

Til: Instituttstyret
Fra: Instituttleder

Sakstype: V-sak
Møtesaksnr.: 4 /2017
Møtenr. 1/2017
Møtedato: 10.02.2017
Notatdato: 3.02.2017
Arkivsaksnr.:
Saksbehandler: Galina Loginova

Regnskapsrapporter for IKOS for 2016

Basisvirksomheten

	Årsregnskap 2015	Årsregnskap 2016
Inntekter	-73 151 089	-67 425 249
Personalkostnader	63 790 690	67 941 606
Driftskostnader	5 700 225	5 954 718
Investeringer	1 150 391	812 698
Isolert mer-/mindreforbruk uten nettobidrag og prosjektavslutning	-2 509 783	7 283 773
Nettobidrag	-5 816 988	-5 659 465
Prosjektavslutning	-4 227	-41 325
Isolert mer-/mindreforbruk	-8 330 998	1 582 983
Overført fra i fjor	-6 913 851	-15 244 848
Akkumulert mer-/mindreforbruk	-15 244 848	-13 661 866

Tabellen ovenfor viser regnskapet for 2016 sammenlignet med 2015.

Basisvirksomheten ved IKOS har et akkumulert mindreforbruk pr. 31.12.2016 på ca. 13,7 mill. kroner. Dette mindreforbruket er ca. 1,6 mill. lavere enn i 2015.

Vedlagt følger regnskapsrapport pr. artsklasse 31.12.2016. Kommentarene nedenfor er basert på artsrapporten, og i forhold til budsjett.

Inntekter

Instituttet har mottatt ca. 0,5 mill. mindre i inntekter enn budsjettet i perioden. Fakultetets prognose for tildeling av stipendiatstillinger har vært noe for høy.

Personalkostnader

Totalt avvik på personalkostnader er ca. 0,9 mill. Det har vært lavere utgifter til fastlønn og timelønn (inkludert sosiale utgifter), som følge av forskyvninger i ansettelses.

De totale driftskostnadene viser et mindreforbruk på ca. 1,1 mill.



Investeringer (IT-utstyr og inventar) er lavere enn budsjettet. Planlagt ombygging av lesesalen er forskjøvet til 2017.

Nettobidrag fra eksternfinansierte prosjekter viser en inntekt på ca. 5,7 mill.

Regnskapsrapport på hovedtiltak

Nedenfor følger tabell som viser budsjett og regnskap på hovedtiltak for 2016. Hovedtiltakene spesifiseres nærmere i kommentarene under.

Tiltaksrapport IKOS basis pr. 31.12.16						
Tiltak	Årsbudsjett 2016		Regnskap			
	Inntekter	Kostnader	Inntekter	Personalkostn	Drift	Sum kostnader
Overført fra i fjor		-15 244 848			-15 244 848	-15 244 848
Tildeling fra HF *	-53 209 758	166 950	-53 215 100			
Andre inntekter (inkl. nettobidrag fra prosjekt) *	-1 955 222	400 000	-1 510 859		-40 909	-40 909
Forskning *	-686 000	3 256 959	-1 167 718	2 455 419	2 553 313	5 008 732
Forskerutdanning *		230 000		41 113	192 657	233 770
Rekrutteringsstillinger (lønn og drift) *	-13 041 675	13 659 975	-11 801 770	12 135 628	887 576	13 023 204
Undervisning *	-826 500	4 769 806	-832 577	1 869 440	1 381 726	3 251 166
Annen faglig aktivitet *		650 000		285 048	229 863	514 911
Lønn fast vitenskapelige ansatte		36 964 959	-249 127	36 096 376		36 096 376
Generell drift *	1 030 000	295 000	155 796	134 182	881 465	1 015 647
Administrasjon *	-29 000	11 569 285	-29 000	10 842 949	287 491	11 130 440
Total	-68 718 155	56 718 086	-68 650 355	63 860 155	-8 871 666	54 988 489
Resultat		-12 000 069				-13 661 866

Kommentarer:

***Tildeling fra HF:** Dette er rammen fra HF

***Andre inntekter:** Her ligger uforutsette inntekter og netto bidrag fra eksternfinansierte prosjekter.

* **Forskning:** Kostnader til forskningsaktiviteter (hvorav individuelle tiltak 1.350.000). IKOS midler 4.600.000. Andre UiO midler 400.000.

***Forskerutdanning:** Kostnader til PhD midtveisevalueringer og disputaser.

***Rekrutteringsstillinger:** Lønns- og driftskostnader til stipendiater og post.doc. (som ikke er eksternt finansierte).

***Undervisning:** Omstilling masterprogram 1.600.000 (MUSKUL, EKUL, MES), studiekvalitetstiltak 850.000, faglig sosiale tiltak 150.000, timelærere & sensur 550.000.

***Annen faglig aktivitet:** kostnader til instituttseminarer, komitéarbeid, rekruttering og representasjon.

***Generell drift:** It-utstyr, rekvisita og inventar.

***Administrasjon:** Lønn + seminar og kurs (300.000,-)

Eksternt finansiert virksomhet

For den eksternt finansierte virksomheten vises til vedlagte regnskapsrapport m/kommentarer.

Forslag til vedtak:

Regnskapsrapporter pr 31.12.2016 godkjennes

Vedlegg:

Artsbasert regnskapsrapport IKOS basis pr 31.12.2016

Prosjektrapport pr 31.12.2016