

UNIVERSITETET I STAVANGER

Læringsmiljøsentret

10.11.22

**SAK 12/22 Regnskap pr 30.09.2022**

Tabellen nedenfor viser fordelingen knyttet til prognose for finansiering for 2022.

<b>Prognose finansiering 2022</b>	<b>Beløp</b>	<b>Prosent</b>
<b>Grunnbevilgning fra KD (UiS-styret)</b>	<b>24 035 000</b>	<b>29,71 %</b>
<b>Ekstern finansiering</b>	<b>56 877 231</b>	<b>70,29 %</b>
<b>Sum finansiering</b>	<b>80 912 231</b>	<b>100,00 %</b>

<b>Prognose finansiering 2022</b>	<b>Beløp</b>	<b>Prosent</b>	<b>Antall prosjekter</b>
Grunnbevilgning fra KD (UiS-styret)	24 035 000	<b>29,71 %</b>	1
UDIR - Læringsmiljøprosjektet	11 523 000	<b>14,24 %</b>	1
UDIR- diverse oppdrag	2 898 632	<b>3,58 %</b>	4
NFR	16 417 628	<b>20,29 %</b>	5
DEKOM/REKOM/KOLØFT/OPPFØLGINGSORD.	17 270 580	<b>21,34 %</b>	45
Studier og kurs	2 488 832	<b>3,08 %</b>	3
Kommuner - diverse oppdrag	2 255 200	<b>2,79 %</b>	8
Øvrig finansiering	959 368	<b>1,19 %</b>	6
Salgsinntekter og øvrige inntekter	1 200 000	<b>1,48 %</b>	0
EU - Erasmus+internasjonal finansiering	1 863 991	<b>2,30 %</b>	3
<b>Sum</b>	<b>80 912 231</b>	<b>100,00 %</b>	<b>76</b>

Prognosen for ekstern finansieringen for 2022 er på ca 56,9 mkr (millioner kroner) mot ca 44,1 mkr i 2021. Det er en økning på ca 12,8 mkr. Mesteparten av denne økningen skyldes økte inntekter knyttet til Forskningsrådet (6,6 mkr) og de statlige ordningene (6,8 mkr).

Inntekter fra oppdrag av kortere varighet er redusert. Det samsvarer med senterets strategi der langsiktige oppdrag skal prioriteres. De største finansieringskildene er 17,3 mkr knyttet til statlige varige ordningene DEKOM, REKOM og KOLØFT\* og Oppfølgingsordningen, 16,4 mkr er midler knyttet til prosjekter fra Norges Forskningsråd (NFR) og 11,5 mkr bevilgning fra Utdanningsdirektoratet knyttet til den statlige satsingen Læringsmiljøprosjektet. Se tabell over for deling av øvrig ekstern finansiering.

Prognose for ekstern finansiering for 2022 er på 70,3 % mot 65 % i 2021 og 59,5 % i 2020.

\*REKOM (Regional ordning for kompetanseutvikling i barnehage), DEKOM (Desentralisert kompetanseutvikling i skolen) og KOLØFT (Kompetanseløftet for spesialpedagogikk og inkluderende praksis - barnehager, skoler og PP-tjenesten).

### Basis – grunnbevilgning fra KD (Bevilget via UiS-styret)

Regnskapsoversikten følger UiS sin standard kontoplan. Negative tall representerer inntekter eller mindreforbruk. Tabellen under viser en overordnet fremstilling av det økonomiske resultatet ved Læringsmiljøsentret pr. 30.09.2022.

## Regnskapsrapport Læringsmiljøsentret pr 30. september 2022

	Regnskap 30.09.2022	Budsjett 30.09.2022	Avvik mot budsjett
Inntekter fra KD (UiS-styret)	-17 595 119	-17 521 241	-73 878
Salgsinntekter	-236 047	-200 000	-36 047
Andre inntekter	-260 000	-74 666	-185 334
<b>Sum inntekter</b>	<b>-18 091 166</b>	<b>-17 795 907</b>	<b>-295 259</b>
			-
Lønn fast	20 075 608	19 960 530	115 079
Midlertidige (engasjert personale)	6 218 836	6 985 156	-766 320
Sosiale avgifter	6 138 314	6 672 488	-534 174
Overført til prosjekt	-13 480 680	-13 085 192	-395 488
Sykepenger/fødselspenger	-261 812	-491 053	229 241
Andre personalkostnader	234 809	152 851	81 958
<b>Sum lønnskostnader</b>	<b>18 925 075</b>	<b>20 194 779</b>	<b>-1 269 704</b>
			-
Investering	2 083 897	1 980 000	103 897
Drift	2 240 591	2 083 694	156 897
Reisekostnader	820 540	519 768	300 772
Andre driftskostnader	67 398	73 500	-6 102
<b>Sum driftskostnader</b>	<b>5 212 426</b>	<b>4 656 962</b>	<b>555 464</b>
			-
Tilbakeført dekningsbidrag	-1 619 605	-1 258 635	-360 970
Indirekte kostnader	-5 020 961	-5 001 779	-19 181
Over-/underskudd fra eksterne prosjekt	4 117	-	4 117
<b>Effekt prosjekt</b>	<b>-6 636 449</b>	<b>-6 260 414</b>	<b>-376 035</b>
<b>Avregning ordinær aktivitet</b>	<b>-</b>	<b>-1 009 420</b>	<b>1 009 420</b>
<b>Interne kostnader</b>	<b>12 709</b>	<b>214 000</b>	<b>-201 291</b>
			-
<b>RESULTAT</b>	<b>-577 405</b>	<b>0</b>	<b>-577 405</b>

Regnskapet pr. 30.09.2022 viser et mindreforbruk på kr 577.405. I budsjettet er det pr 30.09.2022 satt av kr 1.009.420 (tidligere års mindrefobruk) til å dekke årets kostnader. Det betyr at det reelle mindreforbruket pr 30.09.2022 er på kr 1.586.825 (kr 577.405 + 1.009.420). Hovedårsakene til dette budsjettavviket er at lønnskostnadene har vært 1,3 mkr lavere enn budsjettet, driftskostnadene har vært 0,6 mkr høyere enn budsjettet, inntektene fra eksterne prosjekter har vært 0,4 mkr høyere enn budsjettet i tillegg til at øvrige inntekter er 0,3 mkr høyere enn budsjettet.

### **Inntekter**

Inntektene er ca 0,3 mkr høyere enn budsjettet. Dette skyldes blant annet økt finansiering knyttet til forskningstermin.

### **Lønnskostnader**

Når det gjelder totale lønnskostnader viser tabellen ovenfor at disse er 1,3 mkr lavere enn budsjettet. Bakgrunnen for dette er hovedsakelig at det er stillinger som står vakante og at det er foretatt ansettelser senere enn budsjettet. I tillegg er det overført 0,4 mkr mer av lønnskostnader til eksterne prosjekter enn budsjettet.

### **Investering, drift og reisekostnader**

Driftskostnadene totalt er kr 555.464 høyere enn budsjettet.

Det er brukt 0,3 mkr mer til faglig samarbeid knyttet til digital utvikling av materiell og prosesser knyttet til fremtidige kompetanseutviklingsprosjekt. Det vil gi inntekter på lengre sikt. I tillegg er reisekostnadene ca 0,3 mkr høyere enn budsjettet. Dette skyldes blant annet at reiseaktiviteten har tatt seg betydelig opp etter Covid19-situasjonen, og at det er behov for å samles fysisk i flere sammenhenger.

### **Interne overføringer/effekt prosjekt.**

Interne overføringer og effekt fra eksterne prosjekter viser at inntektene er omtrent 0,4 mkr høyere enn budsjettert. Det skyldes hovedsakelig økt dekningsbidrag knyttet til eksterne prosjekter.

### **Prosjekter med ekstern finansiering**

Mye av arbeidet som gjøres ved Læringsmiljøsentret foregår i prosjekter, med hel eller delvis ekstern finansiering. Pr 30.09.2022 går de fleste eksterne prosjektene som planlagt når det gjelder økonomi og fremdrift.

Det har i 2022 vært veldig stor aktivitet knyttet til ekstern finansiering og det er opprettet mange nye prosjekter.

De aller fleste prosjektene har blitt opprettet i tilknytning til de fire statlige ordningene REKOM, DEKOM og KOLØFT og oppfølgingsordningen.

- Det er opprettet 15 nye prosjekter knyttet til disse statlige ordningene pr 30.09.22 mot 19 i hele 2021;
- 2 REKOM, 1 DEKOM, 8 til KOLØFT og 4 knyttet til oppfølgingsordningen.

Stavanger, 28.10.22

Dag Jostein Nordaker  
*Senterleder*

Saksbehandler: Lars Halvor Bjelland, kontorsjef avd. Porsgrunn

Vedlegg 1: Oversikt over aktive eksternt finansierte prosjekter pr 30.09.2022