

Rapporterende enhet:
NCMM

Rapportert av:
Janna Saarela/
Ingrid Kjelsvik

Periode:
T2– 2021

Økonomirapport T2 2021 - NCMM

I forbindelse med omleggingen av UiOs regnskapssystemer per 1.5.2021, har NCMM, i samarbeid med ressurspersoner i UiO:LOS, omstrukturert økonomien for å speile den faktiske driften av senteret, i tråd med prinsippene for SFF'er. Dette betyr i praksis at inntekter og utgifter fra første tertial er ført fordelt på basis og eksternfinansiert portefølje, mens inntekter og utgifter for resten av året hovedsakelig er ført på BOA.

Den største utfordringen med omlegging av økonomien midt i året er at tallene i tabellene ikke lenger er sammenlignbare med tidligere år og tertialer. Dette gir en større usikkerhet i styringsdata, og en noe svakere oversikt og kontroll med den økonomiske situasjonen enn normalt. Standardrapportene vil bidra med tydelige styringsdata for NCMM fra 2022. For å kunne rapportere på T2 2021 har vi derfor lagt ned et betydelig arbeid i kryssjekking av tilgjengelige data vi kan stole på, samt manuelle beregninger og framskrivninger. Totalt sett tror vi at styringen med NCMMs økonomi vil bli veldig bra i det nye systemet fra 2022.

Bevilgning		Regnskap hittil	Prognose hittil	Årsprognose	Budsjett hittil	Årsbudsjett
Isolert	Inntekter	-13,395,862	-5,270,003	-16,000,000	-17,843,520	-35,492,000
mer-/mindreforbruk u/nettobidrag og prosjektavslutning	Personalkostnader	11,487,337	11,619,965	12,764,978	18,387,224	31,994,035
	Driftskostnader	3,051,709	-835,570	3,499,686	4,390,296	11,215,983
	Investeringer	2,401,671	-870,298	2,505,762	1,910,606	7,220,000
	Sum	3,544,855	4,644,094	2,770,426	6,844,606	14,938,018
Nettobidrag og prosjektavslutning	Nettobidrag fra eksternfi..	-1,480,092	-684,309	-2,722,443	-2,807,429	-4,045,019
	Prosjektavslutning	7	7	7	310,000	310,000
	Sum	-1,480,085	-684,302	-2,722,436	-2,497,429	-3,735,019
Overført fra i fjor	Overført fra i fjor	-37,513,236	-37,513,236	-37,513,236	-37,513,236	-37,513,236
	Sum	-37,513,236	-37,513,236	-37,513,236	-37,513,236	-37,513,236
Akkumulert resultat		-35,448,466	-33,553,445	-37,465,246	-33,166,059	-26,310,237

Overordnet er trenden på bevilgningssiden lik den for 2020. Inntektene så langt er som de skal være, men de vil framover komme inn på BOA grunnet ovennevnte omstrukturering. Lønnsutgiftene er også korrekte, men også her føres alle kostnader på BOA fra og med 1.5.2021, med unntak av lønninger tilknyttet et Life Science konvergens-prosjekt. Alle utgifter til drift og investeringer er hovedsakelig utgifter påløpt før 1.5.2021, og prognosene på bevilgning er oppdatert for å gjenspeile dette. Med noe økt usikkerhet i estimatene grunnet omlegging av økonomien, ser det ut til at NCMM ved årsslutt 2021 vil ha at akkumulert mindreforbruk på ca 37,5 millioner kroner.

Vi har, som følge av ombygging av arealer i Kristine Bonnevis hus, et internt lån (forhåndsdisponering) hos EA på 9,8 millioner kroner.

BOA		Regnskap hittil	Prognose hittil	Årsprognose	Budsjett hittil	Årsbudsjett
Isolert	Inntekter	-33,857,583	-30,731,269	-60,537,193	-33,277,544	-55,822,993
mer-/mindreforbruk u/nettobidrag og prosjektavslutning	Personalkostnader	23,300,017	22,027,934	41,056,073	20,982,512	33,930,691
	Driftskostnader	8,533,110	8,127,837	16,853,466	10,345,445	16,869,417
	Investeringer	711,141	1,951,092	2,717,758	530,000	680,000
	Sum	-1,313,315	1,375,593	90,104	-1,419,587	-4,342,885
Nettobidrag og prosjektavslutning	Nettobidrag fra eksternfi..	1,764,979	1,155,035	3,591,134	1,729,587	4,652,885
	Prosjektavslutning	-7	-7	-7	-310,000	-310,000
	Sum	1,764,972	1,155,028	3,591,127	1,419,587	4,342,885
Resultat		451,657	2,530,621	3,681,232	0	0

Av inntekter på BOA har vi hovedsakelig fått det vi skal ha. Vi har et avvik på totalt ca 1,8 millioner kroner fordi vi venter på siste inntekt fra to NFR-finansierte prosjekter, samt to EU-finansierte prosjekter, grunnet utsettelse av sluttrapporteringen fra første til andre tertial. Lønnsutgiftene på BOA totalt er som budsjettet, men prognosen preges av den strukturelle omleggingen av senterets økonomi, og vi forventer en styrt økning i lønnsutgifter på BOA i tredje tertial.

Vi ser at både senteret og forskningsgruppene hadde budsjettet optimistisk, med håp om at 2021 skulle bli et normalår i driftssammenheng, noe som har vist seg å ikke bli tilfellet. Det er fortsatt ingen reisevirksomhet, konferanser, kurs eller gjesteforskeropphold som gjennomføres. Det er derfor et mindreforbruk på driftsutgifter i alle grupper på ca 6 millioner til nå, og vi har justert prognosene for å gjenspeile dette. Vi forventer at denne trenden holder seg ut året. Det samme gjelder investeringene, der vi ser at gruppene i stor grad venter med innkjøp av større art til de ser hva det blir mulig å gjøre i tiden framover.

På senternivå hadde vi opprinnelig budsjettet med innkjøp av et nytt flowcytometer i 2021, men vi ser at vi ønsker å vente med dette innkjøpet til vi vet hvilke nye gruppeledere som kommer til NCMM i 2022, slik at disse kan få være med å påvirke spesifikasjonene til instrumentet. Investeringen på ca 4 millioner er derfor utsatt til neste år.