

SAKSFRAMLEGG

Til:
Fakultetsstyret for HSL-fakultetet

Møtedato:

Sak:

Årsregnskap for HSL-fakultetet 2021

Innstilling til vedtak

1. Fakultetsstyret tar årsregnskapet for 2021 til etterretning.

Bakgrunn

Det er fra og med 2022 innført et nytt økonomisystem ved UiT, som også vil medføre endringer i begrepsbruk knyttet til budsjett og regnskap. Dekanen vil av den grunn i denne saken kun gi en kort økonomirapport basert på årsregnskapet for 2021.

Totaløkonomi

Fak/Inst/avd 33*	Totaløkonomi for perioden 202100-202112				
	Regnskap		Budsjett	Regnskap hittil i år sammenlignet med årsbudsjett	
	202000-202012	202100-202112	202101-202112	regnskap i %	rest
BEV og BOA samlet Alle tall i hele 1000					
Sum inngående balanse	-77 088	-56 382	0		
Bevilgning, rammetildeling	-493 197	-519 368	-506 823		
Bevilgning, øvrig	-9 799	-16 206	-18 303		
Periodens bevilgning	-502 996	-535 574	-525 126	101,99 %	10 448
Sum øvrige inntekter	-110 102	-119 767	-113 616	105,41 %	6 151
Sum inntekter	-613 098	-655 340	-638 742	102,60 %	16 598
Sum personalkostnader	527 859	537 243	515 472	104,22 %	-21 771
Sum ordinære driftskostnader	48 738	56 898	90 488	62,88 %	33 591
Sum øvrige kostnader	52 909	49 791	48 472	102,72 %	-1 319
Sum kostnader	629 505	643 932	654 432	98,40 %	10 501
Netto interne postering BEV-BOA	3 897	2 606	-3 111	-83,76 %	-5 717
Periodens resultat	20 304	-8 803	12 579		
Sum utgående balanse	-56 382	-66 469	0		

Årsregnskapet for 2021 viser et årsresultat på 8,8 mill. kr i mindreforbruk. Mindreforbruket fordeler seg slik:

- Ordinær drift: 18,6 mill. kr i mindreforbruk
- Interne øremerkinger: 4,6 mill. kr i merforbruk
- Øremerket bevilgning: 3,5 mill. kr i merforbruk
- Øvrig bevilgning: 1,7 mill. kr i merforbruk

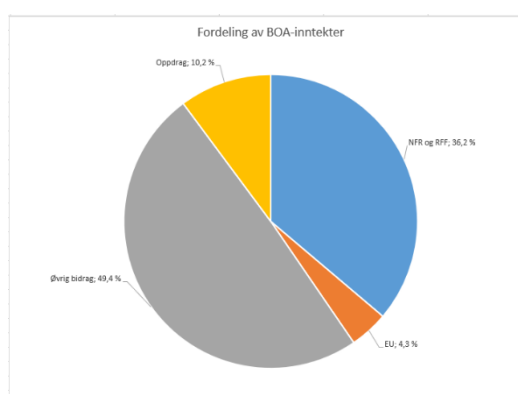
Fakultetet har en akkumulert avsetning ved utgangen av 2021 på 66,5 mill. kr, som fordeler seg slik:

- Ordinær drift: -19,9 mill. kr (negativ avsetning)
- Interne øremerkinger: 34,5 mill. kr
- Øremerket bevilgning: 9,6 mill. kr
- Øvrig bevilgning: 7,5 mill. kr
- Bidragsprosjekt: 30,4 mill. kr
- Oppdragsprosjekt: 4,4 mill. kr

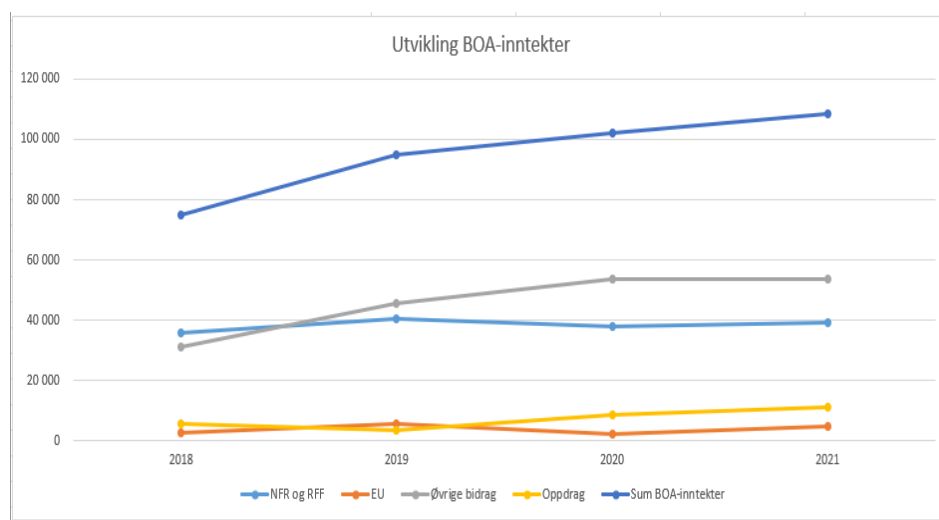
Nærmere om bidrags- og oppdragsfinansiert aktivitet (BOA)

Bidrags- og oppdragsfinansiert aktivitet omfatter all virksomhet som ikke er fullfinansiert over universitetets grunnbevilgning (bevilgningsfinansiert virksomhet), men som helt eller delvis er finansiert av ekstern oppdragsgiver/bidragssyter. Med virksomhet menes forskning, undervisning, utredningsarbeid og andre oppgaver som universitetet ut fra sitt formål skal utføre.

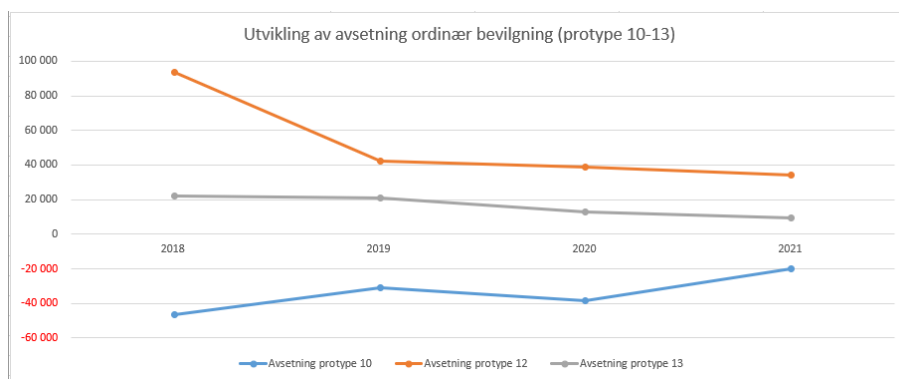
Av den samlede BOA-omsetningen på 108,5 mill. kr for 2021, så ser vi at ca. halvparten er i kategorien øvrig bidrag, Norges forskningsråd (NFR) og Regionalt forskningsfond (RFF) utgjør 36,2%, oppdrag utgjør 10,2% mens EU utgjør 4,3%.



Som vi ser av den grafiske framstillingen under, så har de samlede BOA-inntektene økt jevnt de siste 3 årene. De to siste årene har vi hatt en årlig vekst på rundt 7%. Fram til utgangen av 2020, var det kategorien øvrige bidrag som økte mest. Sett i kroneverdi så har denne kategorien stått i ro i 2021, og vi ser at økningen i 2021 hovedsak skyldes en svak økning i de øvrige finansieringskategoriene. BOA-andelen for 2021 utgjorde 16,8% av totale inntekter (ekskl. interne inntekter), og er på samme nivå som i 2020.



Utvikling av avsetningene på ordinær bevilgning



Samlet avsetning på ordinær bevilgning utgjorde 4,68% av bevilgningen ved utgangen av 2021, mens den ved utgangen av 2020 var på 2,78%. Selv om HSL-fakultetet samlet sett har en positiv avsetning på 24,3 mill. kr på ordinær bevilgning ved utgangen 2021, så var den fremdeles negativ for ordinær drift (prototype 10).

For prototype 10 ordinær drift var det 5 enheter med negativ avsetning ved utgangen av 2021. Samlet akkumulert avsetning for disse enhetene var på 45,4 mill. kr. De øvrige enhetene hadde til sammen en positiv akkumulert avsetning på 25,5 mill. kr. Nedenfor følger en tabell med detaljer knyttet ordinær bevilgning for de enkelte enhetene ved fakultetet.

BEV per prototype		Regnskap prototype 10-13			
Alle tall i hele 1000		IB	Inntekter	Kostnader	UB
Prototype	Beskrivelse	202100	202101-202112	202101-202112	202100-202112
10	Ordinær drift	-8 072	-90 751	88 740	-10 082
12	Interne øremerkinger	-19 229	6 321	2 730	-10 178
13	Øremerket bevilgning	-558	-1 800	1 211	-1 147
330*	Felles, ledelse, fakadm	-27 859	-86 230	92 681	-21 408

BEV per prototype		Regnskap			
Alle tall i hele 1000		IB	Inntekter	Kostnader	UB
Prototype	Beskrivelse	202100	202101-202112	202101-202112	202100-202112
10	Ordinær drift	5 075	-21 141	21 052	4 985
12	Interne øremerkinger	-652	-100	487	-265
13	Øremerket bevilgning	-1 723	-3 783	3 377	-2 130
3313*	IFF	2 700	-25 024	24 915	2 591

BEV per prototype		Regnskap			
Alle tall i hele 1000		IB	Inntekter	Kostnader	UB
Prototype	Beskrivelse	202100	202101-202112	202101-202112	202100-202112
10	Ordinær drift	2 589	-32 043	29 588	134
12	Interne øremerkinger	1 859	-1 696	2 004	2 167
13	Øremerket bevilgning	1 398	-4 048	4 790	2 140
3314*	AHR	5 847	-37 787	36 382	4 442

BEV per prototype		Regnskap			
Alle tall i hele 1000		IB	Inntekter	Kostnader	UB
Prototype	Beskrivelse	202100	202101-202112	202101-202112	202100-202112
10	Ordinær drift	11 808	-43 849	39 864	7 823
12	Interne øremerkinger	-3 637	-571	2 283	-1 924
13	Øremerket bevilgning	-82	-7 044	6 363	-762
3315*	ISV	8 089	-51 464	48 511	5 136

BEV per prototype		Regnskap			
Alle tall i hele 1000		IB	Inntekter	Kostnader	UB
Prototype	Beskrivelse	202100	202101-202112	202101-202112	202100-202112
10	Ordinær drift	10 616	-153 379	135 862	-6 901
12	Interne øremerkinger	-6 410	-8 499	8 119	-6 790
13	Øremerket bevilgning	-7 104	-3 134	4 780	-5 459
3317*	ILP	-2 899	-165 012	148 762	-19 149

BEV per prototype		Regnskap			
Alle tall i hele 1000		IB	Inntekter	Kostnader	UB
Prototype	Beskrivelse	202100	202101-202112	202101-202112	202100-202112
10	Ordinær drift	14 671	-70 595	67 286	11 362
12	Interne øremerkinger	-8 947	-7 553	14 120	-2 380
13	Øremerket bevilgning	-2 442	-4 651	5 731	-1 362
3318*	ISK	3 282	-82 799	87 137	7 620

BEV per prototype		Regnskap			
Alle tall i hele 1000		IB	Inntekter	Kostnader	UB
Prototype	Beskrivelse	202100	202101-202112	202101-202112	202100-202112
10	Ordinær drift	-7 951	-25 044	30 752	-2 243
12	Interne øremerkinger	-1 559	-7 575	1 482	-7 652
13	Øremerket bevilgning	-1 791	-1 192	2 209	-774
3319*	IBS	-11 301	-33 810	34 443	-10 668

BEV per prototype		Regnskap			
Alle tall i hele 1000		IB	Inntekter	Kostnader	UB
Prototype	Beskrivelse	202100	202101-202112	202101-202112	202100-202112
10	Ordinær drift	15 244	-14 155	20 019	21 107
12	Interne øremerkinger	-565	-1 018	1 214	-370
13	Øremerket bevilgning	-787	-3 245	2 572	-1 460
3320*	IRN	13 891	-18 418	23 804	19 277

BEV per prototype		Regnskap			
Alle tall i hele 1000		IB	Inntekter	Kostnader	UB
Prototype	Beskrivelse	202100	202101-202112	202101-202112	202100-202112
10	Ordinær drift	-2 633	-2 649	4 424	-858
12	Interne øremerkinger	950	-3 392	1 042	-1 400
13	Øremerket bevilgning	302	-894	1 251	659
3382*	CPS	-1 381	-6 935	6 717	-1 598

BEV per prototype		Regnskap			
Alle tall i hele 1000		IB	Inntekter	Kostnader	UB
Prototype	Beskrivelse	202100	202101-202112	202101-202112	202100-202112
10	Ordinær drift	1 086	-4 882	3 194	-603
12	Interne øremerkinger	-3 207	-1 740	1 503	-3 443
13	Øremerket bevilgning	0	-958	1 364	406
3385*	SESAM	-2 120	-7 580	6 061	-3 640

BEV per prototype		Regnskap			
Alle tall i hele 1000		IB	Inntekter	Kostnader	UB
Prototype	Beskrivelse	202100	202101-202112	202101-202112	202100-202112
10	Ordinær drift	-1 136	-3 433	3 079	-1 490
12	Interne øremerkinger	2 572	-5 331	840	-1 919
13	Øremerket bevilgning	-359	-298	902	245
3386*	SKK	1 076	-9 061	4 822	-3 164

BEV per prototype		Regnskap			
Alle tall i hele 1000		IB	Inntekter	Kostnader	UB
Prototype	Beskrivelse	202100	202101-202112	202101-202112	202100-202112
10	Ordinær drift	-2 818	-4 765	4 213	-3 370
12	Interne øremerkinger	-225	-310	232	-303
13	Øremerket bevilgning	9	18	-27	0
3387*	BAI	-3 034	-5 058	4 418	-3 673

Anne Britt Flemmen
dekan

Frode G. Larsen
fakultetsdirektør

Dokumentet er elektronisk godkjent og krever ikke signatur