

## Artsbasert regnskapsrapport ILOS basis pr. 1. tertial 2016, Inkludert justert prognose for årsbudsjett 2016

	Budsjett pr. 30.04.16	Regnskap pr. 30.04.16	Avvik	Årsbudsjett	Prognose
<b>Inntekter</b>					
Inntekt fra bevilgninger	-32 592 394	-32 212 447	-379 947	-92 220 712	-90 242 990
Eksterne inntekter og bidrag	0	0	0	0	0
Salgs- og leieinntekter	-50 000	-109 800	59 800	-150 000	-150 000
<b>Inntekter Total</b>	<b>-32 642 394</b>	<b>-32 322 247</b>	<b>-320 147</b>	<b>-92 370 712</b>	<b>-90 392 990</b>
<b>Personalkostnader</b>					
Fast lønn	22 960 727	22 449 523	511 204	62 828 805	62 988 670
Timelønn og honorarer	556 428	621 631	-65 202	3 573 015	2 983 659
Feriepenger, AGA og pensjon	10 109 097	9 722 521	386 576	28 308 093	28 130 626
Overtid	0	29 573	-29 573	0	0
Offentlige refusjoner	-1 000 000	-1 247 275	247 275	-3 000 000	-3 000 000
Andre personalkostnader	141 840	185 530	-43 690	495 000	475 000
<b>Personalkostnader Total</b>	<b>32 768 092</b>	<b>31 761 501</b>	<b>1 006 591</b>	<b>92 204 913</b>	<b>91 577 955</b>
<b>Driftskostnader</b>					
Kjøp av tjenester	110 833	29 937	80 897	730 000	710 000
Kurs, konferanser og reiser	1 708 667	571 087	1 137 580	6 318 011	7 786 070
Internhusleie	0	0	0	0	0
Andre driftskostnader	170 184	544 749	-374 565	417 000	457 000
<b>Driftskostnader Total</b>	<b>1 989 684</b>	<b>1 145 772</b>	<b>843 912</b>	<b>7 465 011</b>	<b>8 953 070</b>
<b>Investeringer</b>	<b>91 450</b>	<b>211 882</b>	<b>-120 432</b>	<b>295 000</b>	<b>295 000</b>
<b>Prosjektavslutning</b>	<b>0</b>	<b>8 194</b>	<b>-8 194</b>	<b>0</b>	<b>-8 194</b>
<b>Nettobidrag fra eksterntfinansierte prosjekter</b>					
Egenandel	1 271 007	1 267 687	3 321	3 458 490	3 751 075
Overhead	-900 542	-920 252	19 711	-2 694 100	-2 735 321
Frikjøp	-1 380 394	-1 160 299	-220 095	-3 236 484	-3 470 941
<b>Nettobidrag fra eksterntfinansierte prosjekter Total</b>	<b>-1 009 929</b>	<b>-812 865</b>	<b>-197 064</b>	<b>-2 472 094</b>	<b>-2 455 188</b>
<b>Overført fra i fjor</b>	<b>-18 045 707</b>	<b>-18 045 707</b>	<b>0</b>	<b>-18 045 707</b>	<b>-18 045 707</b>
<b>Grand Total</b>	<b>-16 848 804</b>	<b>-18 053 469</b>	<b>1 204 666</b>	<b>-12 923 589</b>	<b>-10 076 054</b>

Regnskapet viser et overskudd på 18 mill, noe som er 1,2 mill høyere enn budsjett for samme periode. Avviket skyldes i hovedsak lavere forbruk på drift og lønn.

Prognose for resultat 31.12.2016 er nedjustert med 3 mill. i forhold til opprinnelig budsjett. Nedjustering av inntekten på 2 mill. skyldes en nedgang i antall studiepoeng.

Personalkostnader er nedjustert med 0,6 mill på grunn av mindre behov for timelærere.

Driftskostnader er økt med 1,5 mill. Økningen i hovedsak en oppjustering av tiltakene "Annen faglig aktivitet", midler til "studiekvalitet" med hhv 250' hver, samt midler til "digitale tjenester" med 700' som var ubrukt i 2015.