

VEDLEGG 1 BUDSJETTOPPFØLGING PER AUGUST 2020

Regnskapet per august viser et merforbruk på 5,3 mill. mot budsjettet 7,1 mill.

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

	Vedtatt budsjett 2020	Budsjett januar-aug.	Regnskap januar-aug.	Avvik
Inntekter				
UiT hovedtildeling	244 292	150 880	150 349	-531
UiT hovedfordeling (havbruksstasjonen)	16 523	10 492	10 492	0
UiT senere fordeling (tilleggsbevilgninger, diverse)	74 000	51 745	49 412	-2 333
Netto bidrag eksternt finansiert aktivitet	37 500	25 012	25 799	786
Diverse inntekter	4 000	2 339	772	-1 566
Sum	376 315	240 469	236 824	-3 644
Kostnader				
Fastlønn	275 935	167 633	169 712	2 079
Refusjon fødselspermisjon/sykelønn m.m.	-9 000	-6 000	-5 132	868
Drift instituttene	24 391	15 608	13 892	-1 715
- herav Institutt for arktisk og marin biologi	6 766	4 419	4 610	191
- herav Norges fiskerihøgskole	7 355	4 539	4 265	-275
- herav Handelshøgskolen ved UiT	10 270	6 650	5 018	-1 632
Drift administrasjon/fakultetsledelse	1 075	717	454	-263
Drift fellesutgifter	4 965	3 310	3 445	135
Søknadsstøtte og insentivmidler	500	333	105	-229
Havbruksstasjonen (øremerket)	16 523	11 015	8 172	-2 844
Internhusleie	38 100	25 397	25 205	-192
Store nyanskaffelser	3 000	2 000	1 090	-910
Bidrag spesielle satsinger	2 400	2 400	2 400	0
Andre øremerkede tiltak	29 000	22 323	22 099	-225
Forskningstermin	750	500	143	-357
Utenlandsstipend doktorgradsstud. (øremerket)	600	400	392	-8
Midler til studentorganisasjoner	500	333	75	-258
Reserve	1 000	667	89	-577
Strategisk satsing/senere fordeling	1 500	1 000	3	-997
Sum	391 240	247 636	242 143	-5 493
Resultat	-14 924	-7 168	-5 319	1 849
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. Resultatet ved årsslutt forventes å bli omtrent som, eller noe bedre enn, budsjettert.

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 2 millioner. Det meste av avviket er knyttet til juni-måned, og skyldes i hovedsak ansatte som ikke har tatt ut full ferie.

Fartøydrift

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

	Vedtatt Budsjett 2020	Budsjett januar-aug.	Regnskap januar- aug.	Avvik
Fartøydrift				
UiT hovedfordeling (fartøydrift)	80 555	54 490	54 490	0
Eksterne inntekter fartøy	15 000	18 289	13 918	-4 372
Sum inntekter	95 555	72 779	68 407	-4 372
Utgifter fartøy (drift og investeringer)	120 460	90 973	51 597	-39 376
Resultat	-24 905	18 194	-16 810	-35 005
Avsetninger inngående balanse	18 722			
Avsetninger utgående balanse	-6 183			

BFE har mottatt en ekstrabevilgning på 30 millioner til anskaffelse av nytt kystfartøy. Fartøyet er budsjettert med anskaffelse i august, hvilket bidrar til et tilsvarende mindreforbruk på 30 mill. Fartøyet kan tidligst bli anskaffet i 2022. Det kommer noen mindre kostnader til forprosjektering i 2020. Det var videre 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. Per august resulterer det med et mindreforbruk på 3 mill. Videre bidrar lavere kostnader for *Kronprins Haakon* med et mindreforbruk på 7,9 mill. Samtidig er leieinntektene på fartøyene 4,3 mill. lavere.

Bidrags- og oppdragsfinansiert aktivitet (BOA)

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

Kilde	NFR		EU		BOA		Sum	Sum
Enhet/år	2019	2020	2019	2020	2019	2020	2019	2020
AMB	2 619	12 876	761	577	17 490	13 420	20 870	26 872
HHT	538	139	-	-	1 696	2 004	2 234	2 142
NFH	6 459	9 830	13 462	4 379	9 110	12 342	29 031	26 551
Adm./felles	-	6	317	985	-	-	317	991
SUM	9 616	22 850	14 540	5 941	28 295	27 766	52 451	56 557

NFR-inntektene for AMB var lave i 2019, på grunn av tilbakebetalt for mye utbetalt bevilgning i 2018. EU-inntektene i 2019 var rekordhøye, og tallene for i år er mer på det normale.

Koronapandemien har særlig gitt lavere aktivitet på de eksterne prosjektene, og dette reflekteres på inntektssida. Det gjelder spesielt felt og tokt som er blitt utsatt.

Konklusjon

Det forventes at resultatet for bevilgningsøkonomien vil være noe bedre enn budsjettert ved årets slutt. Årsaken er sammensatt. Flere av utgiftspostene har mindreforbruk. Det er vanskelig å si i hvor stor grad dette skyldes korona. Pandemien vil gi forlengelse i midlertidige stillinger (særlig stipendiater), men disse utgiftene vil fordele seg over flere år. Den viktigste årsaken er likevel tilleggsbevilgningen på 3,8 mill. til nye studieplasser. Uten disse ville resultatet per august vist et dårligere resultat enn budsjettert. Dette tilsier at det fortsatt er all grunn til å holde igjen på utgiftene.

Fartøydriften vil få et resultat langt bedre enn budsjettert, anslagsvis 40 millioner. Her er forklaringene salg av Johan Ruud, utsatt anskaffelse av erstatningsfartøy, og ikke igangsatt oppgradering av *Helmer Hanssen*. Koronapandemien gir både noe lavere kostnader og lavere leieinntekter.

De eksterne inntektene vil trolig bli en del høyere enn i 2019. Det til tross for at aktiviteten påvirkes negativt av pandemien.