

ORIENTERINGSSAK

Til: Fakultetsstyret for Fakultet for naturvitenskap og teknologi

Møtedato: 29.10.2020

Sak:

Økonomistatus per 30.09.2020

Resultatregnskapet per 30.09.2020 viser et samlet mindreforbruk lik 56,317MNOK. Dette er en økning i mindreforbruket fra fremlagt resultatrapport for andre tertial, lik 4,627MNOK. Den overordnede årsak er som tidligere rapportert relatert til lavere driftskostnader, samt at vi har bokført høyere inntekter enn budsjett. Tabellen nedenfor viser det samlede resultatregnskap, sortert per deløkonomi bevilgning (BEV) og bidrag- og oppdragsfinansiert aktivitet (BOA).

Resultatregnskap Q3-2020

		Bevboa / Periode (group)								
		Grand Total			BEV 2020			BOA 2020		
Kontokl (group)	Konto (group)	Regnsk..	Budsjett	Bud. avvik (1)	Regnsk..	Budsjett	Bud. avvik (1)	Regnsk..	Budsjett	Bud. avvik (1)
Bevilgninger	KD bevilgninger	-229 911	-212 915	-16 996	-229 911	-206 661	-23 250	0	-6 254	6 254
	Eksterne- og prosjektinntekter	-174 657	-147 116	-27 542	-2 487	-1 533	-953	-172 171	-145 582	-26 588
	Total	-404 568	-360 031	-44 538	-232 397	-208 194	-24 203	-172 171	-151 836	-20 334
Kostnader	Personalkostnader	242 468	265 132	-22 664	178 111	180 358	-2 248	64 357	84 774	-20 417
	Driftskostnader	38 817	78 927	-40 110	28 043	47 449	-19 406	10 774	31 478	-20 704
	Investeringer	34 143	25 436	8 707	32 705	19 199	13 506	1 438	6 237	-4 799
	Internhusleie	29 574	25 447	4 126	29 574	25 447	4 126			
	Netto interne poster	3 250	7 212	-3 962	-16 857	-21 736	4 879	20 108	28 948	-8 841
	Total	348 252	402 155	-53 903	251 575	250 718	857	96 677	151 437	-54 760
Grand Total		-56 317	42 124	-98 441	19 178	42 524	-23 346	-75 494	-400	-75 094

Tall i 1000kr

Det vises til utfyllende kommentarer i sak OS 23/20 i forrige fakultetsstyremøte.

Stikkordsmessig så er i bevilgningsøkonomien slik at vi fortsatt reduserer avsetningene, ved at regnskapet nå viser et samlet merforbruk lik 19,178MNOK. Det er slik at vi fortsatt har inntekter som vil påvirke resultatet positivt, i den forstand at merforbruket vil sannsynligvis reduseres. Vi forventer en korreksjon av tidligere belastet sentralt dekningsbidrag for årene 2019-2020 relatert til Riksrevisjonens anmerkning om å korrigere regnskapet for Eiscat_3D. Det som gjenstår er at universitetsdirektøren tilbakefører om lag 5,2MNOK for mye belastet dekningsbidrag (3,5% av kostnadene i BOA). I tillegg vil netto bidrag fra BOA (prosjektene) øke på grunn av at vi ikke regnskapsfører indirekte kostnader, leiestedskostnader og egenfinansiering før tertialslutt (årsslutt nå).

Personalkostnadene viser samlet et mindreforbruk lik 22,664MNOK, hvor det er kostnadene i prosjektøkonomien som utgjør hele 20,417MNOK, som er på samme nivå som forrige måned.

Driftskostnadene viser fortsatt at aktiviteten ikke følger den opprinnelige planen for året 2020. COVID-19 effekten er fortsatt til stede. Tabellen nedenfor viser sammenligning mot samme periode i 2019. En viktig kommentar er at det ved Institutt for fysikk og teknologi i 2019 ble bokført faktura for bygging av EISCAT-radar i BOA-økonomien lik 81,8MNOK (denne kostnad ble senere korrigert ut fra resultatregnskapet).

Driftskostnader Q3-2020 vs Q3-2019 per deløkonomi per enhet

Kontokl (gr..	Avd(T) (group)	Bevboa / Periode (group)			
		BEV		BOA	
		2020	2019	2020	2019
Kostnader	Felles og fakadm	2 692	3 206	2 369	2 688
	Institutt for fysikk og teknologi	2 930	5 243	2 413	90 300
	Institutt for geovitenskap	3 557	4 441	3 134	5 041
	Institutt for informatikk	1 135	1 677	199	979
	Institutt for kjemi	2 773	3 624	2 852	4 309
	Institutt for matematikk og statist..	230	876	459	1 758
	Institutt for teknologi og sikkerhet	17 644	20 432	1 074	601
Grand Total		30 960	39 501	12 500	105 676

Tall i 1000kr

Avsetningen viser da følgende utvikling hvor avsetninger i protypene 10-12-13 utgjør 4,7% av bokførte KD bevilgninger. $(12350' / 260820' * 100)$. Tabellen nedenfor viser status.

Avsetninger per 30.09.2020					
Sum of Beløp (1)			Periode2		
Bevboa	Prototype2	Prototype(T)	IB 01.01	Regnskap Q3	Grand Total
BEV	10	Intern oppfølging u/saldooverføring	993	-8 137	-7 144
	12	Intern oppfølging m/saldooverføring	-9 564	33 464	23 900
	13	Bevilgning fra KD - øremerkede midler	-25 064	-4 043	-29 106
	14	Bevilgning fra KD - andre kapitler	-214		-214
	16	Supplerende tildelingsbrev fra KD og andre departement	-3 023		-3 023
BEV Total			-36 872	21 285	-15 588
BOA	Øvrig BOA		-41 440	-23 242	-64 683
	NFR		1 018	-42 038	-41 021
	EU		-13 605	-12 056	-25 661
BOA Total			-54 028	-77 336	-131 364
Grand Total			-90 900	-56 051	-146 952
Tall i 1000kr					

Disponerte avsetninger (tiltak iverksatt fra 2019 for å redusere avsetningsnivået) viser at samlede kostnader knyttet til disse disponeringene utgjør 38,868MNOK. I tillegg er det disponeringer som vil få resultateffekt ved årsregnskapet på til sammen 10MNOK (6,7+3,3 til eksellente miljøer og CANS). Tabell nedenfor med status per 30.09:

<i>Budsjett</i>		
Regnskap		
Disponert avsetning	september 2020	2020
Strategiske formål		
2 postdocs -Senter for fornybi	954	1 490
Eksellente miljøer		6 729
Forpliktelser CANS		3 333
	954	11 553
Rekrutteringsstillinger		
Stipendiater	5 158	12 760
6 post docs (2-årige)	1 748	4 800
	6 906	17 560
Utsatt virksomhet		
Større investeringer		
Reinvestering fly og simulato	15 750	13 333
Infrastruktur, prioritert etter :	298	
Nøkkelfordelt utstyr		
Ultralyd, mikrobølge og		
optik gruppen på IFT ved		
blant annet Balpreet Singh		
Ahluwalia, Krishna Agarwal,		
Jana Jagerska	9 770	
	25 819	13 333
Øvrig		
3 postdocs IFT avsetning	1 132	2 235
Utdanningspakke	2 008	4 000
Faste forskere (7 stk a 800 kno	455	
20 prof II	1 595	4 000
	5 190	10 235
Totalt disponert avsetning	38 868	52 681

Tall i 1000kr

Arne Smalås
dekan

Arne.smalas@uit.no
77 64 52 05

Kurt Egil Hemmingsen
Seksjonssjef økonomi

kurt.hemmingsen@uit.no
77 64 52 05