

NOTAT

Til:	Styret
Fra:	Senterleder
Sakstype:	Orientering
Saksnr:	10/2020
Møtedato:	19.5.2020
Notatdato:	12.5.2020
Saksbehandler:	Fredrik Emil Olsbu/Inger-Johanne Ullern

Regnskap 1. tertial TIK

Regnskapet for 1. tertial dekker perioden med stengt universitet pga koronasituasjonen. Vi har ennå ikke oversikt over de økonomiske konsekvensene av situasjonen, men på årsbasis vil det trolig være utsatte aktiviteter og noe økte personalkostnader pga forlengelser av ansettelser.

Styret får til dette møtet ikke forelagt en oppdatert langtidsprognose på grunn av ressursutfordringer i fakultetets økonomiseksjon. Vi vil levere en oppdatert prognose sammen med regnskapsrapport for 2. tertial.

Tabell 1: Totalresultat for 2020

Totalvirksomhet					
	Regnskap apr 2020	Budsjett apr 2020	Budsjett- avvik	Regnskap apr 2019	Årsbudsjett
Inntekter	-17 806	-13 395	-4 410	-14 476	-37 305
Personalkostnader	10 908	11 613	-705	12 711	35 422
Driftskostnader	1 276	2 209	-933	1 617	6 861
Investeringer	32	70	-38	182	210
Årsresultat uten netto bidrag og prosjektavslutning	-5 590	496	-6 086	34	5 188
Netto bidrag fra prosjekter	0	0	0	0	0
Prosjektavslutning	0	0	0	0	0
Årsresultat	-5 590	496	-6 086	34	5 188
Overført fra i fjor	-22 829	-22 829	0	-24 167	-22 829
Akkumulert resultat	-28 419	-22 333	-6 086	-24 133	-17 641

*Minus betegner inntekter. Minus i budsjettavvik viser underforbruk, eller økte inntekter, vs. budsjett.

Regnskapsrapporten for første tertial i 2020 viser et akkumulert resultat på 28,4 mill. kr. TIK har en stor eksterntfinansiert portefølje og av disse 28,4 mill. kr så er ca. 10 mill. kr knyttet opp til fremtidig aktivitet på disse prosjektene. Ca. 3 mill. kr er knyttet opp til interne UiO-satsinger, et UiO Livsvitenskap og en øremerket satsing fra UiO sentralt til OSIRIS-prosjektet. De gjenværende 15 mill. kr er fritt disponible for TIK til å finansiere fremtidig aktivitet.

Inntekter er 4,4 mill. kr høyere enn budsjett per april. Dette skyldes hovedsakelig justeringer av innbetalingstidspunktet for eksterne inntekter. TIK fikk tre nye NFR-prosjekter før jul og to av disse har startet opp allerede, men inntekten var ikke budsjettet før senere. Det er også kommet en forsinket NFR-inntekt som egentlig skulle vært innbetalt i 2019.

Personalkostnader er 0,7 mill. kr lavere enn budsjettet per april. Offentlige refusjoner er ca 0,3 mill. kr høyere enn budsjettet per april. TIK har hatt vakanser i administrative stillinger i 1. tertial og dette har redusert lønnskostnadene. Lønn til rekrutteringsstillinger er derimot litt høyere enn budsjettet som skyldes forlengelser. Det er også noe underforbruk på lønn på eksterntfinansierte prosjekter.

Driftskostnadene er 0,9 mill. kr lavere enn budsjettet per april. Dette skyldes i sin helhet eksterntfinansiert aktivitet. Basisvirksomheten sine driftskostnader er omtrent som budsjettet. Det er nok forventet at driftskostnadene på eksterntfinansierte prosjekter vil være betraktelig lavere i 2020 enn budsjettet da mye planlagt reise, seminar og lignende aktivitet blir utsatt.

Vedlegg:

Basisvirksomhet

Tabell 2: Resultat for basisvirksomheten i 2019

Basisvirksomhet					
	Regnskap apr 2020	Budsjett apr 2020	Budsjett- avvik	Regnskap apr 2019	Årsbudsjett
Inntekter fra bevilgning	-5 923	-4 223	-1 700	-5 387	-14 449
Personalkostnader	6 626	6 971	-345	7 250	20 219
Driftskostnader	1 075	993	82	989	3 213
Investeringer	32	70	-38	182	210
Årsresultat uten nettobidrag og prosjektavslutning	1 810	3 811	-2 001	3 034	9 193
Nettobidrag fra prosjekter	-3 350	-3 052	-298	-4 081	-9 571
Prosjektavslutning	-920	0	-920	-37	0
Årsresultat	-2 460	759	-3 219	-1 084	-378
Overført fra i fjor	-17 689	-17 689	0	-13 190	-17 689
Akkumulert resultat	-20 148	-16 929	-3 219	-14 274	-18 066

*Minus betegner inntekter. Minus i budsjettavvik viser underforbruk, eller økte inntekter, vs.budsjett.

**To prosjekter er avsluttet i regnskapet med ubrukte midler som da blir overført til basisvirksomheten. Dette er til sammen 920 000 kr. Disse midlene skal disponeres av prosjektleder til utsatt prosjektaktivitet. (Dette gjelder Responsible Innovation and Happiness og NAV-forsker OSIRIS-prosjektet. Det blir opprettet nye prosjektkoder og midlene blir overført dit).

Tabell 3: Kategorisering av timelønn, drift og investeringer

	Regnskap april 2020	Årsbudsjett 2020	Regnskap april 2019
Personlige forskningsmidler			
Driftsmidler postdoktorer	24 079	20 000	15 578
Driftsmidler stipendiat	66 551	120 000	45 224
Driftsmidler vitenskaplige	45 057	150 000	-113 989
Sum personlige forskningsmidler	135 686	290 000	-53 187
Andre driftstiltak			
Faglige tiltak	67 773	338 001	361 565
Studenttiltak	1 100	70 000	40 000
PhD-utdanning	60 163	336 000	12 466
Forskningsmidler	556 690	1 019 411	23 211
Formidling og kommunikasjon		60 500	
Internhusleie	663 412	1 940 000	645 960
Styring og ledelse pott		103 000	50 099
Generell drift	307 878	539 000	189 022
Sum andre driftstiltak	1 657 017	4 405 911	1 322 324
Undervisning og eksamenstiltak	70 644	191 500	24 633

Eksternfinansiert virksomhet

Tabell 4: Eksternfinansiert virksomhet resultat 2. tertial

Eksternfinansiert virksomhet					
	Regnskap apr 2020	Budsjett apr 2020	Budsjett-avvik	Regnskap apr 2019	Årsbudsjett
Inntekter fra bevilgning	-11 882	-9 172	-2 710	-9 089	-22 856
Personalkostnader	4 282	4 642	-360	5 461	15 203
Driftskostnader	201	1 216	-1 015	628	3 648
Investeringer	0	0	0	0	0
Årsresultat uten nettobidrag og prosjektavslutning	-7 400	-3 315	-4 085	-3 000	-4 005
Nettobidrag fra prosjekter	3 350	3 052	298	4 081	9 571
Prosjektavslutning	920	0	920	37	0
Årsresultat	-3 130	-263	-2 867	1 118	5 566
Overført fra i fjor	-5 141	-5 141	0	-10 977	-5 141
Akkumulert resultat	-8 270	-5 404	-2 867	-9 859	425

*Minus betegner inntekter. Minus i budsjettavvik viser underforbruk, eller økte inntekter, vs.budsjett.

Tabell 5: Nettobidrag per prosjekt 1. tertial

Prosjekt	Regnskap april 2020	Budsjett april 2020	Årsbudsjett 2020
144194 247921 Responsible innovation and happiness	124 253	78 637	277 185
144303 256240/O30 OSIRIS -	383 697	517 360	1 594 507
144509 267951 ReNewGrowth	226 080	209 305	695 958
144700 280963 GLOBOIL	482 263	483 207	1 441 703
144825 295021/F60 - INTRANSIT	140 509	222 524	1 048 654
144912 299337/O70 BREAD	182 587		
144913 NTRANS	92 390		
169999 Budsjettering;		367 631	1 102 942
190697 255430 – Tempest	38	47 961	134 644
190743 REPUBBLICA -	211 300	210 268	601 674
190785 Offentlig PhD - UNIT Wenaas		68 333	205 000
201011 Bridging Boundaries	0	9 752	29 257
205440 Offentlig-ph.d. (KD-Skogen)		65 167	195 500
212004 NAV-forsker OSIRIS	86 435	127 855	358 933
421275 Nærings-PhD - DNV-GL - Aalbu		44 533	133 600
461305 244249 - SusValueWaste	878 010		
461439 268466/E20 - Greenfleet	60 802	66 481	194 324
461469 257639 Susoltech FME - Research Centre for Sustainable Solar	119 363	85 867	291 017
461584 Connect	5 376	16 668	50 003
651017 Little Tools	356 757	286 853	786 627
651100 820699 BioRoBoost		143 159	429 476
Sum	3 349 861	3 051 563	9 571 004

*Prosjektkoden 169999 er såkalte «dummy»-prosjektkoder som vi bruker til å budsjettere forventninger. F. eks så inkluderer det et estimat for hva nettobidraget til bl. a. BREAD vil bli i 2020. Når vi la budsjettet var ikke prosjektkoden til BREAD klar.