

Til: Instituttstyret
Fra: Instituttleder

Sakstype: v-sak
Møtesaksnr.: 03/24
Møtenr.
Møtedato: 07.02.2024
Notatdato: 29.01.2024
Arkivsaksnr.:
Saksbehandler: Lin Malin Ullern

Regnskap 2023

Styrings- og administrasjonsreglementet ved Institutt for arkeologi, konservering og historie slår fast at instituttstyret har ansvar for oppfølging gjennom blant annet godkjenning av regnskap.

IAKHs årsbudsjett for 2023 la opp til et forventet mindreforbruk på ca. 27,596 millioner kroner. Resultatet ved årsslutt viser et mindreforbruk på ca. 22,400 millioner kroner.

Avviket på 5,196 millioner kroner er blant annet forårsaket av merforbruk med 5,690 millioner på IAKH basis. Nær 4,97 millioner kroner skyldes økte personalkostnader (lønn) og 1,77 millioner kroner skyldes økte drifts- og investeringskostnader (ombygging kontorer NT). I tillegg er nettobidrag fra eksternfinansierte prosjekter er 1,76 millioner kroner lavere enn budsjettet.

Grunnet et overforbruk på BOA på 1,9 millioner kroner – som av systemtekniske årsaker ikke kunne belastes regnskapet for 2023 – vil tilbakeføres i 2024. I tillegg viser eksternfinansiert virksomhet et overforbruk på 1,8 millioner, grunnet teknisk feil ifm overgangen 2021/2022. Merforbruket belastes basisøkonomien ved regnskapsføring av inngående balanse for 2024.

Oppsummert betyr dette at det reelle mindreforbruket ved årsslutt er redusert til kr 18,7 millioner.

For øvrig vises til HFs økonomirapport med regnskap for 3. tertial 2023.

Forslag til vedtak:

Instituttstyret godkjenner regnskapet for 2023.

Vedlegg:

- HFs økonomirapport IAKH 3. tertial

