**NOTAT**

Til: Styret

Fra: Senterleder

Sakstype: Orientering

Saksnr: 20/2019

Møtedato: 17.9.2019

Notatdato: 11.9.2019

Saksbehandler: Fredrik Emil Olsbu/Frode Løvik

# Regnskap 2. tertial TIK

# Totalvirksomheten

Tabell 1:Totalresultat for 2019 *\*Minus betegner inntekter. Minus i budsjettavvik viser underforbruk, eller økte inntekter, vs.budsjett.*

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Totalvirksomhet(periodiserte inntekter)** | | | | | | | |
|  | **Per aug** | | | | **Prognose 2019** | | |
|  | **Regnskap aug 2019** | **Budsjett aug 2019** | **Budsjett- avvik** | **Regnskap aug 2018** | **Årsbudsjett** | **Oppdatert årsprognose** | **Budsjett- endring** |
| Inntekter fra bevilgning | -7 946 | -7 896 | -49 | -9 005 | -12 435 | -12 513 | -78 |
| Andre UiO-inntekter | -1 229 | -432 | -797 | 724 | -2 161 | -2 378 | -217 |
| Disponerte eksterne midler | -18 303 | -21 068 | 2 765 | -13 400 | -29 942 | -29 886 | 56 |
| Personalkostnader | 22 289 | 23 604 | -1 315 | 17 813 | 35 608 | 34 177 | -1 431 |
| Driftskostnader | 3 771 | 5 488 | -1 716 | 2 669 | 8 718 | 8 530 | -188 |
| Investeringer | 106 | 140 | -34 | 178 | 210 | 210 | 0 |
| **Årsresultat uten nettobidrag og prosjektavslutning** | **-1 312** | **-165** | **-1 147** | **-1 021** | **-2** | **-1 861** | **-1 858** |
| **Nettobidrag fra prosjekter** | **25** | **0** | **25** | **1** | **0** | **319** | **319** |
| **Prosjektavslutning** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **-63** | **-63** |
| **Årsresultat** | **-1 288** | **-165** | **-1 122** | **-1 020** | **-2** | **-1 605** | **-1 603** |
| **Overført fra i fjor** | **-13 190** | **-13 190** | **0** | **-9 389** | **-13 190** | **-13 190** | **0** |
| **Akkumulert resultat** | **-14 478** | **-13 355** | **-1 122** | **-10 409** | **-13 193** | **-14 796** | **-1 603** |

Regnskapsrapporten for andre tertial i 2019 viser et overskudd på NOK 1 228 000. Dette er bedre enn opprinnelig budsjettert. Det skyldes i hovedsak innbetaling av intern UiO støtte til et av våre prosjekter i samarbeid med UiO:Livsvitenskap (COMPARE) og lavere personalkostnader enn forventet.

Omfanget av den eksterne prosjektvirksomheten har i år igjen blitt mindre enn budsjettert. Det skyldes budsjetteringsrutiner og justering av tidsplanene i flere prosjekter som følge av løpende oppfølging. Det har også blitt utsatt oppstart for planlagte stillinger finansiert av basis, samt større refusjon av sykepenger. Dette til sammen forklarer budsjettavviket for personalkostnader.

Driftskostnadene er også mindre enn budsjettert og skyldes i hovedsak lavere driftskostnader for eksternfinansierte prosjekter.

Vi styrer mot et årsresultat på 1 605 00. En betydelig del av dette er interne UiO-inntekter som skal disponeres i 2020 og 2021

# Basisvirksomheten

Tabell 2: Resultat for basisvirksomheten i 2019

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Basisvirksomhet (bevilgningsfinansiert virksomhet, post 50)** | | | | | | | |
|  | **Per aug** | | | | **Prognose 2019** | | |
|  | **Regnskap aug 2019** | **Budsjett aug 2019** | **Budsjett- avvik** | **Regnskap aug 2018** | **Årsbudsjett** | **Oppdatert årsprognose** | **Budsjett- endring** |
| Inntekter fra bevilgning | -7 946 | -7 896 | -49 | -9 005 | -12 435 | -12 513 | -78 |
| Andre UiO-inntekter | -1 229 | -432 | -797 | 724 | -2 161 | -2 378 | -217 |
| Personalkostnader | 13 165 | 13 610 | -445 | 10 476 | 21 458 | 20 310 | -1 148 |
| Driftskostnader | 1 905 | 2 121 | -215 | 1 892 | 3 668 | 3 868 | 200 |
| Investeringer | 106 | 140 | -34 | 169 | 210 | 210 | 0 |
| **Årsresultat uten nettobidrag og prosjektavslutning** | **6 002** | **7 542** | **-1 541** | **4 255** | **10 740** | **9 497** | **-1 243** |
| **Nettobidrag fra prosjekter** | **-7 375** | **-7 785** | **409** | **-5 344** | **-10 858** | **-11 231** | **-374** |
| **Prosjektavslutning** | **86** | **77** | **9** | **60** | **116** | **129** | **14** |
| **Årsresultat** | **-1 288** | **-165** | **-1 122** | **-1 028** | **-2** | **-1 605** | **-1 603** |
| **Overført fra i fjor** | **-13 190** | **-13 190** | **0** | **-9 389** | **-13 190** | **-13 190** | **0** |
| **Akkumulert resultat** | **-14 478** | **-13 355** | **-1 122** | **-10 418** | **-13 193** | **-14 796** | **-1 603** |

Den basisfinansierte virksomheten har utviklet seg omtrent som forventet. Avviket for andre UiO-inntekter og personal er kommentert over. Driftsmidler er spesifisert i tabell 3. Det er grunn til å merke seg at *nettobidrag fra prosjekter* nærmer seg *inntekter fra basisbevilgning*. Prognosen for nettobidraget for 2019 er økt til hele NOK 11 231 000. Vi skal starte opp tre nye prosjekter i løpet av de neste månedene. Disse er ikke inkludert i prognosen. Tabell 5 viser hvordan nettobidraget fordeler seg på ulike prosjekt så langt i år.

Tabell 3: Kategorisering av timelønn, drift og investeringer

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | **Regnskap aug 2019** | **Prognose 2019** | **Regnskap aug 2018** |
| **Personlige forskningsmidler** |  |  |  |
| Driftsmidler postdoktorer | 35 231 | 20 000 | 67 129 |
| Driftsmidler stipendiat | 109 683 | 120 000 | 39 502 |
| Driftsmidler vitenskaplige | -12 762 | 237 500 | 95 055 |
| Småforsk |  |  | 15 032 |
| **Sum personlige forskningsmidler** | **132 152** | **377 500** | **216 718** |
| **Andre driftstiltak** |  |  |  |
| Faglige tiltak | 450 852 | 735 229 | 367 344 |
| Studenttiltak | 43 562 | 70 000 | 37 786 |
| PhD-utdanning | 15 544 | 328 123 | 181 595 |
| Forskningsmidler | 556 690 | 1 019 411 | 23 211 |
| Formidling og kommunikasjon | 8 000 | 59 696 |  |
| Internhusleie | 1 291 920 | 1 940 000 | 1 261 504 |
| Styring og ledelse pott | 60 573 | 100 219 | 20 029 |
| Generell drift | 284 038 | 539 000 | 291 471 |
| **Sum andre driftstiltak** | **2 711 179** | **4 791 678** | **2 182 940** |
| **Undervisning og eksamenstiltak** | **96 378** | **189 087** | **107 015** |

# Eksternfinansiert virksomhet

Tabell 4: Eksternfinansiert virksomhet resultat 2. tertial

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Eksternfinansiert virksomhet** | | | | | | | |
|  | **Per aug** | | | | **Prognose 2019** | | |
|  | **Regnskap aug 2019** | **Budsjett aug 2019** | **Budsjett- avvik** | **Regnskap aug 2018** | **Årsbudsjett** | **Oppdatert årsprognose** | **Budsjett- endring** |
| Inntekter fra bevilgning | -17 112 | -17 651 | 538 | -17 197 | -26 455 | -28 528 | -2 073 |
| Personalkostnader | 9 124 | 9 994 | -870 | 7 337 | 14 150 | 13 866 | -284 |
| Driftskostnader | 1 866 | 3 367 | -1 501 | 777 | 5 050 | 4 662 | -388 |
| Investeringer | 0 |  | 0 | 9 | 0 | 0 | 0 |
| **Årsresultat uten nettobidrag og prosjektavslutning** | **-6 123** | **-4 290** | **-1 832** | **-9 074** | **-7 255** | **-9 999** | **-2 745** |
| **Nettobidrag fra prosjekter** | **7 400** | **7 785** | **-385** | **5 346** | **10 858** | **11 550** | **692** |
| **Prosjektavslutning** | **-86** | **-77** | **-9** | **-60** | **-116** | **-192** | **-77** |
| **Årsresultat** | **1 191** | **3 417** | **-2 226** | **-3 789** | **3 488** | **1 358** | **-2 129** |
| **Overført fra i fjor** | **-10 977** | **-10 977** | **0** | **-9 920** | **-10 977** | **-10 977** | **0** |
| **Akkumulert resultat** | **-9 786** | **-7 560** | **-2 226** | **-13 709** | **-7 489** | **-9 619** | **-2 129** |

Den eksternfinansierte virksomheten er kommentert innledningsvis under *Totalvirksomheten.* Inntekter fra bevilgning i tabell 4 er brutto inntekter fra eksterne prosjekter mottatt i 2019. Disse inntektene er ikke periodisert. Det akkumulerte resultatet i denne tabellen viser ubrukte prosjektmidler ved TIK.

Tabell 5: Nettobidrag per prosjekt 2. tertial



# Langtidsprognose

**Tabell 6: Oppdatert langtidsprognose**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Langtidsprognose** | | | | | |
|  | ***Budsjett 2019*** | ***Prognose 2020*** | ***Prognose 2021*** | ***Prognose 2022*** | ***Prognose 2023*** |
| Inntekter fra bevilgning | -12 513 | -12 227 | -12 367 | -11 653 | -10 176 |
| Andre UiO-inntekter | -2 378 | -2 028 | -2 060 | -450 | 0 |
| Personalkostnader | 20 310 | 21 059 | 19 872 | 17 995 | 17 314 |
| Driftskostnader | 3 868 | 3 213 | 3 173 | 3 148 | 3 148 |
| Investeringer | 210 | 210 | 210 | 210 | 210 |
| **Årsresultat uten nettobidrag og prosjektavslutning** | **9 497** | **10 227** | **8 828** | **9 249** | **10 496** |
| **Nettobidrag fra prosjekter** | **-11 231** | **-7 955** | **-7 000** | **-7 000** | -6 000 |
| **Prosjektavslutning** | **129** |  |  |  |  |
| **Årsresultat** | **-1 605** | **2 272** | **1 828** | **2 249** | **4 496** |
| **Overført fra i fjor** | **-13 190** | **-14 796** | **-12 524** | **-10 696** | **-8 446** |
| **Akkumulert resultat** | **-14 796** | **-12 524** | **-10 696** | **-8 446** | **-3 950** |

Langtidsprognosen viser forventet basisbevilgning til TIK for perioden 2020 – 2023 etter ny finansieringsmodell. I den nye fordelingsmodellen for SV-fakultetet, som ble innført i år, er det et tilpasningsledd som vil reduseres i løpet prognoseperioden og som forklarer nedgangen i basisbevilgning.

Personalkostnader omfatter stillinger finansiert fra basis basert på nåværende rammer og vedtak. Enkelte av disse stillingene er avhengig av finansiering fra eksterne prosjekt. Ledelsen har fokus på å sikre tilstrekkelig inntjening til å dekke disse personalkostnadene i årene framover.

Driftskostnader er holdt på samme nivå gjennom hele perioden. *Årsresultat uten nettobidrag og prosjektavslutning* viser hvor stort nettobidraget fra eksterne prosjekter må være for at regnskapet skal balansere.

For dette nettobidraget har vi i prognosen lagt inn tall for 2019 og 2020 ut fra kjente prosjekttildelinger. Vi har fått tilsagn om flere nye prosjekt som går godt inn i prognoseperioden og har derfor justert opp anslagene for nettobidrag fra 2021. Med disse justeringene vil vi fortsatt ha et minkende akkumulert resultat gjennom perioden. Det vil bli redusert med over ni millioner kroner.