

UNIVERSITETET I STAVANGER

Læringsmiljøsentret

22.04.21

**SAK 4/21 Økonomirapport 2020 - oppsummering av den økonomiske situasjonen pr
 31.12.2020**

Tabellen nedenfor viser fordelingen knyttet til finansiering for 2020.

Regnskap finansiering 2020	Beløp	Prosent
Grunnbevilgning fra KD (UiS-styret)	23 522 000	40,35 %
Ekstern finansiering	34 772 278	59,65 %
Sum finansiering	58 294 278	100,00 %

Regnskap finansiering 2020	Beløp	Prosent
Grunnbevilgning fra KD (UiS-styret)	23 522 000	40,35 %
UDIR - Læringsmiljøprosjektet	10 804 000	18,53 %
UDIR- diverse oppdrag	2 840 000	4,87 %
NFR	6 132 593	10,52 %
DEKOM/REKOM	4 271 029	7,33 %
EVU	484 000	0,83 %
Kommuner - diverse oppdrag	3 089 082	5,30 %
Øvrig finansiering	4 593 574	7,88 %
Salgsinntekter og øvrige inntekter	2 558 000	4,39 %
Sum inntekter	58 294 278	100,00 %

Totalt er den forventede eksterne finansieringen for 2020 på ca 34,8 mkr (millioner kroner) i 2020. Av dette er 10,8 mkr bevilgning fra Utdanningsdirektoratet knyttet til den statlige satsingen Læringsmiljøprosjektet, 2,8 mkr fra Utdanningsdirektoratet diverse oppdrag, 6,1 mkr er midler knyttet til prosjekter fra Norges Forskningsråd (NFR), ca 4,3 mkr knyttet til statlig varig ordning med desentralisert kompetanseutviklingsmodell (DEKOM-REKOM), 0,5 mkr knyttet til etter- og videreutdanning (EVU), 3,1 mkr fra kommuner diverse oppdrag, 4,6 mkr knyttet til øvrig finansiering og 2,6 mkr knyttet til salgsinntekter og øvrige inntekter.

Ekstern finansiering i 2020 ble ca 59,7 % og er omtrent på samme nivå som den var i 2019, da den var på 59,5%.

Basis – grunnbevilgning fra KD (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. 31.12.2020.

Regnskapsrapport Læringsmiljøsentret pr 31. desember 2020

	Regnskap 31.12.2020	Budsjett 31.12.2020	Avvik mot budsjett
Inntekter fra KD (UiS-styret)	-25 254 477	-25 163 130	-91 347
Salgsinntekter	-2 558 646	-1 608 974	-949 672
Andre inntekter	-4 290	-	-4 290
Sum inntekter	-27 817 413	-26 772 104	-1 045 309
Lønn fast	22 911 279	25 462 700	-2 551 421
Lønn vikarer, stipendiater og midlertidig (engasjert personale)	5 870 333	4 544 866	1 325 467
Sosiale avgifter	7 990 435	8 617 155	-626 720
Overført til prosjekt	-10 441 671	-11 397 237	955 566
Sykepenger/fødselspenger	-844 330	-631 961	-212 369
Andre personalkostnader	217 165	271 020	-53 855
Sum lønnskostnader	25 703 211	26 866 543	-1 163 332
Investering	320 859	300 000	20 859
Drift	3 186 897	2 232 500	954 397
Reisekostnader	389 633	1 791 580	-1 401 947
Andre driftskostnader	52 831	115 000	-62 169
Sum driftskostnader	3 950 220	4 439 080	-488 860
Tilbakeført dekningsbidrag	-2 483 961	-2 614 879	130 918
Indirekte kostnader	-3 518 187	-3 870 155	351 968
Over-/underskudd fra eksterne prosjekt	-15 780	-	-15 780
Effekt prosjekt	-6 017 928	-6 485 034	467 106
Avregning ordinær aktivitet		1 735 516	-1 735 516
Interne kostnader	-152 251	216 000	-368 251
RESULTAT	-4 334 161	0	-4 334 161

Regnskapet pr. 31.12.2020 viser et mindreforbruk på kr 4.334.161. I budsjettet er det pr 31.12.2020 satt av kr 1.735.516 som skal dekke tidligere års underskudd. Det betyr at det reelle mindreforbruket pr 31.12.2020 er på kr 2.598.645 (kr 4.334.161 - kr 1.735.516).

Hovedårsaken til dette budsjettavviket, er at reisekostnadene har vært ca 1,4 mkr lavere enn budsjettet og lønnskostnadene har vært ca 1,2 mkr lavere enn budsjettet.

Inntekter

Inntektene er kr 1.045.309 høyere enn budsjettet. Dette skyldes at inntektene knyttet til Speker er ca 0,7 mkr høyere enn forventet. I tillegg er andre oppdrag knyttet til mindre oppdrag og studier ca 0,3 mkr høyere enn budsjettet.

*Speker er et ikke-anonymt verktøy for lærere, som brukes til å avdekke mobbing og kartlegge læringsmiljøet i en skoleklasse. Speker tilbys både digitalt og i papirversjon.

Lønnskostnader

Når det gjelder totale lønnskostnader, viser tabellen ovenfor at disse er kr 1.163.332 lavere enn budsjettet. Dette skyldes i hovedsak at det er betalt mindre lønn til faste ansatte enn budsjettet. Bakgrunnen for dette, er at det er stillinger som står vakante, og at det er foretatt ansettelser senere enn budsjettet. I tillegg er det overført kr 955.566 mindre av lønn til eksterne prosjekter. Dette skyldes forsinkelser i flere prosjekter blant annet på grunn av Covid19-situasjonen.

Investering, drift og reisekostnader

Driftskostnadene totalt er kr 488.860 lavere enn budsjettet.

Kostnader til drift er kr 954.397 høyere enn budsjettet. Dette skyldes hovedsakelig at det er brukt ca 0,5 mkr mer til konsulenttenester til utvikling av programvare- og IKT-løsninger enn budsjettet knyttet til Speker. I tillegg er det påløpt en del konsulenttenester knyttet til digitale konferanser og andre digitale løsninger.

Reisekostnadene er kr 1.401.947 lavere enn budsjettet. Dette skyldes hovedsakelig Covid19-situasjonen, og det er foretatt betydelig mindre reisevirksomhet enn budsjettet.

Interne overføringer/effekt prosjekt.

Interne overføringer og effekt fra eksterne prosjekter viser at inntektene er ca 0,5 mkr lavere enn budsjettet. Bakgrunnen for dette er at det er noe forsinkelser i prosjektene mot det som var budsjettet.

Prosjekter med ekstern finansiering

Mye av arbeidet som gjøres ved Læringsmiljøsenteret foregår i prosjekter, med hel eller delvis ekstern finansiering. Pr 31.12.2020 går de fleste eksterne prosjektene som planlagt når det gjelder økonomi og fremdrift. På grunn av Covid19-situasjonen har mange av prosjektene tatt i bruk digitale løsninger for å gjennomføre aktiviteter da det ikke har vært mulig å foreta reiser. Det er noe forsinkelser i enkelte av prosjektene.

To av prosjektene fra Forskningsrådet, Agderprosjektet og CIESL, ble avsluttet i 2019. Det ble levert fire søknader til Forskningsrådet ved vårens utlysning, der søknadsfristen var 20. mai 2020. I desember fikk vi tilbakemelding fra Forskningsrådet på at tre av disse søknadene har fått tilslag, som fører til en tildeling på 48 mkr fordelt på 4 år.

Resilient, som er et prosjekt fra Forskningsrådet, vil bli ca ett år forsinket som følge av Korona-situasjonen. Det betyr at mye av aktiviteten som var planlagt i 2020, vil bli utført på et senere tidspunkt. Økonomisk vil dette utgjøre ca kr 860.000 mindre i inntekter enn budsjettet i 2020.

Stavanger, 15.04.21

Dag Jostein Nordaker
Senterleder

Saksbehandler: Lars Halvor Bjelland, kontorsjef avd. Porsgrunn

Vedlegg:

- Oversikt over ekstern finansierte prosjekter pr 31.12.2020