

Til:	Fakultetsstyret
Fra:	Fakultetsdirektøren
Sakstype:	Økonomi
Saksnr:	O-SAK 2
Møtedato:	15. mars 2018
Notatdato:	08. mars 2018
Saksbehandler:	Terje Hegge

Regnskapsoversikt per 28.februar 2018

Regnskap per 28.02.2018

Regnskapsrapporten til styret gir en kortfattet oppsummering av oppdatert budsjett-/regnskapsstatus for fakultetets økonomi per 28. februar 2018 fordelt per institutt/enhet.

Fakultetets regnskap per 28. februar 2018 viser et akkumulert underforbruk på 89 mill. kr (jfr. tabell 1). Det er 2 mill. kroner høyere sammenlignet med periodens budsjett.

Resultatet innebærer generelt en utvikling hovedsakelig i tråd med tidligere rapportering.

Basisinntekter er 1,6 mill. kr høyere enn budsjettet (tabell 3). Dette skyldes at en enkeltinntekt har kommet tidligere enn budsjettet.

Personalkostnader i basisvirksomheten er 1 mill. kr lavere enn budsjettet, som hovedsakelig skyldes periodiseringsavvik. Det er noe overforbruk på fastlønn på enkelte enheter, dette blir fulgt opp i 1. tertial prognosen.

Driftskostnader og investeringer er omtrent som budsjettet.

Nettobidrag fra prosjekter (tabell 3) er omtrent som budsjettet.

Det er avsluttet 7 prosjekter med et samlet underskudd på 0,9 mill. kr. Mesteparten av dette blir fakturert finansør i etterkant.

Ubrukte midler er økt med 16 mill. kr. Dette skyldes hovedsakelig avsatte midler til verdensledende miljøer og økt prosjektmidler.



Tabell 1. Totalvirksomhet, artsrapport per februar 2018

Totalvirksomhet(periodiserte inntekter)					
	Regnskap feb 2018	Budsjett feb 2018	Budsjett- avvik	Regnskap feb 2017	Årsbudsjett
Inntekter fra bevilgning	-107 811	-108 833	1 023	-112 127	-645 707
Personalkostnader	82 691	86 772	-4 080	87 184	502 599
Driftskostnader	23 382	23 434	-52	13 145	148 195
Investeringer	1 095	956	140	1 225	6 600
Årsresultat uten nettobidrag og prosjektavslutning	-642	2 328	-2 970	-10 573	11 687
Nettobidrag fra prosjekter	-1 303	-1 170	-133	-2 879	-5 248
Prosjektavslutning	709	-381	1 090	-22	-1 059
Årsresultat	-1 236	777	-2 013	-13 474	5 380
Overført fra i fjor	-87 565	-87 565	0	-62 267	-87 565
Akkumulert resultat	-88 801	-86 787	-2 013	-75 741	-82 185

*Tabellen inkluderer inntekter fra bidrag- og oppdragsprosjekter tilsvarende kostnadene på de samme prosjektene. Ubrukte midler på prosjekter er ikke inkludert.

Tabell 2. Ubrukte midler per februar 2018

Ubrukte midler		
UBRUKTE MIDLER:	feb.17	feb.18
Basisbevilgning	-75 741	-88 801
Oppdragsprosjekter	-822	-951
Bidragsprosjekter	-38 580	-42 075
Totale ubrukne midler:	-115 143	-131 827

Tabell 3. Basisvirksomhet, artsrapport per februar 2018

Basisvirksomhet (bevilgningsfinansiert virksomhet, post 50)					
	Regnskap feb 2018	Budsjett feb 2018	Budsjett- avvik	Regnskap feb 2017	Årsbudsjett
Inntekter fra bevilgning	-85 218	-83 581	-1 637	-92 849	-495 839
Personalkostnader	72 076	73 082	-1 005	74 252	425 599
Driftskostnader	17 753	17 911	-158	10 157	115 195
Investeringer	990	956	34	1 211	6 600
Årsresultat uten nettobidrag og prosjektavslutning	5 601	8 367	-2 766	-7 229	51 555
Nettobidrag fra prosjekter	-7 743	-7 590	-154	-6 442	-47 401
Prosjektavslutning	906	0	906	197	1 226
Årsresultat	-1 236	777	-2 013	-13 474	5 380
Overført fra i fjor	-87 565	-87 565	0	-62 267	-87 565
Akkumulert resultat	-88 801	-86 787	-2 013	-75 741	-82 185

Tabell 4. Basis, resultat per enhet per februar 2018

Sted	Regnskap feb 2018	Budsjett feb 2018	Årsbudsjett
170002 Fakultetsstyret ufordelte midler	-9 662	-11 374	-10 986
170010 Fakultetsadministrasjonen	7 454	8 023	7 933
170020 Sommerskole i komparative metoder	391	562	514
170100 Senter for teknologi, innovasjon og kultur	-10 126	-9 345	-10 489
170400 ARENA Senter for europaforskning	7 916	6 936	6 552
170500 Psykologisk institutt	-23 424	-21 333	-19 902
170600 Økonomisk institutt	-41 505	-40 209	-37 561
170700 Institutt for sosiologi og samfunnsgeografi	-6 724	-7 454	-5 152
170800 Institutt for statsvitenskap	-9 984	-8 545	-8 625
170900 Sosialantropologisk institutt	-3 137	-4 049	-4 469
Resultat inkl. overførte midler	-88 801	-86 787	-82 185

Tabell 5. Totalregnskap, resultat per enhet per februar 2018

Sted	Regnskap feb 2018	Budsjett feb 2018	Årsbudsjett
170002 Fakultetsstyret ufordelte midler	-9 662	-11 420	-14 203
170010 Fakultetsadministrasjonen	5 730	7 485	6 929
170020 Sommerskole i komparative metoder	391	562	514
170100 Senter for teknologi, innovasjon og kultur	-16 199	-15 911	-24 893
170400 ARENA Senter for europaforskning	3 339	1 755	5 033
170500 Psykologisk institutt	-38 942	-36 325	-35 172
170600 Økonomisk institutt	-46 737	-43 961	-44 131
170700 Institutt for sosiologi og samfunnsgeografi	-6 117	-3 813	-2 753
170800 Institutt for statsvitenskap	-10 570	-10 496	-12 201
170900 Sosialantropologisk institutt	-13 060	-6 106	-5 321
Resultat inkl. overførte midler	-131 827	-118 230	-126 198

Forklaring: Resultat per enhet når inntekter ikke periodiseres lik påløpte kostnader på prosjekter, dvs inkludert ubrukte midler.

*Inkluderer C-rex