**NOTAT**

Til: Styret

Fra: Senterleder

Sakstype: Orientering

Saksnr: /2019

Møtedato: 28.5.2019

Notatdato: 21.5.2019

Saksbehandler: Fredrik Emil Olsbu/Frode Løvik

# Regnskap 1. tertial 2019 TIK

**Tabell 1: Totalvirksomhet**

**Regnskap apr 2019**

**Budsjett apr 2019**

**Budsjett- avvik**

**Regnskap apr 2018**

**Årsbudsjett**

**Oppdatert**

**årsprognose**

**Budsjett-**

**endring**

Inntekter fra bevilgning

-4 605

-4 228

-377

-4 853

-12 436

-12 893

-457

Andre UiO-inntekter

-782

0

-782

0

-2 160

-1 998

162

Disponerte eksterne midler

-10 207

-11 393

1 187

-7 168

-29 942

-30 851

-909

Personalkostnader

12 711

13 231

-520

9 851

35 608

34 565

-1 043

Driftskostnader

1 617

2 769

-1 153

1 033

8 718

9 096

378

Investeringer

182

70

112

83

210

210

0

**Årsresultat uten nettobidrag og**

**prosjektavslutning**

**-1 084**

**449**

**-1 533**

**-1 063**

**-2**

**-1 871**

**-1 869**

**Nettobidrag fra prosjekter**

**0**

**0**

**0**

**41**

**0**

**0**

**0**

**Prosjektavslutning**

**0**

**0**

**0**

**0**

**0**

**-63**

**-63**

**Årsresultat**

**-1 084**

**449**

**-1 533**

**-1 022**

**-2**

**-1 934**

**-1 932**

**Overført fra i fjor**

**-13 190**

**-13 190**

**0**

**-9 389**

**-13 190**

**-13 190**

**0**

**Akkumulert resultat**

**-14 274**

**-12 741**

**-1 533**

**-10 411**

**-13 193**

**-15 125**

**-1 932**

**Totalvirksomhet(periodiserte inntekter)**

**Per apr**

**Prognose 2019**

Regnskapet for første tertial 2019 viser et overskudd på NOK 1 084 000. Det periodiserte budsjettet for perioden viser et lite underskudd, og overskuddet i det periodiserte regnskapet skyldes lavere personal- og driftskostnader som følge av noe mindre aktivitet for eksternfinansierte prosjekter enn opprinnelig planlagt. I tillegg er det bokført større inntekter fra bevilgning og andre UiO-inntekter. Dette er interne inntekter fra andre enheter på UiO; såkornmidler fra UiO:Energi, FME-støtte og tilskudd til dekking av PhD finansiert av UiO:Livsvitenskap. UiO:Energi og FME-støtten inngår i inntekter fra bevilgning og UiO:Livsvitenskap er bokført som andre UiO-inntekter.

Tildelingen av INTRANSIT-senteret og prosjektet Pathways var ikke inkludert i budsjettet for 2019. INTRANSIT har allerede startet opp og dette vil ha en positiv innvirkning på resultatet for 2019. Vi har foreløpig justert opp prognosen for årsresultatet til NOK 1 932 000 og vil følge opp både prosjekt- og basis-aktiviteter i tiden framover og utarbeide en oppdatert prognose ved utgangen av andre tertial.

# Basisvirksomheten

Tabell 2: Resultat på basis for 2018



*\*Minus betegner inntekter. Minus i budsjettavvik viser underforbruk, eller økte inntekter, i forhold til budsjett.*

Avvikene i inntekter under basisvirksomheten er kommentert over. I tillegg er det mindre avvik for personal- og driftskostnader. Nettobidrag fra prosjekter har foreløpig utviklet seg i tråd med budsjett, men her venter vi et større positivt avvik ved årets slutt.

**Tabell 3: Kategorisering av timelønn, drift og investeringer**



Tabell 3 viser detaljer for timelønn, drift og investeringer. Driftsmidlene for vitenskapelige viser en negativ saldo. Det skyldes at kostnader som er knyttet til noen tildelinger har blitt ført som driftsmidler i påvente av opprettelse av egne tiltak/prosjekter for disse tildelingene. Dette skjedde høsten 2018 og har blitt rettet opp i første tertial 2019.

Kostnadene for andre driftstiltak er betydelig høyere enn i 2018. Dette skyldes gjennomføringen av TIKs 20 års jubileum og konferanse 20. mars.

# Eksternfinansiert virksomhet

**Tabell 4: Nettobidrag per prosjekt 1. tertial 2019**



Tabell 4 viser nettobidrag fra de eksterne prosjektene fordelt per prosjekt. Regnskapstallene for første tertial ligger noe under budsjett. Det nye INTRANSIT-senteret var ikke med i det opprinnelige budsjettet for 2019, og vi har derfor justert prognosen for året som helhet opp til 11 792’.

**Tabell 5: Eksternfinansiert virksomhet resultat 1. tertial**



Tabell 5 viser status for eksternfinansiert virksomhet ved utgangen av første tertial 2019 og en oppdatert prognose for hele 2019. Som tidligere nevnt, er det et negativt avvik for driftskostnader knyttet til prosjektvirksomheten. Årsprognosen viser at det ventes at dette vil utlignes i løpet av de to siste tertialene.

**Tabell 6: Langtidsprognose 2019-2023**



Langtidsprognosen viser forventede inntekter fra bevilgning, både i form av basisinntekter og inntekter fra andre UiO-enheter. Personalkostnadene baserer seg på en stillingsplan som inkluderer stillinger som er kjent på det nåværende tidspunkt. Drift- og investeringskostnader er holdt på samme nivå som i 2018. Nettobidrag fra prosjekter viser beregnede prognoser ut fra kjente prosjekter for 2019 og 2020. Nettobidrag for INTRANSIT-senteret og Pathways-prosjektet er ikke beregnet for 2020. For 2021 – 23 har vi lagt inn et nøkternt estimat for denne størrelsen. Dette nettobidraget vil kunne bli høyere dersom TIK får tilsagn på nye eksternfinansierte prosjekter.

Prognosen for 2019 viser et akkumulert resultat på over 15 mill kr, et beløp som er større enn den årlige basisbevilgningen. Prognosen viser videre at dette resultatet vil bli redusert til vel 5 mill kr ved utgangen av 2023 som følge av økende negative årsresultat fra 2020.