

ORIENTERINGSSAK

Til:

Fakultetsstyret for Fakultet for biovitenskap, fiskeri og økonomi

Møtedato:

25.11.2021

Sak:

Budsjettoppfølgning per september 2021

Regnskapet per september viser et merforbruk på 10 mill. mot et budsjettert merforbruk på 4,8 mill.

Tabell 1 Budsjett og regnskap for bevilgningsøkonomi per september 2021 (alle beløp i NOK 1000)

	Vedtatt budsjett 2021	Budsjett jan-sept	Regnskap jan-sept	Avvik
Inntekter				
UiT hovedtildeling	262 059	188 508	188 508	-0
UiT hovedfordeling (havbruksstasjonen)	16 854	12 002	12 002	0
UiT senere fordeling (tilleggsbevilgninger, diverse)	81 000	62 224	52 797	-9 427
Netto bidrag eksternt finansiert aktivitet	38 999	28 997	13 784	-15 213
Diverse inntekter	3 500	3 068	3 297	229
Sum	402 412	294 799	270 388	-24 411

	Vedtatt Budsjett 2021	Budsjett jan-sept	Regnskap jan-sept	Avvik
Kostnader				
Fastlønn	270 354	197 851	196 454	-1 396
Refusjon fødselspermisjon/sykelønn m.m.	-8 500	-6 375	-6 618	-243
Drift instituttene	27 842	20 747	16 584	-4 163
- herav Institutt for arktisk og marin biologi	8 478	6 251	5 512	-738
- herav Norges fiskerihøgskole	9 182	6 873	4 066	-2 807
- herav Handelshøgskolen ved UiT	10 182	7 623	7 006	-617
Drift administrasjon/fakultetsledelse	1 075	806	331	-475
Drift fellesutgifter	6 100	4 575	4 736	161
Søknadsstøtte og insentivmidler	500	375	71	-304
Havbruksstasjonen (øremerket)	16 854	12 641	11 425	-1 215
Internhusleie	40 438	31 121	30 983	-138
Store nyanskaffelser	3 000	2 250	4 385	2 135

Bidrag spesielle satsinger	2 400	2 400	2 400	0
Andre øremerkede tiltak	38 500	30 009	18 493	-11 516
Forskningstermin	750	563	-45	-608
Utenlandsstipend doktorgradsstud. (øremerket)	600	450	27	-423
Midler til studentorganisasjoner	500	375	600	225
Reserve	1 000	750	420	-330
Strategisk satsing/senere fordeling	1 500	1 125	215	-910
Sum	402 913	299 662	280 461	-19 201
Resultat	-501	-4 863	-10 073	-5 210

Senere fordeling og andre øremerkede tiltak.

Det har vært en uryddig prosess ved fordeling av midler fra strategisk fond på UiT. BFE har budsjettert inntektene etter universitetsstyrets vedtak, men de enkelte bevilgningene har blitt revidert i etterkant. BFE måtte takke nei til to prosjekter på grunn av krav til egeninnsats, mens et annet prosjekt fikk finansieringen skjøvet til 2022. Det har vært arbeidet helt til nå med å få klarhet i alle detaljene. Fakultetet vil motta 7,3 millioner mindre enn budsjettert. Samtidig var det budsjettert med utgifter knyttet til de samme prosjektene, slik at nettoeffekten blir liten. Utgiftene er budsjettert under *andre øremerkede tiltak*, og kombinasjonen med en større utstyrsinvestering som blir utsatt, gjør at denne posten vil få et betydelig mindreforbruk i år.

Netto dekningsbidrag

Posten ble redegjort nøye for i tidligere budsjettoppfølging. Egeninnsatsen er høy, særlig som følge av bortfall av gaveforsterkningsordningen og rydding i eldre prosjekter. Vi har tidligere antydnet inntekter på ca. 20 millioner under budsjett, mens tallet nå ser ut til å bli mellom 15 og 20 millioner ved årsslutt.

Fastlønn

Fastlønnsbudsjettet viser et lite mindreforbruk ved utgangen av september. Det har nylig vært gjennomført lokale forhandlinger. Lønnsoppgjøret fikk et tidligere virkningstidspunkt enn vanlig, og rammen ble også større. Foreløpige beregninger viser at oppgjøret vil beløpe seg til 1,5 millioner mer enn hva som var satt av ved BFE. Dette vil vise seg i regnskapet for desember.

Strategisk satsing

Posten disponeres av dekanen til ulike formål av strategisk karakter som kommer opp i løpet av året. Så langt har det vært gitt støtte til to strategisk viktige prosjekter, samt synliggjøring av COATs virksomhet i Vadsø.

Fartøydrift

Tabell 2 Budsjett og regnskap for fartøydriften per september 2021 (alle beløp i NOK 1000)

	Vedtatt Budsjett 2021	Budsjett januar-sept	Regnskap januar-sept	Avvik
Fartøydrift				

UiT hovedfordeling (fartøydrift)	64 876	47 126	47 126	-0
Eksterne inntekter fartøy	22 000	16 499	9 894	-6 605
Sum inntekter	86 876	63 625	57 020	-6 605
Utgifter fartøy (drift og investeringer)	106 718	64 258	59 471	-4 786
Resultat	-19 842	-633	-2 451	-1 818

Inntektene for utleie av forskningsfartøyene kommer noe senere enn budsjettert. Det forventes ingen større avvik her ved årsslutt.

Bidrag- og oppdragsfinansiert aktivitet (BOA)

Tabell 3 Inntekter fra bidrags- og oppdragsfinansiert aktivitet, per september. (alle beløp i NOK 1000)

Kilde	NFR		EU		BOA		TOTAL	
Enhet/år	2020	2021	2020	2021	2020	2021	2020	2021
AMB	14 831	25 337	933	2 345	8 441	10 296	24 205	37 977
HHT	724	787	-	-	2 390	2 066	3 114	2 853
NFH	10 442	14 535	4 689	4 496	10 455	12 366	25 586	31 397
Adm./felles	6	-	1 013	120		29	1 019	148
SUM	26 003	40 660	6 635	6 960	21 286	24 756	53 924	72 376

Oppsummering

Ved utgangen av september er regnskapet blitt dårligere enn ved forrige rapportering. Dette skyldes blant annet at 7 mill. av budsjetterte midler fra strategisk fond ikke vil bli overført i år. Den viktigste årsaken til merforbruket er likevel knyttet til bortfall av gaveforsterkningsordningen. Det forventes fortsatt at overføringene fra den eksterntfinansierte virksomheten (netto dekningsbidrag) blir betydelig lavere enn budsjettert, og trolig kan forverre seg noe frem mot årsslutt. Det må derfor forventes et merforbruk ved årsslutt, anslagsvis på mellom 6 og 8 millioner.

Jørgen Berge
dekan
—
jorgen.berge@uit.no
77 64 60 36

Christian Hansen
ass.fakultetsdirektør
—
—
christian.hansen@uit.no
77 64 69 63

—

Dokumentet er elektronisk godkjent og krever ikke signatur