

NOTAT

Til:	Instituttstyret
Fra:	
Sakstype:	Orientering
Saksnr:	O-sak
Møtedato:	17.10.2017
Notatdato:	10.10.2017
Saksbehandler:	Økonomiseksjonen/Nina Rundgren

Regnskapsrapport for SAI per 2. tertial 2017

Per 2. tertial har SAI et akkumulert underforbruk på 2,8 mill. kr. Dette er 0,3 mill. kr mer enn budsjettet.

Inntektene er 0,1 mill. kr høyere enn budsjettet.

Personalkostnader er 0,2 mill. kr lavere enn budsjettet.

Driftskostnader er 0,1 mill. kr lavere enn budsjettet.

Tabell 7 i vedlegget viser mer detaljert bruk av drift, investeringer og timelønn for SAI i 2. tertial.

Nettobidrag fra prosjekter er omtrent som budsjettet.

Oppdatert prognose for 2016

Inntekter fra bevilgning er oppjustert med 0,5 mill. kr. SAI har fått et internt prosjekt og fordelingen fra fakultetet ble oppjustert noe etter budsjettvedtaket for 2017.

Personalkostnader er nedjustert med 1,0 mill. kr. Dette skyldes hovedsakelig at en vitenskapelig ansatt har sagt opp jobben og noe justeringer av sykemeldinger.

Nettobidraget er ikke justert i 2. tertial. Det er mulig nettobidraget kan bli noe større, men det er knyttet en del usikkerhet til dette og vi har valgt å ikke endre dette 2. tertial.

Tabell 1. Basisvirksomhet

Basisvirksomhet (bevilgningsfinansiert virksomhet, post 50)							
	Per aug				Prognose 2017		
	Regnskap aug 2017	Budsjett aug 2017	Budsjett- avvik	Regnskap aug 2016	Årsbudsjett	Oppdatert årsprognose	Budsjett- endring
Inntekter fra bevilgning	-18 671	-18 546	-125	-18 881	-29 204	-29 724	-520
Personalkostnader	17 710	17 862	-152	17 081	29 009	28 046	-963
Driftskostnader	2 426	2 485	-59	2 374	4 242	4 242	0
Investeringer	133	87	46	104	130	130	0
Årsresultat uten nettobidrag og prosjektavslutning	1 597	1 887	-290	678	4 177	2 694	-1 483
Nettobidrag fra prosjekter	-1 950	-1 971	21	-1 550	-3 000	-3 000	0
Prosjektavslutning	-61	0	-61	0	500	0	-500
Årsresultat	-415	-84	-331	-873	1 677	-306	-1 983
Overført fra i fjor	-2 374	-2 374	0	-812	-2 374	-2 374	0
Akkumulert resultat	-2 788	-2 457	-331	-1 685	-697	-2 680	-1 983

*Inntekter har negativt fortegn. Avvik med negativt fortegn betyr enten økte inntekter eller innsparinger. Avvik uten fortegn betyr økte kostnader eller mindre inntekter.

Eksternt finansiert virksomhet

Tabell 2. Eksternt finansiert virksomhet

Eksternfinansiert virksomhet							
	Per aug				Prognose 2017		
	Regnskap aug 2017	Budsjett aug 2017	Budsjett- avvik	Regnskap aug 2016	Årsbudsjett	Oppdatert årsprognose	Budsjett- endring
Inntekter fra bevilgning	-4 562	-5 113	551	-3 192	-7 670	-9 852	-2 182
Personalkostnader	1 633	2 782	-1 150	2 668	3 914	3 225	-690
Driftskostnader	532	1 487	-954	1 665	2 573	2 696	123
Investeringer	0	0	0	9	0	0	0
Årsresultat uten nettobidrag og prosjektavslutning	-2 397	-844	-1 553	1 151	-1 182	-3 931	-2 749
Nettobidrag fra prosjekter	1 258	1 386	-128	1 550	2 122	2 134	12
Prosjektavslutning	61	-333	395	0	-500	-454	46
Årsresultat	-1 078	208	-1 286	2 701	440	-2 251	-2 691
Overført fra i fjor	-1 763	-1 763	0	-3 124	-1 763	-1 763	0
Akkumulert resultat	-2 840	-1 554	-1 286	-423	-1 322	-4 013	-2 691

*Inntekter har negativt fortegn. Avvik med negativt fortegn betyr enten økte inntekter eller innsparinger. Avvik uten fortegn betyr økte kostnader eller mindre inntekter.

Det har vært lav aktivitet på SAIs eksternfinansierte prosjekter 2. tertial. Personalkostnadene er lavere på grunn av mye sykefravær og permisjoner.

SAI har i løpet av 1. tertial fått tilslag på tre prosjekter, et konvergensmiljø i regi av UiO: Life Science, et UiO:Nordforsk prosjekt og et EU-prosjekt. Prosjektene vil gi SAI økt aktivitet de neste årene og er veldig bra for SAI, men gir også økte forpliktelser i form av basisfinansierte stipendiater som er lovet inn i prosjektene.

Oppdatert langtidsprognose og planer

I 2. tertial har vi oppdatert langtidsprognosen med følgende:

- Forventet lønnsoppgjør for 2017 og forventet lønnsvekst i 2018
- Ny og oppdatert inntektsprognose for de neste fem årene. Denne er midlertidig da faktultetsstyret ikke har vedtatt fordelingen for 2018 enda.
- Fastlønsprognosen er oppdatert med alle kjente forlengelser og endringer i faste stillinger. En av de nye førsteamanuensisstillingene må lyses ut på nytt og får planlagt oppstart i 2019.

Til sammen reduseres underforbruket med ca. 3,2 mill. kr i den oppdaterte langtidsprognosen.

Tabell 4: Langtidsprognose

Langtidsprognose					
	<i>Prognose 2017</i>	<i>Prognose 2018</i>	<i>Prognose 2019</i>	<i>Prognose 2020</i>	<i>Prognose 2021</i>
Inntekter fra bevilgning	-29 724	-33 310	-32 321	-31 166	-30 480
Personalkostnader	28 046	29 781	30 821	28 496	28 706
Driftskostnader	4 242	4 696	4 717	4 617	4 617
Investeringer	130	130	130	130	130
Årsresultat uten nettobidrag og prosjektavslutning	2 694	1 297	3 347	2 077	2 974
Nettobidrag fra prosjekter	-3 000	-2 000	-2 000	-2 000	-2 000
Prosjektavslutning		500			
Årsresultat	-306	-203	1 347	77	974
Overført fra i fjor	-2 374	-2 680	-2 883	-1 535	-1 458
Akkumulert resultat	-2 680	-2 883	-1 535	-1 458	-485

Vedlegg:

Tabell 5: Totalvirksomhet(periodiserte inntekter)

Totalvirksomhet(periodiserte inntekter)							
	Per aug				Prognose 2017		
	Regnskap aug 2017	Budsjett aug 2017	Budsjett- avvik	Regnskap aug 2016	Årsbudsjett	Oppdatert årsprognose	Budsjett- endring
Inntekter fra bevilgning	-22 155	-23 868	1 712	-24 774	-37 314	-37 325	-11
Personalkostnader	19 342	20 644	-1 301	19 750	32 923	31 271	-1 653
Driftskostnader	2 958	3 972	-1 013	4 039	6 815	6 938	123
Investeringer	133	87	46	113	130	130	0
Årsresultat uten nettobidrag og prosjektavslutning	278	835	-557	-872	2 555	1 014	-1 541
Nettobidrag fra prosjekter	-693	-585	-107	0	-878	-866	12
Prosjektavslutning	0	-333	333	0	0	-454	-454
Årsresultat	-415	-84	-331	-873	1 677	-306	-1 983
Overført fra i fjor	-2 374	-2 374	0	-812	-2 374	-2 374	0
Akkumulert resultat	-2 788	-2 457	-331	-1 685	-697	-2 680	-1 983

Tabell 7: Drift, investeringer og bilagslønn

Andre driftstiltak	Regnskap aug 2015	Regnskap aug 2016	Regnskap aug 2017	Budsjett aug 2017	Årsbudsjett
Faglige tiltak	169 902	70 422	60 289	161 104	241 657
Generell drift	269 492	198 191	307 351	236 667	355 000
Studenttiltak	76 925	72 133	73 825	66 667	80 000
PhD-utdanning	348 770	180 067	239 633	217 848	326 772
Forskningsmidler	17 094	114 216	99 108	86 667	130 000
Formidling og komm.	50 301	64 468	70 213	16 667	75 000
Internhusleie	1 242 000	1 295 280	1 207 032	1 298 000	1 947 000
Personlige forskningsmidler					
Driftsmidler stipendiat	204 383	36 946	60 232	0	0
Driftsmidler vitenskaplig	315 921	265 003	240 537	192 500	550 000
Småforsk	282 811	474 244	444 737	245 700	702 000
Undervisning og eksamenstiltak					
Eksamen	290 248	195 919	262 965	174 920	499 771
Undervisning	403 293	253 435	227 356	362 807	701 829
Sum drift, investeringer og timelønn	3 671 139	3 220 325	3 293 278	3 059 546	5 609 029