

ORIENTERINGSSAK

Til: Fakultetsstyret for Fakultet for naturvitenskap og teknologi

Møtedato: 11.11.2022

Sak:

Økonomirapport per 3. kvartal 2022

Regnskap per 30.09.2022 legges fram for styret til orientering. Det vises også til gjennomganger for 1. og 2. tertial.

Tabell 1 viser samlet resultatregnskap, med spesifisering av den bevilgningsfinansierte aktiviteten (BEV) og bidrags- og oppdragsfinansierte aktiviteten (BOA) per 3. kvartal 2022.

Tabell 1- Resultatregnskap for totaløkonomien

Nivå	Klasser	BEV			BOA			TOTAL		
		Regnskap	Budsjett	Budsj. avvik	Regnskap	Budsjett	Budsj. avvik	Regnskap	Budsjett	Budsj. avvik
Bevilgninger	KD-bevilgning	-246 562	-244 556	-2 007	0	0	0	-246 562	-244 556	-2 007
	Øvrige inntekter	-3 253	-3 338	85	-42 619	-61 571	18 952	-45 872	-64 909	19 038
	NFR-bevilgning			0	-89 603	-115 569	25 965	-89 603	-115 569	25 965
	EU-bevilgning			0	-13 162	-18 968	5 806	-13 162	-18 968	5 806
Bevilgninger Total		-249 815	-247 894	-1 921	-145 384	-196 108	50 724	-395 199	-444 002	48 803
Kostnader	Personalkostnader	236 481	235 541	940	83 085	93 878	-10 792	319 567	329 418	-9 852
	Driftskostnader	36 977	45 480	-8 503	19 752	55 594	-35 842	56 729	101 074	-44 345
	Investeringer	16 802	15 554	1 248	3 382	7 271	-3 889	20 184	22 825	-2 641
	Internhusleie	37 201	37 201	0			0	37 201	37 201	0
	Netto interne poster	-40 951	-40 801	-150	38 911	31 426	7 484	-2 040	-9 374	7 334
Kostnader Total		286 510	292 974	-6 465	145 130	188 169	-43 039	431 640	481 143	-49 503
Mer-(+)/Mindreforbruk (-)		36 694	45 080	-8 386	-254	-7 939	7 685	36 441	37 141	-701

Tall i 1000NOK

Det har ikke skjedd store endringer i økonomistatus fra 2. tertial til 3. kvartal. Totaløkonomien viser et samlet merforbruk lik 36,441MNOK, dette er 0,701MNOK bedre enn budsjettet merforbruk.

Bevilgningsøkonomien viser samlet merforbruk lik 36,694MNOK, som er 8,386MNOK bedre enn budsjettet merforbruk lik 45,080MNOK. BOA-økonomien viser et samlet mindreforbruk lik 0,254MNOK, som er 7,685MNOK svakere enn det budsjettete resultatet.

Årsbudsjettet er et merforbruk lik 18,792MNOK. Det er som kjent lagt inn i årsbudsjettet en post for salg av fly på til sammen 12,0MNOK. Det er i dialog med UTSA vurdert som realistisk. I tillegg har skatteetaten for tredje gang hatt saken om avgiftsfritak for kjøp og vedlikehold av fly. Denne gangen ble det en positiv innstilling, og det er lagt inn i årsbudsjettet en refusjon av MVA på til sammen 9MNOK. Dette vil bli regnskapsført i desember i forbindelse med avgiftsoppgjøret for 5. termin 2022.

Tabell 2 viser at samlet nettobidrag fra BOA viser 7,456MNOK høyere nettobidrag enn budsjettet. Det er isolert sett positivt, men på grunn av lavere aktivitet i de eksternfinansierte prosjektene, så er behovet for tilførsel av egenfinansiering lavere. Egenfinansieringen er 18,606MNOK lavere enn budsjett. Årsbudsjett er vurdert å være realistisk, slik at vi får en del korreksjoner i siste kvartal 2022.

Tabell 2- Nettobidrag fra BOA til BEV per 3.kvt 2022

Per 30.09.2022				
Kontogruppe	Årsbudsjett	Budsjett hittil i år	Regnskap hittil i år	Avvik hittil i år
Egenfinansiering	141 047	99 708	81 102	18 606
Indirekte kostnader	-98 635	-76 173	-66 386	-9 787
Leiested	-51 129	-22 661	-18 549	-4 112
Lønn	-39 909	-29 270	-32 018	2 749
Nettobidrag BOA	-48 626	-28 396	-35 852	7 456
<i>Tall i 1000NOK</i>				

Oppsummert vurderes årsbudsjettet å være realistisk, med referanse til flysalg og refusjon av MVA som til sammen vil styrke resultatet med 21,0MNOK.

Arne O. Smalås
dekan

—

arne.o.smalas@uit.no
77 64 40 00

Kurt Hemmingsen
økonomisjef

—

kurt.hemmingsen@uit.no
77 64 52 05

Dokumentet er elektronisk godkjent og krever ikke signatur