

## Økonomirapport pr. 1 tertial 2017

Vedlagt er regnskapsrapport pr. artsklasse og sortert på tiltak. Regnskapet for basisvirksomheten kommenteres i henhold til artsrapporten pr. april, opprinnelige budsjett og årsprognosen.

Status basis langtidsbudsjettet (LTB), regnskap T1 2006, regnskap T1 2017 og EFV eksterne prosjekter kommenteres kort i tabellen nederst i notatet.

Ibsen senteret har et mindreforbruk på ca. 3,2 mill. Det er ca. 0,6 mill. lavere enn det opprinnelige budsjett.

**Inntekter totalt** har en merinntekt på ca. 51 000. Hovedårsaken er etterbetaling av stipendiatsmidler som startet i desember 2016 samt royalty inntekter fra forlaget Aschehoug & Co.

Til tross for disse merinntektene, Senteret mangler fortsatt overførsel av 133 000 fra ILN til Ibsen. Dette er merkostnad (siste) i forbindelse med faglige prioriteringer tildeling 2015-2018. Beløpet var budsjettert som inntekt i mars, men vil regnskapsføres i mai.

**Personalkostnader totalt** viser et mindreforbruk på ca. 118 000. Det er forsinkelser i oppstart av vitenskapelig stilling og en bibliotekstilling (50 %) som er hovedårsak til mindreforbruket.

**Driftskostnader totalt** og investeringer har et merforbruk på 650 000. Det er brukt mer på kjøkkeninnredning, omkostninger stipendiatrom og pc innkjøp enn budsjettert i samme periode. En lengre forskningsreise er kostnadsført i 2017, men midlene til reisen ble inntektsført i 2016.

**Årsprognosen** er justert og viser et antatt mindreforbruk i 2017 på ca. 3 mill. Det er ca. 1 mill. lavere enn det opprinnelige budsjett. Hovedårsaken er økning i kostnader og noe lavere inntekt i forhold til det opprinnelige budsjett.

Tabellen nedenfor viser basisregnskapet for 1. tertial 2016 i forhold til regnskapet for 1. tertial 2017. Det viser en økning i mindreforbruket på ca. 1,4 mill. Videre vises årsbudsjett 2017 (ca. 4,6 mill.) og antatt årsprognose 2017 (ca. 3 mill.)

De siste kolonner viser langtidsbudsjettet (LTB) prognose for årene 2018-2021 med et akkumulert resultat (mindreforbruk) på ca. 6,4 mill. Hovedårsaken til akkumulerte mindreforbruket er økning av nettobidrag fra eksterne prosjekter.

### Basisvirksomhet

Basisvirksomhet	Regnskap T1 2016	Regnskap T1 2017	Årsbudsjett	Årsprognose	Prognose 2018	Prognose 2019	Prognose 2020	Prognose 2021
Inntekter	-3 257 080	-3 264 034	-8 863 960	-8 614 422	-7 356 306	-7 260 534	-6 997 264	-6 965 445
Personalkostnader	2 006 189	2 413 481	7 005 805	7 212 185	6 862 576	6 147 864	5 673 129	5 578 182
Driftskostnader	221 484	584 860	1 077 000	1 661 595	1 156 000	883 000	861 000	861 000
Investeringer	19 502	189 983	70 000	185 000	70 000	70 000	70 000	70 000
<b>Isolert mer-/mindreforbruk uten nettobidrag og prosjektavslutning</b>	<b>-1 009 905</b>	<b>-75 710</b>	<b>-711 155</b>	<b>444 358</b>	<b>732 271</b>	<b>-159 670</b>	<b>-393 135</b>	<b>-456 262</b>
Nettobidrag	0	-142 242	-623 203	-542 485	-599 756	-969 234	-779 487	-781 280
Prosjektavslutning	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Isolert mer-/mindreforbruk med nettobidrag og prosjektavslutning</b>	<b>-1 009 905</b>	<b>-217 952</b>	<b>-1 334 358</b>	<b>-98 127</b>	<b>132 515</b>	<b>-1 128 904</b>	<b>-1 172 622</b>	<b>-1 237 542</b>
Overført fra i fjor	-751 433	-2 935 244	-2 935 244	-2 935 244	-3 033 371	-2 900 857	-4 029 761	-5 202 382
<b>Akkumulert mer-/mindreforbruk</b>	<b>-1 761 339</b>	<b>-3 153 196</b>	<b>-4 269 602</b>	<b>-3 033 371</b>	<b>-2 900 857</b>	<b>-4 029 761</b>	<b>-5 202 382</b>	<b>-6 439 925</b>

## Eksternt finansiert virksomhet

Eksternt finansiert virksomhet	Regnskap T1 2016	Regnskap T1 2017	Årsbudsjett	Årsprognose	Prognose 2018	Prognose 2019	Prognose 2020	Prognose 2021
Inntekter	0	-2 628 264	-3 422 748	-3 717 598	-3 488 336	-4 312 028	-2 432 000	-2 256 000
Personalkostnader	300 363	546 286	2 461 820	2 241 129	2 313 457	2 815 583	1 582 283	1 421 462
Driftskostnader	53 977	13 382	226 000	351 900	205 000	411 250	105 000	55 000
Investeringer	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Isolert saldo uten nettobidrag og prosjektavslutning</b>	<b>354 340</b>	<b>-2 068 596</b>	<b>-734 928</b>	<b>-1 124 569</b>	<b>-969 879</b>	<b>-1 085 195</b>	<b>-744 717</b>	<b>-779 538</b>
Nettobidrag	0	199 982	799 353	718 635	775 906	1 145 384	928 462	781 280
Prosjektavslutning	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Isolert saldo med nettobidrag og prosjektavslutning</b>	<b>354 340</b>	<b>-1 868 614</b>	<b>64 425</b>	<b>-405 935</b>	<b>-193 974</b>	<b>60 189</b>	<b>183 746</b>	<b>1 742</b>
Overført fra i fjor	-586 035	55 591	55 591	55 591	-350 344	-544 317	-484 128	-300 383
<b>Saldo</b>	<b>-231 695</b>	<b>-1 813 023</b>	<b>120 015</b>	<b>-350 344</b>	<b>-544 317</b>	<b>-484 128</b>	<b>-300 383</b>	<b>-298 640</b>

Senteret har per i dag to aktive prosjekter. Det ene finansiert av Utenriksdepartementet og det andre av NFR. Per første tertial 2017 har senteret mottatt 2,6 mil. i eksternt inntekt mot null inntekt i samme periode i fjor. Mindreforbruk per 1. tertial 2017 var på 1,9 mil..

Overskuddet oppstod fordi at UD har overført mesteparten av sin bevilgning per 1. tertial. Det er ingen vesentlige avvik mellom årsbudsjett og regnskap per 1. tertial.

Senteret hadde mottatt 0,14 mil. I nettobidrag fra prosjektene per T1 2017, mens i samme periode i fjor var nettobidraget lik null. Det er avvik mellom nettobidrag på prosjekt og basis i 2017-2020 grunnet intern frikjøp av Ellen Rees. Frikjøpsinntekten er på 679 tusen og går til fakultetet og ikke senteret. Frikjøpsinntekt fra frikjøp av Dingstad Ståle i 2020 går heller ikke til senteret men til ILN.

LTB viser gjennomsnittlig årsinntekt på 3,2 mil. i neste 5 år og gjennomsnittlig nettobidrag på 0,73 mil. per år. Dette er positiv utvikling i forhold til tidligere år.