

Til: Instituttstyret  
Fra: Instituttleder

---

Sakstype: v-sak  
Møtesaksnr.: 17/18  
Møtenr.  
Møtedato: 13.6.2018  
Notatdato: 23.5.2018  
Arkivsaksnr.:  
Saksbehandler: Katrine Randin

---

## Regnskap for første tertial

Regnskapet for første tertial viser et akkumulert mindreforbruk på ca. 14,6 millioner kr. Dette er ca. 2,4 millioner kr høyere enn budsjettet. Ved årsslutt er det ventet et mindreforbruk på ca. 11,5 millioner, som er omtrent som budsjettet.

### Inntekter

Instituttet har mottatt ca. 880 000 kr mer i inntekter enn budsjettet i perioden. Hovedårsaken er at instituttet har fått tildelt midler til vitenskapelig utstyr (1,38 millioner kr). Det er også mottatt ikke budsjetterte salgs- og leieinntekter på ca 0,1 millioner kr, hovedsakelig fra fond og legater. Samtidig har instituttet mottatt ca. 660 000 kr mindre i stipendiatmidler. Dette skyldes senere oppstart enn planlagt og endring i antall stillinger tildelt instituttet.

### Personalkostnader

Det er et totalt mindreforbruk på personalkostnadene på ca. 1,1 millioner kr. Dette skyldes hovedsakelig mindreforbruk på timelønn på ca. 500 000 kr og at det er mottatt ca. 400 000 kr mer enn budsjettet i offentlige refusjoner. Siden det varierer noe når på året kostnadene til timelønn og offentlige refusjoner kommer, er det på nåværende tidspunkt ikke ventet at avviket vil påvirke årsprognosen noe særlig.

### Driftskostnader

De totale driftskostnadene er ca. 750 000 kr lavere enn budsjettet. Det er ikke ventet at driftskostnadene blir nevneverdig mindre enn budsjettet på årsbasis, da det er vanskelig å forutse når de største driftsutgiftene påløper.

### Norgeshistorie.no

De totale kostnadene til Norgeshistorie.no er i 2018 budsjettet til 1,7 millioner. Ved utgangen av første tertial var det brukt ca. 660 000 kr til personalkostnader, som er ca. 160 000 kr mer enn budsjettet for



perioden. Det var brukt ca. 120 000 kr til drift, mot budsjetterte 93 000 kr. Avvikene er ventet å hentes inn i løpet av året.

### Eksternt finansierte prosjekter

Nettobidraget instituttet har fått fra prosjektene i første tertial er på ca. 1,8 millioner kr, som er omkring 80 000 kr lavere enn budsjettert. Dette skyldes hovedsakelig lavere overheadinntekter som følge av at et mobilitetsprosjekt har blitt flyttet til ny prosjekteier. Instituttet har også hatt en utgift på ca. 300 000 kr som følge av prosjekt som er avsluttet med underskudd.

### Langtidsprognosen

I langtidsprognosen er vedtatt stillingsplan lagt inn. Det er også lagt inn kostnader til forventede fremtidige professoropprykk, som ikke lå inne i tidligere langtidsprognose. Nettobidrag for fremtidige prosjekter er justert ned med om lag 1,6 millioner, som følge av bortfalt prosjekt og tekniske justeringer.

Langtidsprognosen viser nå et akkumulert merforbruk i 2022 på ca. 3,2 millioner.

	Regnskap T1 2017	Regnskap T1 2018	Årsbudsjett	Årsprognose	Prognose 2019	Prognose 2020	Prognose 2021	Prognose 2022
Inntekter	-23 745 065	-24 041 767	-64 262 207	-63 802 857	-62 953 524	-63 538 165	-63 139 911	-64 177 962
Personalkostnader	20 755 453	22 288 214	63 448 375	62 735 100	63 600 296	64 780 518	66 720 910	66 801 394
Driftskostnader	1 573 715	1 232 113	6 781 000	6 756 441	5 891 000	6 122 250	5 578 500	5 566 000
Investeringer	165 283	127 857	700 000	700 000	400 000	400 000	400 000	400 000
<b>Isolert mer-/mindreforbruk uten nettobidrag og prosjektavslutning</b>	<b>-1 250 614</b>	<b>-393 582</b>	<b>6 667 168</b>	<b>6 388 684</b>	<b>6 937 772</b>	<b>7 764 603</b>	<b>9 559 499</b>	<b>8 589 432</b>
Nettobidrag	-1 510 399	-1 791 794	-5 466 514	-5 461 615	-4 837 391	-4 592 107	-4 345 230	-4 342 801
Prosjektavslutning	35 928	309 154	0	294 002	0	0	0	0
<b>Isolert mer-/mindreforbruk med nettobidrag og prosjektavslutning</b>	<b>-2 725 085</b>	<b>-1 876 221</b>	<b>1 200 654</b>	<b>1 221 071</b>	<b>2 100 381</b>	<b>3 172 496</b>	<b>5 214 269</b>	<b>4 246 631</b>
Overført fra i fjor	-12 082 948	-12 751 332	-12 751 332	-12 751 332	-11 530 261	-9 429 880	-6 257 385	-1 043 116
<b>Akkumulert mer-/mindreforbruk</b>	<b>-14 808 033</b>	<b>-14 627 554</b>	<b>-11 550 678</b>	<b>-11 530 261</b>	<b>-9 429 880</b>	<b>-6 257 385</b>	<b>-1 043 116</b>	<b>3 203 515</b>

Det er fortsatt knyttet større usikkerhet til langtidsprognosen enn normalt. Fakultet vil etter planen vedta ny fordelingsmodell på fakultetsstyremøtet 8. juni med virkning fra 2019. De foreløpige beregningene som er utført på bakgrunn av de foreslåtte modellene, tyder på at endringen kan ha en svak positiv innvirkning på IAKHs inntekter. Samtidig er det fortsatt usikkert hvordan de faglige prioriteringene vil påvirke instituttets økonomi, i og med at deler av midlene som skal fordeles ut skal trekkes inn fra instituttene. Det er også, som før, knyttet usikkerhet til hvor mange eksterne midler instituttet vil få i fremtiden.

Dersom instituttets økonomi skulle bli dårligere enn antatt, er det mulig å kutte i instituttets egenfinansierte rekrutteringsstillinger og å redusere driftsutgiftene.

---

### Forslag til vedtak:

Instituttstyret godkjenner regnskapet for første tertial.

---

Vedlegg:

- Artsbasert regnskapsrapport 30.4.2018
- Utdrag fra tiltaksbasert regnskapsrapport 30.04.2018