

VEDLEGG 1 BUDSJETTOPPFØLGING PER JULI 2020

Regnskapet per juli viser et mindreforbruk på 10,8 mill. mot budsjettet 5,3 mill. Det er helt naturlig at inntektene er noe høyere enn kostnadene på denne tiden av året.

Tabell 1 Budsjett og regnskap for bevilgningsøkonomien per juli 2020 (alle beløp i NOK 1000)

	Vedtatt budsjett 2020	Budsjett januar-juli	Regnskap januar-juli	Avvik
Inntekter				
UiT hovedtildeling	244 292	137 147	136 972	-175
UiT hovedfordeling (havbruksstasjonen)	16 523	9 274	9 274	0
UiT senere fordeling (tilleggsbevilgninger, diverse)	74 000	47 830	45 292	-2 538
Netto bidrag eksternt finansiert aktivitet	37 500	21 883	23 439	1 556
Diverse inntekter	4 000	2 302	772	-1 530
Sum	376 315	218 437	215 751	-2 687
	Vedtatt Budsjett 2020	Budsjett januar-juli	Regnskap januar-juli	Avvik
Kostnader				
Fastlønn	275 935	140 515	143 534	3 019
Refusjon fødselspermisjon/sykelønn m.m.	-9 000	-5 250	-4 520	730
Drift instituttene	24 391	13 706	11 772	-1 934
- herav Institutt for arktisk og marin biologi	6 766	3 832	3 783	-49
- herav Norges fiskerihøgskole	7 355	3 900	3 474	-426
- herav Handelshøgskolen ved UiT	10 270	5 974	4 515	-1 459
Drift administrasjon/fakultetsledelse	1 075	627	434	-193
Drift fellesutgifter	4 965	2 896	2 629	-267
Søknadsstøtte og insentivmidler	500	292	105	-187
Havbruksstasjonen (øremerket)	16 523	9 638	7 134	-2 505
Internhusleie	38 100	22 220	22 052	-168
Store nyanskaffelser	3 000	1 750	910	-840
Bidrag spesielle satsinger	2 400	2 400	2 400	0
Andre øremerkede tiltak	29 000	21 805	18 170	-3 635
Forskningstermin	750	438	-37	-475
Utenlandsstipend doktorgradsstud. (øremerket)	600	350	185	-165
Midler til studentorganisasjoner	500	292	75	-217
Reserve	1 000	583	106	-477
Strategisk satsing/senere fordeling	1 500	875	0	-875
Sum	391 240	213 136	204 948	-8 188
Resultat	-14 924	5 301	10 803	5 502
Avsetninger inngående balanse	26 125			
Avsetninger utgående balanse	11 201			

Enkelte av postene kan kommenteres nærmere.

Senere fordeling

Fakultetet har mottatt ekstrabevilgninger knyttet til tidligere tildelte rekrutteringsstillinger med 2,6 mill.¹ og nye studieplasser tildelt i revidert nasjonalbudsjett med 3,8 mill.

Diverse inntekter

Posten omfatter bevilgninger fra andre kilder enn Kunnskapsdepartementet, det vil si andre departementer, direktorater eller salgsinntekter. Den viktigste inntektskilden er Framsenteret, som faktureres mot slutten av året.

Fastlønn

Lønnsbudsjettet viser et merforbruk på 3 millioner. Det meste av avviket er knyttet til juni-måned, og skyldes trolig ansatte som ikke har tatt ut full ferie.

Lønnsutgiftene påvirkes i liten grad av koronapandemien.

Fartøydrift

Tabell 2 Budsjett og regnskap for fartøyøkonomien per juli 2020 (alle beløp i NOK 1000)

	Vedtatt Budsjett 2020	Budsjett januar-juli	Regnskap januar-juli	Avvik
Fartøydrift				
UiT hovedfordeling (fartøydrift)	80 555	45 217	45 217	0
Eksterne inntekter fartøy	15 000	9 333	14 068	4 734
Sum inntekter	95 555	54 550	59 284	4 734
Utgifter fartøy (drift og investeringer)	120 460	53 352	42 602	-10 750
Resultat	-24 905	1 198	16 682	15 484
Avsetninger inngående balanse	18 722			
Avsetninger utgående balanse	-6 183			

BFE har mottatt en ekstrabevilgning på 30 millioner til anskaffelse av nytt kystfartøy². Fartøyet kan tidligst bli anskaffet i 2021. Salgssummen for *Johan Ruud* på 2,5 millioner er inntektsført. Videre var det budsjettert med at de resterende 11 mill. fra tilleggsbevilgningen til oppgradering av *Helmer Hanssen* (40 millioner gitt i 2018 og 2019) ville bli brukt i år. Dermed må det forventes et stort mindreforbruk på fartøydriften.

Alle egne tokt var innstilt mellom mars og juni, men pandemien har likevel gitt små utslag økonomisk. Lavere bunkerskostnader oppveies i stor grad av lavere toktinntekter og høyere kaileie. Verken UiT

¹ Fire stillinger tildelt i 2019, og hvor stillingene er besatt i 2020. Universitetsdirektøren holder igjen bevilgning til nye rekrutteringsstillinger inntil ansettelse er gjort.

² Anskaffelseskostnadene var budsjettert med i august, og vil dermed fremkomme som et stort avvik på neste budsjettoppfølging.

selv, NorthShore (som er arbeidsgiver for mannskapet på *Helmer Hanssen*) eller Havforskningsinstituttet (mannskapet på *Kronprins Haakon*) har permittert ansatte.

Bidrags- og oppdragsfinansiert aktivitet (BOA)

Tabell 3 Inntekter fra BOA per april 2020 mot tilsvarende periode i 2019 (alle beløp i NOK 1000)

Kilde	NFR		EU		BOA		Sum 2019	Sum 2020
Enhet/år	2019	2020	2019	2020	2019	2020		
AMB	147 ³	11 365	638	381	16 326	12 055	17 111	23 802
HHT	498	589	0	0	1 562	1 486	2 060	2 076
NFH	5 858	9 047	13 288	4 020	6 566	12 471	25 712	25 538
Adm./felles	0	6	276	955	0	0	276	961
Sum	6 503	21 007	14 202	5 357	24 454	26 012	45 159	52 376

De eksterne inntektene ser ut til å være oppadgående. Den store nedgangen i EU-inntekter på NFH var forventet, da 2019 var også et særdeles godt år.

Oppsummering

Vi antar at regnskapet for året totalt vil bli noe bedre enn budsjettet. Dette er positivt, men betyr ikke at økonomien er friskmeldt. Det er mye usikkerhet både knyttet til eventuelle ytterligere tilleggsbevilgninger knyttet til korona og eventuelle merkostnader. Som tidligere nevnt vil kostnader kunne påløpe flere år fra nå.

Universitetet har hatt betydelige avsetninger, men disse ser ut til å bli redusert langt raskere enn tidligere antatt. Det har vært signalisert at avsetninger kunne bli omdisponert, blant annet til BFE. Dette virker lite sannsynlig nå. BFE har de senere årene hatt god uttelling fra strategisk fond. Universitetsstyret har gjort vedtak som binder opp en stor del av fondsavsetningene for flere år. Økte inntekter må dermed komme gjennom ekstern finansiering eller resultatfinansiering.

De eksterne inntektene forventes å bli noe høyere enn, i 2019. Pandemien gjør isolert sett at inntektene blir noe lavere enn de ellers ville blitt.

³ Det lave beløpet på AMB i 2019 skyldtes en tilbakebetaling av for mye utbetalt tilskudd fra NFR.