

Til: Instituttstyret

Fra: Instituttleder

---

Sakstype: V-sak

Møtesaksnr.: V-sak 3

Møtenr. 1/2016

Møtedato: 18.02.16

Notatdato: 09.02.16

Arkivsaksnr.:

Saksbehandler: Jannicke Clausen/Karen Haugland

---

## Regnskap IFIKK 2015

### 1. Innledning

Hovedbildet for IFIKK er som sist, det vil si at overskuddet vokser. Dette skyldes for en stor del at vi ikke klarer å få tilsatt folk raskt nok. Samtidig har vi stort trykk på tilsettingsprosessene. Nåværende stillingsplan er under justering, samtidig som vi har startet arbeidet med en ny.

### 2. Vurdering av status

#### a. Status for den økonomiske situasjonen

Vedlagt er regnskapsrapporter pr 31.12.2015, sortert pr artsklasse, tiltak og status eksterne prosjekter. Regnskapet for basisvirksomheten kommenteres i henhold til det opprinnelige budsjett.

Basisvirksomheten ved **IFIKK** ekskl CSMN har ved utgangen av året et overskudd på ca. 18,6 millioner kr. Dette overskuddet er ca. 5,15 millioner kr høyere enn opprinnelig budsjettert for 2015. Prognosen ved annen tertial anslo et overskudd på ca. 19,5 millioner kr.

#### Inntekter

Instituttet har mottatt ca. 0,75 millioner kr mer i inntekter enn budsjettert. Av disse er ca. 0,5 millioner kr merinntekt fra bevilgning. Dette skyldes hovedsakelig en ikke budsjettert inntekt til rekrutteringsstillinger i tilknytning til fellesløftet i kombinasjon med at prognosen for rekrutteringsstillinger var noe høy. Under salgs- og leieinntekter er det regnskapsført en ikke budsjettert inntekt på 0,5 millioner kr for lønnsmidler knyttet til styrer ved Det norske institutt i Athen. Videre er det et avvik på budsjettert inntekt for salg av pensumlitteratur og faktisk regnskapsført på ca. 0,8 millioner kr.

#### Personalkostnader

Personalkostnadene har et totalt avvik på ca. 3,8 millioner kr. Det er et mindreforbruk på fastlønn på ca. 2,9 millioner kr. Avviket på fastlønn skyldes hovedsakelig forsinket oppstart av stillinger. Videre ble lønnsoppgjøret for 2015 vesentlig lavere enn antatt, noe som har påvirket budsjettet i den forstand at lønnskostnadene ble lavere enn budsjettert for året.



**Driftskostnader**

De totale driftskostnadene er ca. 0,4 millioner kr lavere enn budsjettert.

**Eksternt finansiert virksomhet**

Samlet prosjektinntekt er ca. 1,5 mill. kr. lavere enn prognose. Av dette er 1 mill. pga. at NFR er forsinket med overføring av midler og 0,5 mill. pga. NFR-prosjekter som har estimert overskudd ved årsslutt og hvor NFR har valgt å forskyve inntekter til senere i prosjektperioden.

Personal- og driftskostnader har et mindreforbruk på ca. 0,9 mill. kr. pga. kostnader som er forskjøvet til senere periode.

Nettobidrag til basis er ca. 0,6 mill. kr. lavere enn prognose. Dette kommer hovedsakelig av at frikjøp for desember 2015 ikke blir regnskapsført før 2016.

**CSMN**

Basisvirksomheten ved CSMN viser ved utgangen av året et overskudd på ca. 2,55 millioner kr, noe som er ca. 0,7 millioner kr mer enn budsjettert. Prognosen annen tertial anslo et overskudd på ca. 2,5 millioner kr. Avviket skyldes hovedsakelig en forbedring av nettobidrag ift budsjettert for året.

**Basisvirksomheten IFIKK inkl CSMN**

	Årsregnskap 2014	Årsregnskap 2015
Inntekter	-83 549 001	-83 656 961
Personalkostnader	79 241 830	78 076 616
Driftskostnader	6 095 686	5 895 193
Investeringer	700 347	471 863
<b>Årsresultat uten nettobidrag og prosjektavslutning</b>	<b>2 488 862</b>	<b>786 711</b>
Nettobidrag	-6 253 507	-4 568 297
Prosjektavslutning	-50 067	-344 940
<b>Årsresultat med nettobidrag og prosjektavslutning</b>	<b>-3 814 711</b>	<b>-4 126 526</b>
Overført fra i fjor	-13 216 970	-17 031 682
<b>Akkumulert resultat</b>	<b>-17 031 682</b>	<b>-21 158 208</b>

Årsregnskapet 2015 sammenlignet med 2014 viser en differanse i overskuddet på ca. 4,1 millioner kr. (inkludert overført fra i fjor) Dette skyldes i all hovedsak overføring av resultatet fra året før.

**b. Vurdering av vesentlige usikkerhetsfaktorer**

Som tidligere er det studiepoengsproduksjonen og eksterntfinansieringen som utgjør de største usikkerhetsfaktorene for instituttet. Det ser imidlertid ut som vi opprettholder trenden med å få tilslag på

søknader om eksterne midler, og at usikkerheten avtar. Eksternfinansierte prosjekter gjør det noe vanskeligere å langtidsbudsjettere, og vi opplever til stadighet at budsjettene må revideres etter hvert som prosjektsøknader innvilges. En femårs-horisont for budsjettering byr på utfordringer.

### c. Bruk av omstillingsmidler

Instituttet fikk i 2014 kr 65.000 til «tiltak for å forhindre frafall». (ePhorte sak 2014/2841). Midlene er ennå ikke benyttet til det omsøkte formålet (instruksjonsvideoer på gresk og latin), men har fått klarsignaler fra fakultetet for å omdisponere midlene til andre tiltak for innføringsstudenter på klassiske språk.

### d. Bruk av midler til faglige prioriterte områder (inkl. tematiske satsingsområder og forsterkede masterprogrammer)

Instituttet har fått totalt kr. 11 104 101 til faglige prioriteringer **filosofiske fag** i perioden 2015-2018. Midlene skal dekke en førsteamanuensis i to år, fire professor II i fire år, en postdoktorstilling og to stipendiatstillinger. Vi har tilsatt fire professor II-ere: Berit Brogaard, Kristin Gjesdal, Agutin Rayo og Carla Bagnoli. Vi har også tilsatt to postdoktorer i stedet for en postdoc og en phd. Peter Fritz har tiltrådt, og Clas Weber tiltrer våren 2016. Når det gjelder de to årsverkene for førsteamanuensis blir disse dekket så snart vår nytilsatte tiltrer ved at det første året for to av dem dekkes av faglige prioriteringsmidler.

Instituttet har fått totalt kr 4 037 855 til faglige prioriteringer **klassiske språk** for perioden 2015-2018. Midlene skal dekke to 2 årige professor II, en stipendiatstilling og en postdoktorstilling. Ingela Nilsson er tilsatt som professor II i to år. Vi har også tilsatt Carlos Hernandez som stipendiat, og Timo Korhakangas som postdoktor. I tillegg har vi tilsatt ytterligere en postdoktor, Robert Simms. Han stilling dekkes av stipendiatmidler fra HF øremerket faglige prioriterte fag, og IFIKK dekker mellomlegget.

Instituttet har fått totalt kr. 1 608 810 til det tematiske forskningsområdet «**Traveling Texts: Translation and Transnational Reception**», for perioden 2014-2018. Midlene skal dekke en postdoktorstilling samt driftsmidler. Tor Ivar Østmoe er tilsatt i stillingen som postdoktor ved Traveling Texts

Instituttet har og fått totalt kr. 2 451 368 til det tematiske satsingsområdet «**Syntaks og semantikk**», for perioden 2014-2018. Midlene skal dekke en postdoktor samt drift. Vi tilsatte en postdoktor innen Syntaks og semantikk, men vedkommende sa opp sin stilling relativt raskt. Stillingen ble dermed kunngjort på nytt, og Matthew Gotham tiltrer i april.

#### Vedlegg:

Artsbasert regnskapsrapport: IFIKK inkl. CSMN  
Artsbasert regnskapsrapport: IFIKK ekskl. CSMN  
Artsbasert regnskapsrapport: CSMN  
Prosjektrapport IFIKK inkl. CSMN

#### Vedtaksforslag:

Instituttstyret godkjenner det fremlagte regnskapet for 2015