

NOTAT

Til:	Instituttstyret
Fra:	Instituttleder
Sakstype:	Orientering
Saksnr:	O-sak 1
Møtedato:	16.06.2020
Notatdato:	04.06.2020
Saksbehandler:	Økonomiseksjonen/Nina Rundgren

Regnskapsrapport for SAI per 1. tertial 2020

Per 1. tertial 2020 har SAI et akkumulert underforbruk på 10,8 mill. kr. Av dette er 5,6 mill. kr knyttet opp i eksterntfinansierte prosjekter. I forhold til budsjett har SAI 5,1 mill. kr mer i akkumulert underforbruk per 1. tertial. Dette skyldes hovedsakelig tidlig utbetaling av eksterne inntekter.

Regnskapsrapporten for 1. tertial har ikke oppdatert langtidsprognose på grunn av ressursutfordringer i økonomiavdelingen. Langtidsprognosen blir oppdatert til 2. tertial. Noen faktorer som vil komme med i revidert prognose neste gang er lønnsøkninger for vitenskapelig stab (bl.a. to opprykk til professor), en oppsigelse fra fast stilling, tilsetting i en toerstilling, og kostander i forbindelse med rehabilitering av etasjene våre.

De økonomiske konsekvensene av koronapandemien for SAI er fortsatt usikre. Foreløpig er en stipendiat forlenget med fire uker. Det vil sannsynligvis bli flere forlengelser av stipendiater, og muligens postdoktorer. SAI opplever forsinkelser i feltarbeid og utenlandsopphold på noen prosjekter, men eksterne finansører som EU og NFR er fullt klar over situasjonen og er veldig fleksible i å finne nye løsninger. Det er svært lite sannsynlig at noen av SAIs eksterntfinansierte prosjekter blir stoppet. Det er ingen studenter i utlandet på SAIs studieprogram som har bedt om økonomisk bistand for å komme seg hjem.

Det er pga pandemien brukt mindre på forskningsaktiviteter som seminarer og reiser. SAI har likevel 0,6 mill. kr mer i driftskostnader per 1. tertial 2020. Dette skyldes en forsinket utbetaling for SAIs Eilert Sundt visiting scholar (professor II) og kostnader ifm arbeidsmiljøundersøkelsen våren 2020. Det er ønskelig å sette av flere midler til arbeidsmiljøtiltak, og å bruke småforskmidler på tiltak som underbygger et godt arbeidsmiljø. SAI har sendt flere NFR-søknader i siste søknadsrunde, for å møte forventninger om framtidige inntekter. Personalkostnadene er omtrent som budsjettet. Nettobidraget er litt lavere enn budsjettet per 1. april, men dette forventes å bli som budsjettet ved årsslutt.

Innholdsoversikt

Innledning

Regnskap Totalvirksomheten

Regnskap Basisvirksomheten

Regnskap Eksternfinansiert virksomhet

Vedlegg

Aktivitetsoversikt basis(tiltaksliste)

Tabell 1. Regnskap Totalvirksomhet

Totalvirksomhet(basis og ekstern)					
	Regnskap apr 2020	Budsjett apr 2020	Budsjett-avvik	Regnskap apr 2019	Årsbudsjett
Inntekter fra bevilgning	-18 261	-12 435	-5 826	-15 690	-38 698
Personalkostnader	13 265	13 213	52	14 395	36 865
Driftskostnader	2 698	2 093	605	2 634	6 690
Investeringer	106	43	62	137	130
Årsresultat uten nettobidrag og prosjektavslutning	-2 193	2 914	-5 107	1 477	4 988
Nettobidrag fra prosjekter	0	0	0	0	0
Prosjektavslutning	0	0	0	0	0
Årsresultat	-2 193	2 914	-5 107	1 477	4 988
Overført fra i fjor	-8 568	-8 568	0	-14 230	-8 568
Akkumulert resultat	-10 761	-5 654	-5 107	-12 754	-3 580

Tabell 2. Regnskap Basisvirksomheten

Basisvirksomhet (bevilgningsfinansiert virksomhet, post 50)					
	Regnskap apr 2020	Budsjett apr 2020	Budsjett-avvik	Regnskap apr 2019	Årsbudsjett
Inntekter fra bevilgning	-11 967	-9 769	-2 198	-12 801	-30 698
Personalkostnader	11 290	11 120	171	12 089	30 980
Driftskostnader	2 174	1 593	581	1 874	5 190
Investeringer	90	43	47	137	130
Årsresultat uten nettobidrag og prosjektavslutning	1 587	2 988	-1 401	1 299	5 603
Nettobidrag fra prosjekter	-883	-1 024	141	-974	-3 000
Prosjektavslutning	5	0	5	422	0
Årsresultat	709	1 964	-1 255	748	2 603
Overført fra i fjor	-5 872	-5 872	0	-4 294	-5 872
Akkumulert resultat	-5 163	-3 908	-1 255	-3 546	-3 270

Tabell 3. Regnskap Eksternfinansierte prosjekter*

Eksternfinansiert virksomhet					
	Regnskap apr 2020	Budsjett apr 2020	Budsjett-avvik	Regnskap apr 2019	Årsbudsjett
Inntekter fra bevilgning	-6 294	-2 667	-3 628	-2 889	-8 000
Personalkostnader	1 974	2 093	-119	2 306	5 885
Driftskostnader	524	500	24	760	1 500
Investeringer	16	0	16	0	0
Årsresultat uten nettobidrag og prosjektavslutning	-3 780	-74	-3 706	177	-615
Nettobidrag fra prosjekter	883	1 024	-141	974	3 000
Prosjektavslutning	-5	0	-5	-422	0
Årsresultat	-2 902	950	-3 852	729	2 385
Overført fra i fjor	-2 695	-2 695	0	-9 936	-2 695
Akkumulert resultat	-5 598	-1 745	-3 852	-9 207	-310

Vedlegg:

Tabell 4: Drift, investeringer og bilagslønn

Andre driftstiltak	Regnskap 2020	Årsbudsjett 2020	Regnskap 2019
Eilert Sundt Visiting scholar (1)	317 890	500 000	1 045
Faglige tiltak	18 862	166 500	94 645
Studenttiltak	17 880	80 000	30 778
PhD-utdanning	53 229	333 501	10 814
Forskningsmidler	6 796	100 000	98 772
Formidling og komm.	49 941	75 000	42 922
Internhusleie	885 008	2 600 000	861 728
Generell drift (2)	474 534	485 000	247 867
Personlige forskningsmidler			
Driftsmidler stipendiat	60 590	350 000	113 728
Driftsmidler vitenskaplig (3)	259 212	300 000	155 906
Småforsk	62 605	700 000	272 429
Undervisning og eksamenstiltak			
Eksamen	237 193	515 000	304 167
Undervisning (4)	46 235	495 000	233 373
Sum drift, investeringer og timelønn	2 489 975	6 700 001	2 468 173

- (1) Denne blir dobbelt i 2020. Ble forsinket så den ikke ble betalt i 2019.
- (2) SAI har hatt arbeidsmiljøundersøkelse i 1. tertial 2020.
- (3) Et prosjekt ble avsluttet med ubrukte midler. Kostnadsbruken har blitt regnskapsført på et personlig tiltak i etterkant. Prosjektet er nå avsluttet og sluttrapporter til NFR.
- (4) Det er brukt særdeles lite på bilagslønn til undervisning.