



ARTSDATABANKEN

**Til Styret
Fra Direktør**

17.02.15

Sak 3/15 Regnskap for 2014

Vedlegg: Regnskap 2014 - resultatoppstilling

1 Bakgrunn

Det vises til vedlagte resultatoppstilling og til følgende saker behandlet av styret i 2014:

- 4/14 Årsplan og Budsjett 2014
- 9/14 Regnskapsrapport 1. tertial 2014
- 20/14 Regnskapsrapport 2. tertial 2014
- 31/14 Regnskapsrapport pr. 30.11.14

Artsdatabankens regnskap inngår i NTNUs totale regnskap, og revideres iht. statens regelverk.

2 Nøkkeltall i regnskapet for 2014

Styret vedtok i sak 4/14 et budsjett pålydende kr. 59.286.936. Grunnet nye tildelinger/inntekter i etterkant av dette har beløpet økt til kr. **61.261.766**. Dette er det gjort rede for i regnskapsrapportene som er lagt frem for styret i løpet av 2014.

Totalt forbruk i 2014 var kr. **58.527.118**. Av dette er kr. 15.629.341 (26,7 %) knyttet til lønn/drift og kr. 42.897.777 (73,3 %) er knyttet til prosjekter.

I 2013 gikk 74,5 % av budsjettet til prosjekter og 25,5 % til lønn/drift. Den relative økningen i lønn/drift i 2014 skyldes at husleie for første halvår 2015 ble betalt i desember 2014. Ser vi bort fra dette er det relative forholdet mellom utgifter til lønn/drift og utgifter til prosjekter helt likt i 2013 og 2014.

Kr. **2.734.648** overføres til 2015, noe som utgjør 4,5 % av budsjettet i 2014. Av de midlene som overføres kom i overkant av 1,7 mill. inn på vår konto i desember 2014 (jfr. sak 31/14).

Fra 2013 til 2014 var overføringen av midler pålydende kr. 2.663.436.

3 Avvik mellom budsjett og resultat

Lønn og drift har totalt sett et lavere forbruk enn budsjettert på kr. 21.897. Det er godt samsvar mellom budsjett og resultat.

På prosjekter er det samlet sett et lavere forbruk enn budsjettert på kr. 2.712.751. I overkant av 1,7 mill. kr. av dette beløpet kom inn på vår konto i desember (jfr. sak 31/14)

Kommentarer til de største avvikene:

Artsprosjektet: Av beløpet på kr. 587.196 er kr. 540.000 bundet opp i kontrakter inngått i 2011, og består av den siste utbetalingen til fem prosjekter som har fått mindre utsettelse mht. sluttrapportering.

Rødlista for arter: Ubenyttet beløp på kr. 117.888 skyldes en inkurie (feil i et regneark).

Naturtyper: Beløpet på kr. 1.906.066 består av følgende elementer:

- Kr. 1.400.000: Tildeling fra Miljødirektoratet til arbeid med implementering av NiN i Landskogstakseringen.
- Kr. 250.000: Midler som inngår i arbeidet med å ferdigstille NiN 2.0. Midlene er kontraktfestet.
- Kr. 256.066: Utbetalinger av honorar til vitenskapelig råd ble foretatt i januar 2015. Også noe mindre forbruk på ferdigstilling av nettbaserte produkter pga. utsatt lansering.

Artskart: Av beløpet på kr. 105.665 er kr. 100.000 partnerbidrag fra Norsk Marint Datasenter som ble overført til Artsdatabanken i desember 2014.

Internasjonale prosjekter: Her er det et overforbruk på kr. 139.820 som utelukkende er forårsaket av mer arbeid enn opprinnelig planlagt fra vår side i EU-prosjektet EUBON. Overforbruket vil bli dekket inn av nye tildelinger fra EU i 2015.

NTNU skal i 2015 innføre et nytt økonomisystem for interne prosjekter. Fra og med 2015 vil dette medføre at midler knyttet til EUBON (og alle eksterne prosjekter ved NTNU) vil bli synliggjort i eget budsjett og regnskap, separat fra vår øvrige virksomhet.

4 Forslag til vedtak

Styret vedtar det fremlagte regnskap for 2014.