

NOTAT

Til:	Instituttstyret
Fra:	
Sakstype:	Orientering
Saksnr:	O-sak
Møtedato:	13.03.2018
Notatdato:	06.03.2018
Saksbehandler:	Økonomiseksjonen/Nina Rundgren

Regnskapsrapport for SAI per 3. tertial 2017

Per 3. tertial har SAI et akkumulert underforbruk på 3,8 mill. kr. SAI gikk inn i 2017 med 2,4 mill. kr i ubrukte midler og har økt det med 1,4 mill. kr.

I løpet av 2018 har vi oppdatert prognosen til hvert tertial. De største endringene har vært justert startdato for nye stipendiater og faste vitenskapelige stillinger som har ført til at SAI har brukt mindre penger enn planlagt. Den siste årsprognosen er den som ble lagt til grunn når budsjettet for 2018 ble vedtatt på styremøtet før jul. Den viser at SAI har ca. 1 mill. kr mer enn forventet i ubrukte midler.

Inntektene er 0,25 mill. kr høyere enn prognosen på grunn økte PES-inntekter og andre mindre inntekter.

Personalkostnader er 0,7 mill. kr lavere enn prognosen. Dette skyldes at lønnsoppgjøret av mindre enn forventet.

Driftskostnader er 0,1 mill. kr høyere enn budsjettet. Se tabell 4 for mer detaljer om drift, investeringer og bilagslønn.

Nettobidrag fra prosjekter er omtrent som budsjettet.

Tabell 1. Basisvirksomhet

	Regnskap des 2017	Oppdatert årsprognose	Regnskap des 2016
Inntekter fra bevilgning	-30 076	-29 724	-30 435
Personalkostnader	27 319	28 150	26 042
Driftskostnader	4 349	4 242	4 014
Investeringer	159	130	182
Årsresultat uten nettobidrag og prosjektavslutning	1 752	2 798	-197
Nettobidrag fra prosjekter	-2 984	-3 077	-1 365
Prosjektavslutning	-160	0	0
Årsresultat	-1 392	-279	-1 561
Overført fra i fjor	-2 374	-2 374	-812
Akkumulert resultat	-3 766	-2 652	-2 374

*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

	Regnskap des 2017	Oppdatert årsprognose	Regnskap des 2016
Inntekter fra bevilgning	-6 854	-9 852	-6 648
Personalkostnader	2 830	3 362	4 171
Driftskostnader	899	2 696	2 664
Investeringer	31	0	9
Årsresultat uten nettobidrag og prosjektavslutning	-3 094	-3 794	196
Nettobidrag fra prosjekter	2 118	2 211	1 136
Prosjektavslutning	160	-454	0
Årsresultat	-816	-2 037	1 332
Overført fra i fjor	-1 763	-1 763	-3 124
Akkumulert resultat	-2 578	-3 800	-1 792

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

SAI har fått tilslag på flere eksterntfinansierte prosjekter i løpet av 2017, men selve aktiviteten er ikke i full gang før i 2018. Dermed er det noe lave lønns- og driftskostnader i årsregnskapet for 2017. Den lave inntekter ift prognosen skyldes utsettelse av Overheating.

Tabell 3: Totalvirksomhet(periodiserte inntekter)

Totalvirksomhet(periodiserte inntekter)							
	Per okt			Prognose 2017			
	Regnskap des 2017	Budsjett des 2017	Budsjett-avvik	Regnskap des 2016	Årsbudsjett	Oppdatert årsprognose	Budsjett-ending
Inntekter fra bevilgning	-36 114	-37 314	1 200	-38 415	-37 314	-37 539	-225
Personalkostnader	30 149	32 923	-2 774	30 213	32 923	31 511	-1 412
Driftskostnader	5 248	6 815	-1 567	6 677	6 815	6 938	123
Investeringer	190	130	60	191	130	130	0
Årsresultat uten nettobidrag og prosjektavslutning	-527	2 555	-3 081	-1 333	2 555	1 041	-1 514
Nettobidrag fra prosjekter	-866	-878	12	-228	-878	-866	12
Prosjektavslutning	0	0	0	0	0	-454	-454
Årsresultat	-1 392	1 677	-3 069	-1 561	1 677	-279	-1 956
Overført fra i fjor	-2 374	-2 374	0	-812	-2 374	-2 374	0
Akkumulert resultat	-3 766	-697	-3 069	-2 374	-697	-2 652	-1 956

Tabell 4: Drift, investeringer og bilagslønn

Andre driftstiltak	Regnskap 2015	Regnskap 2016	Regnskap 2017	Årsbudsjett
Faglige tiltak	171 677	160 851	141 488	241 657
Studenttiltak	178 379	160 705	162 893	80 000
PhD-utdanning	478 412	290 384	410 301	326 772
Forskningsmidler	54 578	1 262	3 423	0
Formidling og komm.	51 061	99 807	142 585	75 000
Internhusleie	1 863 000	1 930 420	1 946 825	1 947 000
Generell drift	513 585	690 854	655 649	485 000
Personlige forskningsmidler				
Driftsmidler stipendiat	120 214	151 192	249 782	150 000
Driftsmidler vitenskaplig	618 423	499 153	324 189	400 000
Småforsk	616 046	840 289	780 337	702 000
Undervisning og eksamenstiltak				
Eksamen	329 052	262 031	328 881	499 771
Undervisning	816 529	390 162	453 166	701 829
Sum drift, investeringer og timelønn	3 671 139	3 220 325	3 293 278	5 609 029