

UNIVERSITETET I STAVANGER
Læringsmiljøsentret
11.11.20

Til Senterrådet, Læringsmiljøsentret

SAK 11/20 Regnskap pr 31.10.2020 - oppsummering av den økonomiske situasjonen pr 31.10.2020 – arbeid med budsjett 2021

Tabellen nedenfor viser fordelingen knyttet til forventet finansiering for 2020.

Prognose finansiering 2020	Beløp	Prosent
Grunnbevilgning fra KD (UiS-styret)	23 522 000	40,31 %
Ekstern finansiering	34 832 278	59,69 %
Sum finansiering	58 354 278	100,00 %
Prognose finansiering 2020	Beløp	Prosent
Grunnbevilgning fra KD (UiS-styret)	23 522 000	40,31 %
UDIR - Læringsmiljøprosjektet	10 622 000	18,20 %
UDIR- diverse oppdrag	2 840 000	4,87 %
NFR	6 132 593	10,51 %
DEKOM/REKOM	4 396 029	7,53 %
EVU	484 000	0,83 %
Kommuner - diverse oppdrag	3 089 082	5,29 %
Øvrig finansiering	4 468 574	7,66 %
Salgsinntekter og øvrige inntekter	2 800 000	4,80 %
Sum inntekter	58 354 278	100,00 %

Totalt er den forventede eksterne finansieringen for 2020 på ca 34,8 mkr (millioner kroner) i 2020. Av dette er 10,6 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 4,4 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, 4,5 mkr knyttet til øvrig finansiering og 2,8 mkr knyttet til salgsinntekter og øvrige inntekter.

Ekstern finansiering i 2020 ser ut til å bli omtrent på rundt 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. 31.10.2020.

Regnskapsrapport Læringsmiljøsentret pr 31. oktober 2020

	Regnskap 31.10.2020	Budsjett 31.10.2020	Avvik mot budsjett
Inntekter fra KD (UiS-styret)	-20 030 841	-20 190 718	159 877
Salgsinntekter	-1 989 353	-1 297 484	-691 869
Andre inntekter	-2 077	-	-2 077
Sum inntekter	-22 022 271	-21 488 202	-534 069
Lønn fast	20 271 505	20 750 644	-479 139
Vikarer	1 636 396	1 807 498	-171 102
Stipendiater	543 974	593 655	-49 680
Midlertidige (engasjert personale)	966 883	943 677	23 206
Sosiale avgifter	6 490 506	7 004 947	-514 441
Overført til prosjekt	-8 714 603	-9 278 966	564 363
Sykepenger/fødselspenger	-669 640	-507 307	-162 333
Andre personalkostnader	156 276	160 000	-3 724
Sum lønnskostnader	20 681 297	21 474 147	-792 850
Investering	285 335	260 000	25 335
Drift	2 234 455	1 946 000	288 455
Reisekostnader	325 881	1 433 366	-1 107 485
Andre driftskostnader	44 805	92 000	-47 195
Sum driftskostnader	2 890 476	3 731 366	-840 890
Tilbakeført dekningsbidrag	-2 187 086	-2 614 879	427 793
Indirekte kostnader	-2 890 644	-2 764 695	-125 949
Over-/underskudd fra eksterne prosjekt	-15 780	-	-15 780
Effekt prosjekt	-5 093 510	-5 379 574	286 064
Avregning ordinær aktivitet		1 446 263	-1 446 263
Interne kostnader	59 998	216 000	-156 002
RESULTAT	-3 484 010	0	-3 484 010

Regnskapet pr. 31.10.2020 viser et mindreforbruk på kr 3.484.010. I budsjettet er det pr 31.10.2020 satt av kr 1.446.263 som skal dekke tidligere års underskudd. Det betyr at det reelle mindreforbruket pr 31.10.2020 er på kr 2.037.747 (kr 3.484.010 - kr 1.446.263).

Hovedårsaken til dette budsjettavviket er at reisekostnadene har vært ca 1,1 mkr lavere enn budsjettet, lønnskostnadene har vært ca 0,8 mkr lavere enn budsjettet og inntektene fra Spekter har vært ca 0,5 mkr høyere enn budsjettet.

Inntekter

Inntektene er kr 534.069 høyere enn budsjettet. Dette skyldes at inntektene knyttet til Spekter er noe høyere enn forventet.

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

Lønnskostnader

Når det gjelder totale lønnskostnader viser tabellen ovenfor at disse er kr 792.850 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 har ikke lønnsoppgjøret for 2020 blitt effektivert enda.

Investering, drift og reisekostnader

Driftskostnadene totalt er kr 840.890 lavere enn budsjettet.

Kostnader til drift er kr 288.455 høyere enn budsjettet. Dette skyldes hovedsakelig at det er brukt ca 0,3 mkr mer til konsulenttjenester knyttet til utvikling av programvare og IKT-løsninger enn budsjettet som gjelder Spekter.

Reisekostnadene er kr 1.107.485 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 0,3 mkr mindre enn budsjettet. Det er ført ca 0,4 mkr mindre i dekningsbidrag på eksterne prosjekter 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 Læringsmiljøsentret foregår i prosjekter, med hel eller delvis ekstern finansiering. Pr 31.10.2020 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 er levert fire søknader til Forskningsrådet ved vårens utlysning der søknadsfristen var 20. mai 2020. I tre av søknadene er det søkt om 12 millioner kroner og i den fjerde søknaden er det søkt om 8 millioner kroner. Ved søknadsfristen til Forskningsrådet 2. september 2020 er det sendt ytterligere to søknader på henholdsvis 12 og 20 millioner kroner.

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.

Budsjett 2021

Budsjettprosessen for 2021 er godt i gang. Det vil bli budsjettmøter med fakultetet før endelig tildeling for 2021 blir klar i begynnelsen av desember. I det foreløpige budsjettet for 2021 er disse tallene lagt til grunn.

Budsjett finansiering 2021	Beløp	Prosent
Grunnbevilgning fra KD (UiS-styret)	24 110 050	39,64 %
Ekstern finansiering	36 710 587	60,36 %
Sum finansiering	60 820 637	100,00 %

Budsjett finansiering 2021	Beløp	Prosent
Grunnbevilgning fra KD (UiS-styret)	24 110 050	39,64 %
UDIR - Læringsmiljøprosjektet	10 300 000	16,94 %
UDIR- diverse oppdrag	2 366 317	3,89 %
NFR	1 550 000	2,55 %
DEKOM/REKOM	7 794 668	12,82 %
EVU	0	0,00 %
Kommuner - diverse oppdrag	1 606 910	2,64 %
Øvrig finansiering	9 892 692	16,27 %
Salgsinntekter og øvrige inntekter	3 200 000	5,26 %
Sum inntekter	60 820 637	100,00 %

Strategi

- Planer om å øke bemanningen i henhold til bemanningsplan.
- Ønsker å styrke oss innen både barnehage og skole og øke kapasiteten for å ta imot nye oppdrag og forskningsprosjekt.
- Har 6 NFR søknader inne – blir avgjort om vi får disse i desember 2020.
- Øke bruken av digitale verktøy til veiledning/møter/arbeid i prosjekter.
 - Lavere reisekostnader og mer effektiv tidsbruk.
 - Kan ta flere oppdrag med samme ressursbruk.

Prioriteringer

- Større oppdrag med lengre varighet (DEKOM/REKOM).
- Fylkesmenn.
- UH-sektoren.
- Bli mer synlige for våre målgrupper.
- Større arrangement der målgruppene nås.
- Kompetanseutviklingstilbud.
- Innsatsteam/enkelt saker knyttet til 9A.

- Bruke mer ressurser på å utvikle digitale ressurser.
- Bli enda mer synlige i det politiske landskapet.

Grovbudsjett 2021

- Inntekter på omtrent samme nivå som i 2020. Betydelig usikkerhet knyttet til Spekter. Får sannsynligvis en avgjørelse fra Personvernemda i løpet av desember 2020 som vi får stor betydning for Spekter.
- Får vi tilslag på noen av søknadene som er sendt til Forskningsrådet?
- Øke ekstern finansiering – mer lønn føres på eksterne prosjekter.
- Øke inntekter gjennom dekningsbidrag knyttet til eksterne prosjekter.
- Redusere reisekostnadene med 25 % som er et uttalt mål fra Universitetet sentralt. Tar utgangspunkt i budsjetterte reisekostnader for 2020 og ikke de faktiske reisekostnadene som har vært i 2020.
- Redusere kostnadene knyttet til konsulenttenester knyttet til Spekter – settes bort til ekstern leverandør 2. halvår 2021?

Stavanger, 11.11.20

Dag Jostein Nordaker
Senterleder

Saksbehandler: Lars Halvor Bjelland, kontorsjef avd. Porsgrunn

Vedlegg 1: Oversikt over ekstern finansierte prosjekter pr 31.10.2020