

ORIENTERINGSSAK

Budsjett- og økonomirapport 2. tertial 2020 UMAK

Resultatrapport:

Tabellene viser resultat per enhet for ordinær drift. Inntekt har negativt fortegn, mens kostnad har positivt fortegn. Resultat med positivt fortegn viser dermed et underskudd/merforbruk, mens et negativt resultat angir overskudd/mindreforbruk. Avvik består av budsjett minus regnskap per 2. tertial.

Ledelse/stab og FUF (tall oppgitt i 1000)				
K	Kontokl (T)	Regnskap	Budsjett	Avvik
3	Salgs- og driftsinntekt	- 12 859	- 14 364	1505
4	Varekostnad	307	647	-340
5	Lønn og godtgjørelser	12 792	12 901	-108
6	Annen driftskostnad, av- og nedskrivning	849	1 013	-165
7	Annen driftskostnad, fortsettelse	187	483	-296
9	Interne overføringer	134	- 217	351
	Resultat	1 410	463	946

Administrasjonen har per 2. tertial et regnskapsmessig merforbruk på kr 1,410 mill. mot et budsjettert merforbruk på kr 0,463 mill. Det er kr 1,505 mill. lavere salgsinntekter i forhold til budsjett som utgjør den største delen av avviket. Koronautbruddet med påfølgende lavere besøkstall ved museet er årsaken til dette. Totalt har administrasjonen et avvik mellom resultat og budsjett på kr 0,946 mill. per 2. tertial i merforbruk.

Kunstakademiet (tall oppgitt i 1000)				
K	Kontokl (T)	Regnskap	Budsjett	Avvik
3	Salgs- og driftsinntekt	- 4 210	- 4 212	1
5	Lønn og godtgjørelser	4 097	3 495	602
6	Annen driftskostnad, av- og nedskrivning	482	867	-384
7	Annen driftskostnad, fortsettelse	298	400	-102
9	Interne overføringer			
	Resultat	668	550	117

Kunstakademiet har per 2. tertial et regnskapsmessig merforbruk på kr 0,668 mill. mot et budsjettert merforbruk på kr 0,551 mill. Det er høyere lønnskostnader i forhold til budsjett på kr 0,602 mill. og lavere driftskostnader på kr 0,384 i klasse 6 som utgjør de største avvikene. Resultatet totalt er et høyere merforbruk på kr 0,117 mill. ifht budsjett.

Musikkonservatoriet (tall oppgitt i 1000)				
K	Kontokl (T)	Regnskap	Budsjett	Avvik
3	Salgs- og driftsinntekt	- 18 636	- 18 451	-185
5	Lønn og godtgjørelser	18 151	18 249	-98
6	Annen driftskostnad, av- og nedskrivning	296	600	-304
7	Annen driftskostnad, fortsettelse	571	1 333	-762
9	Interne overføringer	- 1 130	- 953	-178
	Resultat	- 748	779	-1527

Musikkonservatoriet har per 2. tertial et regnskapsmessig mindreforbruk på kr 0,748 mill. mot et budsjettert merforbruk på kr 0,779 mill. Mindreforbruket i andre driftskostnader i klasse 6 og 7 på til sammen kr 1, 066 mill. skyldes i hovedsak til reduserte reisekostnader. Resultatet totalt er et mindreforbruk på kr 1,527 mill. ifht budsjett.

Universitetsmuseet (tall oppgitt i 1000)				
K	Kontokl (T)	Regnskap	Budsjett	Avvik
3	Salgs- og driftsinntekt	- 18 169	- 19 566	1 398
4	Varekostnad	162	687	-525
5	Lønn og godtgjørelser	19 907	19 553	354
6	Annen driftskostnad, av- og nedskrivning	529	507	22
7	Annen driftskostnad, fortsettelse	1 769	1 674	95
9	Interne overføringer	- 2 368	- 1 740	-628
	Resultat	1 830	1 114	716

Universitetsmuseet har per 2. tertial et regnskapsmessig merforbruk på kr 1,830 mill. mot et budsjettert merforbruk på kr 1,114 mill. Det er lavere salgsinntekter i forhold til budsjett på kr 1,398 mill. som utgjør det største avviket. Koronautbruddet og dermed lavere besøkstall ved Polarmuseet er årsaken til dette. Dermed er også varekostnaden kr 0,525 mill. lavere enn budsjettert. Netto interne overføringer i klasse 9 har et bedre resultat enn forventet med kr 0,628 mill. Resultatet totalt er et høyere merforbruk enn budsjettert på kr 0,716mill.

Endringer i inntekter og kostnader grunnet korona:

Som kjent har stenging og påfølgende lavere besøkstall ved museene ført til lavere inntekter. Særlig på Tromsø Museum der salgsinntektene er halvert fra fjorårets kr 2,676 mill. til kr 1,366 mill. i år.

Polarmuseet har hatt kr 1,310 mill. lavere salgsinntekter enn i fjor pr. 2. tertial, og dette er kr 1,196 mill.

lavere enn budsjettert med. I Botanisk Hage har koronatiltak medført stengt kafe hele sesongen, og derav kafesalg i null mot et budsjettert salg på kr 0,400 mill. Det ble av UiT opprettet et eget tiltak for å merke kostnader direkte relatert til korona. Per 2.tertial var det kostnadsført kr 0,254 mill. her. Kunstakademiet måtte p.g.a koronautbruddet utsette avgangsutstillingen til i september. Dette har medført store uforutsette kostnader på instituttet som medio oktober alene har kr 0,510 mill. i koronarelaterte utgifter.

BEV (tall oppgitt i 1000)						
K	Kontokl(T)	Regnskap	Budsjett	Avvik	Årsbudsjett	Gjenstår av årsbudsjett
3	Salgs- og driftsinntekt	-79 844	-83 569	-3 726	-129 010	-49 166
4	Varekostnad	475	1 333	859	2 000	1 525
5	Lønn og godtgjørelser	64 718	63 007	-1 711	99 923	35 205
6	Annen driftskostnad, av- og nedskrivning	5 394	7 671	2 277	11 485	6 091
7	Annen driftskostnad, fortsettelse	3 521	5 382	1 862	7 315	3 794
9	Interne overføringer	11 042	15 748	4 706	23 647	12 605
	Resultat UMAK	5 307	9 572	4 265	15 360	10 054

Tabellen viser den totale bevilgningsfinansierte økonomien for UMAK inkludert øremerkede midler. Resultatet viser et merforbruk på kr 5,307 mill. mot et budsjettert merforbruk på kr 9,572 mill. pr 2. tertial. De største avvikene er mindreforbruket i klasse 9 med kr 4,706 mill. og reduserte publikums- og kafeinntekter på kr 3,726 mill. Det har i perioden vært mindreforbruk både i driftskostnader og interne overføringer. Det er i hovedsakelig de øremerkede tiltakene som har lavere forbruk enn budsjett, mens ordinær drift har et merforbruk. Men begge har resultatmessig et merforbruk pr. 2.tertial. Resultatet totalt er et merforbruk som er kr 4,265 mill. lavere enn det som var budsjettert.

BOA (tall oppgitt i 1000)						
K	Kontokl(T)	Regnskap	Budsjett	Avvik	Årsbudsjett	Gjenstår av årsbudsjett
3	Salgs- og driftsinntekt	-12 169	-20 464	-8 295	-31 950	-19 781
5	Lønn og godtgjørelser	7 071	9 554	2 483	15 410	8 339
6	Annen driftskostnad, av- og nedskrivning	1 313	5 729	4 416	9 884	8 570
7	Annen driftskostnad, fortsettelse	1 677	2 469	791	3 852	2 175
9	Interne overføringer	2 130	2 111	-19	4 207	2 078
	Resultat UMAK	23	-601	-624	1 404	1 381

Bidrags- og oppdragsfinansierte (BOA) prosjekter har hatt lavere inntekt enn forventet i perioden med kr 8,295 mill. Dette balanseres med et mindreforbruk både i lønnskostnaden med kr 2,483 mill. og driftskostnader i klasse 6 og 7 med kr 5,207 mill. Resultatet ender i balanse, mens det var budsjettert med kr 0,601 mill. i mindreforbruk.

Balanserapport:

Balanserapport (tall oppgitt i 1000)			
Int.pro(T)	IB	Resultat	UB
Ordinær drift	27 246	1 595	28 841
Øremerkede tiltak (avsetninger)	-35 860	3 351	-32 508
BEV	-8 614	4 946	-3 667
BOA	-15 143	184	-14 959

UMAK hadde ved inngangen av året kr 8,614 mill. i avsetninger i bevilgningsøkonomien (BEV). Dette er splittet i negativ saldo på ordinær drift med kr 27,246 mill. grunnet trekket på kr 26 mill. og underskuddet på kr 1,127 mill. i 2019. De øremerkede tiltakene/avsetningene var på kr 35,860 mill. Resultatet i perioden viser et merforbruk både på ordinær drift og øremerkede tiltak, så til sammen reduseres avsetningene i BEV til kr 3,667 mill. ved utgangen av perioden.

BOA reduserer avsetningene fra kr 15,143 mill. ved inngangen av året til kr 14,959 mill. pr 2.tertial.

Anne Aagaard
administrativ leder

—

Nina Kristine Andersen
rådgiver

—

nina.kristine.andersen@uit.no
77 66 05 39

Dokumentet er elektronisk godkjent og krever ikke signatur