

VEDLEGG 1 BUDSJETTOPPFØLGING PER OKTOBER 2020

Regnskapet per oktober viser et mindreforbruk på 1,8 mill. mot et budsjettert merforbruk 4,6 mill. Det gir et positivt avvik på 6,4 mill.

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

	Vedtatt budsjett 2020	Budsjett januar-okt	Regnskap januar-okt	Avvik
Inntekter				
UiT hovedtildeling	244 292	193 947	194 478	531
UiT hovedfordeling (havbruksstasjonen)	16 523	13 764	13 764	0
UiT senere fordeling (tilleggsbevilgninger, diverse)	74 000	67 702	64 153	-3 549
Netto bidrag eksternt finansiert aktivitet	37 500	31 256	35 607	4 351
Diverse inntekter	4 000	1 860	134	-1 725
Sum	376 315	308 529	308 137	-392
	Vedtatt Budsjett 2020	Budsjett januar-okt	Regnskap januar-okt	Avvik
Kostnader				
Fastlønn	275 935	218 563	218 467	-95
Refusjon fødselspermisjon/sykelønn m.m.	-9 000	-7 500	-6 094	1 406
Drift instituttene	24 391	20 035	18 538	-1 497
- herav Institutt for arktisk og marin biologi	6 766	5 592	5 982	390
- herav Norges fiskerihøgskole	7 355	6 121	5 854	-267
- herav Handelshøgskolen ved UiT	10 270	8 322	6 702	-1 620
Drift administrasjon/fakultetsledelse	1 075	896	517	-379
Drift fellesutgifter	4 965	4 946	5 547	602
Søknadsstøtte og insentivmidler	500	417	62	-354
Havbruksstasjonen (øremerket)	16 523	13 769	10 370	-3 399
Internhusleie	38 100	31 745	31 504	-241
Store nyanskaffelser	3 000	1 692	1 338	-353
Bidrag spesielle satsinger	2 400	2 400	3 496	1 096
Andre øremerkede tiltak	29 000	22 496	21 289	-1 208
Forskningstermin	750	625	63	-562
Utenlandsstipend doktorgradsstud. (øremerket)	600	500	496	-4
Midler til studentorganisasjoner	500	417	223	-193
Reserve	1 000	833	384	-450
Strategisk satsing/senere fordeling	1 500	1 250	135	-1 115
Sum	391 240	313 083	306 335	-6 748
Resultat	-14 924	-4 554	1 801	6 356
Avsetninger inngående balanse	26 125			
Avsetninger utgående balanse	11 201			

Enkelte av postene kan kommenteres nærmere.

Netto dekningsbidrag

Regnskapet er 4,4 mill. enn budsjettet. Det skyldes særlig lavere egeninnsats på eksterne prosjekter. Det forventes at dette også vil være situasjonen ved årsslutt.

Fastlønn

Mens det ved tidligere budsjettoppfølginger har vært et merforbruk på lønn, er regnskapet ved utgangen av oktober i tilnærmet balanse. Rammen for lønnsoppgjøret ble langt lavere enn antatt, og virkningstidspunktet er satt langt senere på året enn hva som er vanlig. Det er budsjettet med etterbetaling av lønnsforhandlingene i desember, og dette vil bare til en viss grad bli brukt. Det forventes derfor at lønnsbudsjettet vil være omtrent i balanse ved årsslutt, eller kanskje til og med gå med et visst mindreforbruk.

Drift instituttene

Forbruket ved instituttene er 1,5 mill. lavere enn budsjettet. I tillegg kommer poster i omtrent samme størrelsesorden som vil bli godskrevet instituttene mot slutten av året. Det forventes et mindreforbruk ved årsslutt.

Fartøydrift

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

	Vedtatt Budsjett 2020	Budsjett januar-okt	Regnskap januar-okt	Avvik
Fartøydrift				
UiT hovedfordeling (fartøydrift)	80 555	61 522	61 522	0
Eksterne inntekter fartøy	15 000	23 145	18 937	-4 207
Sum inntekter	95 555	84 667	80 459	-4 207
Utgifter fartøy (drift og investeringer)	120 460	106 217	58 904	-47 313
Resultat	-24 905	-21 550	21 556	43 106
Avsetninger inngående balanse	-18 722			
Avsetninger utgående balanse	-43 627			

Mindreforbruket skyldes at det ikke vil bli brukt noe av ekstrabevilgningen på 30 millioner til anskaffelse av nytt kystfartøy og de 11 mill. som var satt av til oppgradering av F/F *Helmer Hanssen*. Dessuten innbragte salget av *Johan Ruud* 2,5 mill.

Videre bidrar lavere aktivitet på *Kronprins Haakon* til et mindreforbruk på 13,3 mill. Samtidig er leieinntektene på fartøyene 7,1 mill. lavere.

Bidrags- og oppdragsfinansiert aktivitet (BOA)

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

Kilde	NFR		EU		BOA		TOTAL	
Enhet/år	2019	2020	2019	2020	2019	2020	2019	2020
AMB	8 017	15 486	1 105	933	23 006	14 651	32 127	31 070
HHT	649	724	-	-	2 151	3 223	2 800	3 948
NFH	8 214	13 444	13 722	4 689	12 130	16 987	34 066	35 121
Adm./felles	-	6	880	1 014	538	11	1 417	1 030
SUM	16 880	29 660	15 707	6 636	37 825	34 872	70 411	71 169

Inntektene er så langt omtrent som i fjor. NFR-inntektene for AMB var lave i 2019, særlig på grunn av tilbakebetalt for mye utbetalt bevilgning i 2018. EU-inntektene for NFH 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. Mye av aktiviteten er trolig bare satt på vent, slik at inntekten bare kommer noe senere.

Konklusjon

Det forventes at resultatet for bevilgningsøkonomien vil bli omtrent 5 mill. bedre enn budsjettet 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 enkeltårsaken er likevel tildelingen av nye studieplasser og stipendiatstillinger i revidert nasjonalbudsjett for 2020. Forbruket ved instituttene vil være lavere enn budsjettet. Det vil også bli et mindreforbruk på lønnsbudsjettet, som følge av at lønnsoppgjøret blir langt lavere enn tidligere antatt.

Fartøydriften vil få et resultat langt bedre enn budsjettet, anslagsvis 40-50 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.