

Til: Instituttstyret

Fra: Instituttleder

Sakstype: O-sak

Møtesaksnr.: orienterings sak B

Møtenr. 4

Møtedato: 11.6.2014

Notatdato: 3.6.2014

Arkivsaksnr.:

Saksbehandler: Katrine Randin og Idunn Røed

Regnskapsrapport for første tertial

Regnskapet for første tertial viser et overskudd på ca. 2 millioner. Dette er 470 000 kroner høyere enn budsjettet. Hovedårsaken til overskuddet er høyere inntekter.

Inntekter

Det er mottatt ca. 2,3 millioner mer i inntekter enn budsjettet. Dette skyldes i hovedsak økte inntekter fra bevilgninger på grunn av mange nye gjennomføringsstipendiater hittil i 2014. Det har også kommet inn diverse inntekter fra eksterne kilder. Dette omfatter blant annet innbetaling av deltakeravgift til Historikerdagene (øvrige inntekter) og innbetalinger fra Forskningsrådet for avsluttede prosjekter (tilskudd og refusjoner). Inntektene fra de eksternt finansierte prosjektene har også vært noe høyere. Overheadinntektene har vært ca. 160 000 kr høyere samtidig som egenandelen har vært omkring 130 000 kr lavere enn budsjettet i perioden.

Personalkostnader

Personalkostnadene ligger ca. 1,4 millioner høyere enn budsjettet. Dette skyldes hovedsakelig det økte antallet gjennomføringsstipendiater, som er kompensert gjennom høyere tildeling fra fakultetet. Utgiftene til variabel lønn har også vært høyere enn budsjettet.

Driftskostnader

Driftskostnadene har vært ca. 467 000 kr høyere enn budsjettet i perioden. Dette kommer blant annet av at instituttet har blitt fakturert for samarbeidet med HL-senteret for både 2013 og 2014 i første tertial, til sammen 408 000 kr (kjøp av tjenester).

Resultat og prognose

Instituttets regnskap viser ved utgangen av første tertial et større overskudd enn budsjettet. Dette har flere forklaringer, men skyldes blant annet at det har kommet inntekter til aktiviteter som ikke er budsjettet og foreløpig ikke gjennomført. Avvik i første tertial kommer også av at det alltid er noe usikkerhet i når på året inntekter og utgifter vil påløpe.



Den oppdaterte prognosen for året viser et antatt overskudd for året på ca. 1 240 000 kr. I det opprinnelige årsbudsjettet, var det ventet et underskudd på 1 million

Vedlegg:

- Artsbasert regnskapsrapport 30.04.2014
- Utdrag fra tiltaksbasert regnskapsrapport 30.04.2014
- Kommentarer til tiltaksbasert regnskapsrapport