

Til: Styret for Naturhistorisk museum

Sakstype:	Vedtak
Saksnr.:	V-sak 3
Journalnr.:	2013/1029
Møtedato:	26. sept 2013
Saksansvarlige:	Rogstad, Vollelv

Sakstittel: Økonomistatus pr 2. tertial 2013

Saksfremlegget til styret gir en kortfattet oppsummering av økonomisk status pr 2. tertial 2013.

Totaløkonomi	År	
	2013	
Art overført-innt-kost	Regnskap	Budsjett
Overført fra i fjor	-25 125 791	-25 125 791
Inntekter	-93 285 429	-95 289 344
Personalkostnader	56 532 213	54 485 368
Driftskostnader	36 203 231	46 790 993
Videresalg	795 040	1 000 000
Grand Total	-24 880 736	-18 138 774

NHMs regnskap pr august viser et positivt resultat på 24,8 mill. kroner hvorav 25 mill. er overført fra 2012. Dette er 6,7 mill. bedre enn budsjett. Avviket knytter seg i hovedsak til innkjøp av større forskningsutstyr, prosjektavslutninger, internhusleie samt noe forsinket aktivitet.



Prosjektøkonomi	År	
	2013	
Art overført-innt-kost	Regnskap	Budsjett
Overført fra i fjor	-14 383 911	-14 383 911
Inntekter	-20 402 007	-20 278 332
Personalkostnader	11 689 424	10 254 041
Driftskostnader	9 602 728	12 497 544
Grand Total	-13 493 766	-11 910 658

Regnskap pr august viser et positivt resultat på 13,5 mill. noe som er 1,6 mill. bedre enn budsjett. Avviket knytter seg også her hovedsakelig til periodisering og noe manglende budsjettering på midlertidige ansatte. Konvertering av prosjektene over på ny regnskapsplattform medførte en samlet tilbakeføring av egenandel fra prosjektene til basis på 1,4 mill.

Basisøkonomi	År	
	2013	
Art overført-innt-kost	Regnskap	Budsjett
Overført fra i fjor	-10 741 880	-10 741 880
Inntekter	-72 883 422	-75 011 013
Personalkostnader	44 842 789	44 231 327
Driftskostnader	26 600 503	34 293 449
Videresalg	795 040	1 000 000
Grand Total	-11 386 971	-6 228 116

For basisvirksomheten er resultatet pr august 5,2 mill. bedre enn budsjett. Avviket knytter seg hovedsakelig til driftskostnader. Det er sentralt vedtatt en endring av beregningsgrunnlaget for internhusleien og for NHMs del har dette gitt en kostnadsreduksjon på 6,5 mill. for 2013, med tilsvarende reduksjon i bevilgning. Konvertering av prosjektene over på ny regnskapsplattform har gitt en tilbakeføring av egenandel på 1,4 mill. Ellers er det noe forsinkelse i aktivitet knyttet til innkjøp av større forskningsutstyr, jubileet 2014 samt noen mindre budsjettposter som summerer seg opp.

		Regnskap pr 2. tertial	Budsjett pr 2. tertial	Årsbudsjett
Sted	Artsklasse	2013	2013	2013
	Overført fra i fjor	-10 741 880	-10 741 880	-10 741 880
	Bevilgning fra KD	-66 049 001	-72 959 932	-114 897 530
280010 Administrasjonen				
	Inntekter	-272 510	-346 667	-520 000
	Lønnskostnader	5 610 377	5 722 140	8 997 062
	Driftskostnader	19 979 621	26 108 123	39 944 310
280010 Administrasjonen Total		25 317 488	31 483 596	48 421 372
280100 Seksjon for Botanisk Hage				
	Inntekter	-28 884	100 000	100 000
	Lønnskostnader	7 574 297	7 210 050	11 353 862
	Driftskostnader	1 027 969	2 265 667	3 595 000
280100 Seksjon for Botanisk Hage Total		8 573 382	9 575 717	15 048 862
280500 Seksjon for utadrettet virksomhet				
	Inntekter	-3 015 872	-3 466 917	-4 545 000
	Varekostnad	794 240	1 000 000	1 250 000
	Lønnskostnader	6 274 099	6 148 962	9 387 034
	Driftskostnader	1 128 591	1 189 333	3 400 000
280500 Seksjon for utadrettet virksomhet Total		5 181 058	4 871 378	9 492 034
280600 Seksjon for konservering og forskningsteknikk				
	Inntekter	1 249 096	4 188 333	6 755 000
	Varekostnad	800		
	Lønnskostnader	8 950 912	9 256 647	14 891 804
	Driftskostnader	1 400 069	1 162 083	3 105 000
280600 Seksjon for konservering og forskningsteknikk Total		11 600 877	14 607 063	24 751 804
280800 Seksjon for forskning og samlinger				
	Inntekter	-2 216 919	-2 525 831	-4 265 484
	Lønnskostnader	16 433 103	15 893 528	25 490 421
	Driftskostnader	1 539 591	3 568 243	6 700 863
	Prosjektavslutninger	-1 024 669		
280800 Seksjon for forskning og samlinger Total		14 731 106	16 935 940	27 925 800
Grand Total		-11 386 971	-6 228 117	463

Bevilgningen er redusert med 4,5 mill. hittil i år som følge av en sentral justering av internhusleien. Internhusleien føres på administrasjonen og justeringen gir reduserte driftskostnader.

For hagen skyldes avviket forsinkelse i forhold til budsjett for jubileum 2014.

For SKF er ikke CT skanner til 2,6 mill. regnskapsført pr august.

For SFS skyldes avviket prosjektavslutninger på 1 mill. samt tilbakeført egenandel på 1,4 mill. som følge av prosjektkonverteringen.

Mer detaljert statusgjennomgang med endelig forslag til ledelseskommmentarer vil bli fremlagt på styremøtet. Prognose 2013 og langtidsbudsjett vil også bli presentert.

Forslag til vedtak

Styret godkjenner virksomhetsrapporteringen for 2. tertial.

Vedlegg: Ledelseskommentar (ettersendes)