNOK. Totalt for 2019 er det et foreløpig regnskapsresultat på 40,363 MNOK i merforbruk. Det betyr at avsetningene er redusert tilsvarende merforbruket.

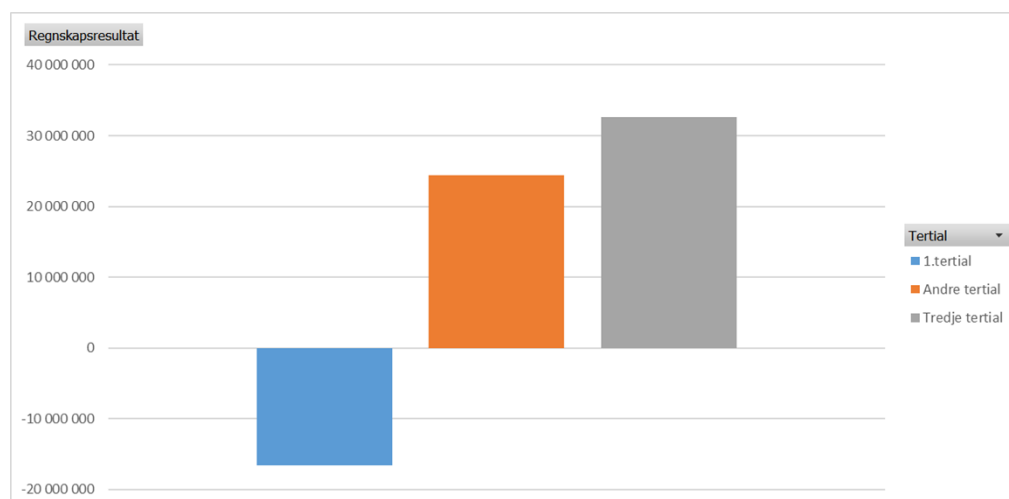
Tabell 2. Regnskapsmessig resultat per 27.11.2019 per institutt og felles

Tall i KNOK

Avdeling	Periode akk 31.10.2019	Regnskap november per 27.11.2019	Totalt
Felles	10 958	7 832	18 790
Institutt for fysikk og teknologi	8 591	3 350	11 941
Institutt for geovitenskap	5 739	1 569	7 308
Centre for Arctic Gas Hydrate, Environment and Climate	-774	-144	-919
Institutt for informatikk	2 882	-2 085	797
Institutt for kjemi	-250	1 322	1 072
Institutt for matematikk og statistikk	2 407	283	2 690
Institutt for teknologi og sikkerhet	-1 408	-1 075	-2 483
Luftfartsfag	1 949	-782	1 167
Grand Total	30 094	10 270	40 363

Det største negative resultat per 27.11.2019 er på fellesadministrasjonen. Dette skyldes bokført flykjøp. Institutt for fysikk og teknologi og geovitenskap har også hatt høy aktivitet så langt i 2019.

Tabell 3. Regnskapsmessig resultat per tertial per 27.11.2019



Tabell 3. viser utviklingen av regnskapsmessig resultat oppdelt i tertial. Som grafen viser var det et mindreforbruk i første tertial, mens det i andre og tredje tertial har vært merforbruk. Den klare trenden med at merforbruket øker kommer godt frem i tabell 1 hvor november så langt alene står for 10,27 MNOK i merforbruk. Dette utgjør 25,4% av totalt merforbruk i 2019.

3. tertial merforbruk vil øke mot årsslutt.

Tabell 4. Utvikling i avsetning

Tall i KNOK

Avdeling	Inngående balanse 2019	Foreløpig resultat per 27.11.2019	Utgående balanse 27.11.2019
Felles	-8 319	18 790	10 471
Institutt for fysikk og teknologi	-33 042	11 941	-21 101
Institutt for geovitenskap	-8 559	7 308	-1 251
Centre for Arctic Gas Hydrate, Environment and Climate	150	-919	-769
Institutt for informatikk	-7 050	797	-6 253
Institutt for kjemi	-27 806	1 072	-26 734
Institutt for matematikk og statistikk	-4 375	2 690	-1 685
Institutt for teknologi og sikkerhet	-34 199	-2 483	-36 682
Luftfartsfag	5 556	1 167	6 723
Totalt	-117 644	40 363	-77 281

Tabell 4 viser utvikling i avsetninger fra inngangen av 2019 (inngående balanse) til en foreløpig avsetning ved utgangen av 2019 (utgående balanse) på 77,281 MNOK. Den høye aktiviteten på institutt for geovitenskap og institutt for fysikk og teknologi har redusert avsetningene på instituttene betraktelig. Institutt for teknologi og sikkerhet hadde den høyeste avsetningen ved inngangen til året, og øker denne så langt i 2019.

Tabell 5. Disponerte avsetninger 2019-2020, regnskap per 27.11.2019

Tall i KNOK

Disponert avsetning	Regnskap 27.11.2019	Budsjett	
		2019	2020
Strategiske formål			
2 postdocs -Senter for fornybar energi ARC		1 490	1 490
Eksellente miljøer	4 753	6 454	6 729
Forpliktelser CANS		3 333	3 333
	4 753	11 278	11 553
Rekrutteringsstillinger			
Stipendiater	1 865	6 380	12 760
6 post docs (2-årige)		2 400	4 800
	1 865	8 780	17 560
Utsatt virksomhet			
Større investeringer			
Reinvestering fly og simulatorer UTSA	4 520	26 667	13 333
Infrastruktur, prioritert etter søknad		6 500	
Nøkkelfordelt utstyr	6 884	1 000	
Ultralyd, mikrobølge og optik gruppen på IFT ved blant annet Balpreet Singh Ahluwalia, Krishna Agarwal, Jana Jagerska	88	8 000	
	11 492	42 167	13 333
Øvrig			

3 postdocs IFT avsetning	1 482	1 118	2 235
Utdanningspakke	720	4 000	4 000
Faste forskere (7 stk a 800 knok)	2 476	5 600	
20 prof II	3 256	4 000	4 000
	7 934	14 718	10 235
Totalt disponert avsetning	26 044	76 942	52 681

Tabell 5 viser at vi har regnskapsført 26,044 MNOK mot tiltak vedtatt for å redusere avsetningsnivået. Dette er en økning på 7,078 MNOK siden styremøtet 31.10.2019. Den klart største økning på kostnadspost knytter seg til flyinnkjøp. Flykjøpet var på 17,52 MNOK, men når en korrigerer for bevilgningen fra sentralt på 13 MNOK er resultateffekten på 4,52 MNOK. Dette vises i tabellen under Reinvesteringer fly og simulator UTSA). Det forventes at det blir bokført ytterligere 62 000 US dollar i desember 2019 for flyinnkjøp, hvor hele beløpet vil ha resultateffekt.

I forhold til presentert tabell på styremøtet i oktober er det gjort korrigeringer på posten 20 prof II og faste forskere. Korreksjonen har vært gjort i fordeling mellom postene, og det er gjort en reduksjon på 3,2 MNOK som feilaktig ble rapportert som en kostnad på posten 20 prof II.

I september og oktober har ytterligere tre av stipendiatstillingene startet opp, og en kan nå se en økning i lønnskostnadene knyttet til de tidsforsinkete rekrutteringsprosessene. 1,865 MNOK i tabell 5 mot 0,969 MNOK rapportert i forrige styremøte med tall per 30.09.2019.

Arne O. Smalås
dekan

—

Arne.smalas@uit.no
77 64 40 00

Dokumentet er elektronisk godkjent og krever ikke signatur

Kurt Egil Hemmingsen
seksjonssjef

—

kurt.hemmingsen@uit.no
77 64 52 05

Saksbehandle: Marit O. Helgesen