

NOTAT

Til:	Instituttstyret
Fra:	
Sakstype:	Orientering
Saksnr:	O-sak 1
Møtedato:	12.10.2021
Notatdato:	06.10.2021
Saksbehandler:	Økonomiseksjonen/Katrine Blindheimsvik

Regnskapsrapport for SAI per 2. tertial 2021

Per 2. tertial 2021 har SAI et akkumulert underforbruk på 9,5 mill. kr. I forhold til budsjett har SAI 2,7 mill. kr mer i akkumulert underforbruk per 2.tertial. Dette skyldes trolig differanse på periodisering av bevilgningen i tillegg til en kombinasjon av økte personalkostnader og reduserte driftskostnader.

SAI har 2,5 mill. kr mer i inntekt enn budsjettet per 2. tertial. Mesteparten skyldes økt utbetaling av bevilgning, som kan skyldes periodisering av budsjett. Inntektene er også noe misvisende da en del prosjekt inntekter har blitt ført feil (ca 300k), i tillegg har vi ikke fått inn konvergensmidler ifm prosjektet Anthrotox. I prognosen for 2021 forventes det å ende 0,6 mill. kr over budsjett.

SAI hadde 1 mill. kr i lavere totalkostnader per 2. tertial 2021. Dette er skyldes en kombinasjon av lavere driftskostnader (2 mill.kr) og høyere personalkostnader (1 mill. kr). Lavere driftskostnader er relativt jevnt fordelt mellom de eksterne prosjektene, mens økte personalkostnader (1 mill.) drives av økt bruk av TOA kontrakter. I prognosen for 2021 forventes det at vi overstiger budsjett med 3 mill. kr, hvor overskridelser på drift drives av BOA mens på personalsiden drives den av bevilgningssiden.

Investeringer ligger marginalt over budsjett. I prognosen for 2021 forventes det at vi overstiger budsjettet med 85 000 kr.

På grunn av overgangen til UNIT4 har ikke LTB blitt oppdatert i år. Det forventes å bli levert medio januar 2022. Avvik på nettobidrag for totalvirksomheten skyldes overgangen til nytt økonomisystem.

Tabell 1 Regnskap Totalvirksomhet

Totalvirksomhet Beløp i 1000kr	Regnskap AUG21	Budsjett hittil	Budsjett avvik	Regnskap AUG20	Oppdatert Prognose hittil	Oppdatert Årsprognose	Årsbudsjett	Budsjett endring
Inntekter	-29 360	-27 641	-1 719	-30 094	-28 198	-48 239	-43 731	-4 508
Personalkostnader	24 018	22 978	1 040	23 009	24 166	38 414	36 206	2 207
Driftskostnader	2 847	4 934	-2 087	4 629	3 715	8 613	7 888	725
Investeringer	115	87	29	176	149	215	130	85
Resultat uten Nettobidrag og prosjektavslutning	-2 380	358	-2 737	-2 281	-168	-997	493	-1 490
Nettobidrag fra eksternfinansierte prosjekter	53		53		82	82		82
Prosjektavslutning								
Resultat	-2 327	358	-2 684	-2 281	-87	-916	493	-1 409
Overført fra i fjor	-7 186	-7 186		-8 568	-7 186	-7 186	-7 186	
Akkumulert Resultat	-9 512	-6 828	-2 684	-10 849	-7 273	-8 101	-6 692	-1 409

Tabell 2 Regnskap Bevilgning

BEVILGNING Beløp i 1000kr	Regnskap AUG21	Budsjett hittil	Budsjett avvik	Regnskap AUG20	Prognose hittil	Oppdatert Årsprognose	Årsbudsjett	Budsjett endring
Inntekter	-20 280	-17 814	-2 466	-21 426	-18 683	-30 031	-29 421	-609
Personalkostnader	18 079	17 101	978	19 480	18 419	29 059	27 825	1 234
Driftskostnader	2 673	3 649	-976	4 111	3 038	5 405	5 960	-555
Investeringer	101	87	14	160	134	201	130	71
Resultat uten Nettobidrag og prosjektavslutning	572	3 022	-2 450	2 325	2 909	4 633	4 493	140
Nettobidrag fra eksternfinansierte prosjekter	-3 224	-2 664	-560	-2 041	-3 322	-5 875	-4 000	-1 875
Prosjektavslutning	316		316	98	316			
Resultat	-2 337	358	-2 694	383	-97	-1 242	493	-1 735
Overført fra i fjor	-7 186	-7 186		-5 872	-7 186	-7 186	-7 186	
Akkumulert Resultat	-9 522	-6 828	-2 694	-5 490	-7 283	-8 427	-6 692	-1 735

Tabell 3 Regnskap BOA

BOA Beløp i 1000kr	Regnskap AUG21	Budsjett hittil	Budsjett avvik	Regnskap AUG20	Prognose hittil	Oppdatert Årsprognose	Årsbudsjett	Budsjett endring
Inntekter	-9 079	-9 827	748	-8 668	-9 516	-18 208	-14 310	-3 898
Personalkostnader	5 939	5 877	62	3 529	5 747	9 355	8 382	973
Driftskostnader	174	1 285	-1 111	518	677	3 208	1 928	1 280
Investeringer	14		14	16	14	14		14
Resultat uten Nettobidrag og prosjektavslutning	-2 952	-2 664	-287	-4 606	-3 077	-5 630	-4 000	-1 630
Nettobidrag fra eksternfinansierte prosjekter	3 278	2 664	613	2 041	3 403	5 956	4 000	1 956
Prosjektavslutning	-316		-316	-98	-316			
Resultat	10		10	-2 664	10	326		326