

HØGSKOLEN I SØR-TRØNDELAG
Høgskoleadministrasjonen

NOTAT

TIL: Høgskolestyret	Dato: 24.10.01
FRA: Høgskoledirektøren	Arkiv:
	HS-sak: 065/2001

SAK: REGNSKAPSRAPPORT PR. 3. KVARTAL 2001 FOR HØGSKOLEN I SØR-TRØNDELAG

Tidl. sak(er):

Kopi til:

Vedlegg: Regnskapsrapportert til DBH-basen pr. 3. kvartal 2001.

1. Status Høgskolen i Sør-Trøndelag kapittel 0274/0281 etter kontantprinsippet

Tabell 1

Post	Overført fra 2000	Bevilgning hittil 2001	Merinntekt prognose	Sum til disposisjon	Regnskap 2001	Forbruk i prosent
01.1 Lønn				-	166.497	
01.2 Vare/tjenster				-	118.180	
Sum	9.063	372.683	11.380	393.126	284.677	72,4
21 Særskilte dr.utg.	-100	6.546	0	6.446	4.034	62,6
45 Store nyinnkjøp	6.227	8.557	0	14.784	2.268	15,3
Sum	15.190	387.786	11.380	414.356	290.979	70,2

Høgskolen i Sør-Trøndelag har pr. 3. kvartal i 2001, inklusive post 45 og post 21, totalt fått tildelt 387,786 mill. kr på utgiftskapitlene 0274 og 0281. Det er da medregnet overføringer fra 2000 til 2001 på til sammen 15,190 mill. kr. Videre har høgskolen fått tildelt 6,846 mill. kr på inntektspost 01 (oppdragsinntekter) og 15,797 mill. kr på inntektspost 02 (salgsinntekter). Dette vil si at Høgskolen i Sør-Trøndelag til sammen har et inntektskrav på 22,643 mill. kr. I rapporten har vi forutsatt at inntektsprognosen for post 01 tilsvarende tildelingen, og at inntektsprognosen for de øvrige inntektspostene utgjør 27,177 mill. kr, dvs. at merinntektene utgjør 11,380 mill. kr.

Inntektene for høgskolen er sammensatt av følgende elementer:

Tabell 2

Post	Inntektskrav 2001	Inntektsført pr. 3. kvartal 2001	Inntektsført pr. 3. kvartal 2000	Inntektsført 2000
01 Oppdragsinntekter	6.846	2.181	4.374	8.618
02 Salgsinntekter	15.797	11.826	8.529	17.668
03 Ymse inntekter		-	-	0
11 Kursavgift/tilskudd voksenopplæring		2.361	1.437	2.525
15 Refusjon av arbeidsmarkedstiltak		205	30	30
16 Refusjon fødselspenger		1.749	1.432	2.087
17 Tilskudd lærlinger		35	-	57
18 Refusjon sykelønn		3.445	2.134	3.408
Sum totale inntekter	22.643	21.802	17.936	34.393

Kommentarer til tabell 2:

Regnskapet viser at det pr. 3. kvartal 2001 er inntektsført ca 3,8 mill. kr mer enn på tilsvarende tidspunkt i 2000. Tabell 2 viser videre at det i 2000 totalt ble inntektsført 34,393 mill. kr (inklusive oppdragsinntekter) mot totalt inntektskrav på 23,469 mill. kr, slik at faktisk merinntekt i 2000 ble på 10.924 mill. kr. Dersom det totalt blir inntektsført like mye i 2001 som i 2000, vil den faktiske merinntekten i 2001 bli på 11,750 mill. kr. Ut fra dette kan estimert merinntekt for 2001 på 11,380 mill. anses som et realistisk estimat.

2. Status avdelingen kap. 0274/0281 post 01

Tabell 3 Kapittel 0274 + 0281 post 01

(*)

Post 01	Utgiftsført 3. Kv 2000	Utgiftsført 3. Kv 2001	Tildelinger post.full.m	Inntekter Prognose	Inntektsført 3. Kv 2001	Sum disp Ramme	% vis forbruk av disp ramme
AFT	95 787	101 740	133 458	8 000	6.354	141 458	71,9
AHS	79 913	84 100	108 857	7 000	4.319	115 857	72,5
ALT	42 339	48 359	57 514	8 000	5.448	65 514	73,8
AØA	22 419	24 239	31 531	900	663	32 431	74,7
AITeL	0	2 882	91	200	0	291	
Sum avdelinger	240 458	261 320	331 451	24 100	16.784	355 551	73,4
Fellestiltak	6 351	9 107	11 099	1.800	1.702	12 899	76,4
Styret/rektorat	878	887	1 800	0	0	1 800	49,3
HA (inkl IT)	13 141	12.452	19 147	377	292	19 524	61,6
Studentparlamentet	398	294	530	0	10	530	55,5
Sum	20 768	22 740	32 576	2.300	2.004	34 753	66,0
Sentralt disp. midler			(**) 1 133			1 133	
Reserve			93			93	
Nettverksuniversitet	690	617	296	900	833	1 196	51,6
Sum	690	617	1 522	900	833	2 422	25,5
Totalt	261 916	284 677	365 549	27 177	19 621	392 726	72,5

(*) Tildelinger = (Tildeling 2001 post 01 og 21 + overf. fra 2000 post 01 og 21) – (Inntektskrav post 01 og post 02)

(**) Midler til dekning av merkostnader ved fleksible studietilbud, tildelingen er foreløpig ikke fordelt på avdelingene.

Kommentarer til tabell 3:

Forbruket for HiST pr. 3. kvartal utgjør 72,5 % av disponibel årsramme i 2001, inklusive merinntekter, prosentvis forbruk på samme tid i fjor var 70,8 %. Avdelingenes forbruk varierer fra 71,9 % til 74,7 % av disponibel årsramme.

Av midlene avsatt til fellestiltak (avdelingsovergripende tiltak) er det utgiftsført 9,107 mill. kr av opprinnelig avsatt 15,386 mill. kr (HS-sak 102/2000). I tillegg er 5,263 mill. kr overført til avdelingen ved disponeringsbrev (D-brev), i hovedsak midler til FoU og strategiske tiltak.

Kap. 0274 post 21/01 Status for oppdragsvirksomhet ved høgskolen i Sør-Trøndelag.

Tabell 5

Regnskap år 2001

Kapitel 0274 utgiftspost 21/inntekstpost 01

post 21	Utgiftsført 3. Kv 2000	Utgiftsført 3. Kv 2001	Inntektsført 3. Kv 2000	Inntektsført 3. Kv 2001
AFT	1.521	890	1.061	566
AHS	1.279	2.028	517	671
ALT	2.747	956	2.747	918
AØA	173	96	49	27
Sum avdelinger	5.720	3.970	4.374	2.181
Fellestiltak	194	64	0	0
Totalt	5.914	4.034	4.374	2.181

Kommentarer til tabell 5:

Regnstallene kan tyde på at den samlede oppdragsvirksomheten i regi av HiST er noe mindre i 2001 enn i 2000.

3. Fremmede kapitler

Tabell 4

Kapitel	Post	Tekst	Avdeling	Tildelinger Post.fullmakt	Utgiftsført Pr. 3. kv. 2001	Forbruk i prosent
.0705	61	Desentralisert utdanning	AHS	313	0	0
Sum				313	0	0

Kommentarer til tabell 4:

Midlene er en dekning av merkostnader ved fleksible studietilbud, se også kommentarer til tabell 3. Midlene blir fordelt til avdelingen når merkostnadene er innrapportert.

4. Større anskaffelser, inkludert overføringer fra 2000

Tabell 6

Regnskap år 2001

Kapitel 0274 post 45

Post 45	Utgiftsført 3. kv 2000	Utgiftsført 3. kv 2001	Tildelinger post.full.m	% vis forbruk av disp ramme
AFT	369	947	6.785	14,5
AHS	805	339	1.557	21,8
ALT	2.183	873	2.182	40
AØA	479	0	1.051	0
AITeL	0	73	0	
Sum avdelinger	3.836	2.232	11.575	19,3
Reserve *			750	
Fellestiltak	36	36	1.921	1,9
Styret/rektorat	0			
HA (inkl IT)	70		538	
Studentparlamentet	0			
Sum	280		2.459	1,5
Totalt	4.116	2.268	14.784	15,3

* Beløpet ble i D-brev 29/01 holdt tilbake i påvente av mer detaljert utbyggingsplan for nytt læringscenter ved AØA.

Kommentarer til tabell 6:

Totalt ved HiST er det pr. 3. kvartal bare bokført 15,3 % av disponibel ramme på post 45 for 2001. For HA's del har dette sammenheng med at utgifter i størrelsesorden 0,5 mill., i påvente av fordelingen av post 45-midler, er bokført på post 01. Disse midlene blir ompostert.

Avdeling for økonomi- og administrative fag skal bygge nytt læringssenter, og avventer bruk av post 45-midlene i påvente av fordelingen for 2002. Hele 2. etasje skal bygges om, og pr. i dag har ikke avdelingen midler til å gjennomføre dette prosjektet i sin helhet.

Forslag til vedtak:

Høgskolestyret godkjenner regnskapsrapporten pr. 3. kvartal 2001