

Ledelsesvurdering 2. tertial 2016

1. Innledning

I løpet av årets åtte første måneder har vi hatt flere nytilsetninger. Det er tilsatt tre nye førsteamanuenser, en i latin og to i praktisk filosofi. I tillegg har personer tilsatt i 2015 tiltrådt: en i filosofi, tre i kunsthistorie og en i idehistorie. Mottak av nytilsatte er en av IFIKKs store saker inneværende år, og det er økt fokus på å ta imot de nye kollegene på en god måte. Dessverre er det fremdeles en del problemer når det gjelder UiOs mottak av internasjonale forskere. Det har for eksempel vist seg å være problematisk både å få betalt ut lønn til dem, å opprette bruker, samt å få etablert personsider på nett.

Til tross for denne tilsettingstakten ligger vi fortsatt etter med tilsetninger i følge den nåværende stillingsplanen, og har enda ikke fått godkjenning fra fakultetet på den nye.

Instituttet jobber aktivt for å få eksterne prosjekter, og har så langt i år fått tilslag på et større prosjekt i regi av SAMKUL med tittelen « What should not be bought and sold? » I mai sendte vi inn søknad i finalen om SFF-status for et av våre sterke forskningsmiljøer innen filosofi. Svar kommer i mars 2017. Vår søknad er en av to søknader fra HF som har blitt invitert til å delta i finalen om SFF-status.

Ingen av våre innsendte ERC-søknader har blitt innvilget.

Disputaser: Vårt måltall for 2016 er at vi skal ha 5 disputaser i løpet av året, og at 4 av disse skal ha gjennomført på normert tid. Dette måltallet ser det ut for at vi kommer til å oppfylle, selv om en del av våre planlagte disputaser har blitt skjøvet på til 2017.

2. Vurdering av økonomisk utvikling

Basisvirksomheten



	Regnskap T2 2015	Regnskap T2 2016	Årsbudsjett	Årsprognose	Prognose 2017	Prognose 2018	Prognose 2019	Prognose 2020
Inntekter	-55 896 510	-54 172 407	-80 007 889	-80 826 223	-75 767 765	-72 978 903	-73 649 144	-73 209 118
Personalkostnader	48 802 354	53 403 759	81 062 781	82 193 676	85 964 071	83 730 930	83 085 838	80 207 391
Driftskostnader	3 435 612	3 356 415	6 733 592	6 866 877	6 544 366	5 380 514	5 343 995	5 233 995
Investeringer	392 547	369 479	400 000	400 000	400 000	400 000	400 000	400 000
Isolert mer-/mindreforbruk uten nettobidrag og prosjektavslutning	-3 265 997	2 957 247	8 188 484	8 634 330	17 140 673	16 532 542	15 180 689	12 632 268
Nettobidrag	-2 062 892	-5 515 312	-7 121 208	-7 254 962	-6 534 194	-5 582 847	-5 481 875	-5 375 409
Prosjektavslutning	3 506	-49 502	0	-683 362	0	0	0	0
Isolert mer-/mindreforbruk med nettobidrag og prosjektavslutning	-5 325 384	-2 607 567	1 067 276	696 006	10 606 478	10 949 695	9 698 814	7 256 859
Overført fra i fjor	-17 031 682	-21 158 208	-21 158 208	-21 158 207	-20 462 201	-9 855 722	1 093 973	10 792 787
Akkumulert mer-/mindreforbruk	-22 357 066	-23 765 775	-20 090 932	-20 462 201	-9 855 722	1 093 973	10 792 787	18 049 646

Som tabellen ovenfor viser har den totale basisvirksomheten ved IFIKK pr. 31.8 et akkumulert overskudd på ca. 23,8 millioner. IFIKK eksklusive CSMN har et overskudd på ca. 19,7 millioner kr og CSMN har et overskudd på ca. 4 millioner kr. Det totale overskuddet inkluderer 21,2 millioner kr overført fra 2015.

IFIKK eksklusive CSMN

Overskuddet til IFIKK ekskl. CSMN er 146 214 kr høyere enn opprinnelig budsjettert i perioden.

Instituttet har mottatt ca. 1,1 millioner kr mer i inntekter enn budsjettert i perioden. Dette skyldes i hovedsak at det er regnskapsført ca. 0,6 mill. mer enn budsjettert til rekrutteringsstillinger, noe som skyldes periodiseringen. Videre er det regnskapsført ca. 0,6 millioner kr mer på Salgs- og leieinntekter.

Totale personalkostnader viser et merforbruk på ca. 3 millioner kr. Det er regnskapsført ca. 1,1 millioner kr mindre i offentlige refusjoner enn budsjettert. Videre er det et lite merforbruk på andre personalkostnader i form av stipendutbetalinger samt høyere fastlønnskostnader enn budsjettert, hovedsakelig på vitenskapelige stillinger. Avviket på fastlønn skyldes først og fremst forlengelse av stillinger.

De totale driftskostnadene viser et mindreforbruk på ca. 0,8 millioner kr.

Nettobidraget er ca. 1 million kr høyere enn budsjettert for perioden.

Prognoser

Prognose for 2016 viser at basis totalt ligger an til et overskudd på ca. 20,5 mill. Av dette er ca. 3,3 mill. på CSMN.

Langtidsprognosen viser at instituttet går mot et underskudd på 18 mill. i 2020. Da nye rammer ikke er lagt inn enda er dette ganske usikre tall.

Eksternt finansiert virksomhet

	Regnskap T2 2015	Regnskap T2 2016	Årsbudsjett	Årsprognose	Prognose 2017	Prognose 2018	Prognose 2019	Prognose 2020
Inntekter	-20 620 181	-19 063 302	-27 024 247	-28 154 715	-26 449 959	-24 904 000	-19 148 000	-20 097 000
Personalkostnader	7 991 540	9 157 548	15 116 506	15 079 420	15 679 512	13 941 879	11 149 300	8 858 444
Driftskostnader	3 100 140	3 026 768	9 614 000	7 455 201	5 545 302	5 951 777	5 109 366	5 332 890
Investeringer	34 383	39 977	90 000	290 000	35 000	0	0	0
Isolert mer-/mindreforbruk uten nettobidrag og prosjektavslutning	-9 494 118	-6 839 008	-2 203 741	-5 330 094	-5 190 145	-5 010 344	-2 889 334	-5 905 666
Nettobidrag	2 221 892	5 703 210	7 588 600	7 597 157	6 861 854	5 582 847	5 481 875	5 375 409
Prosjektavslutning	-3 506	49 502	0	683 362	0	0	0	0
Isolert mer-/mindreforbruk med nettobidrag og prosjektavslutning	-7 275 731	-1 086 297	5 384 859	2 950 425	1 671 709	572 503	2 592 541	-530 257
Overført fra i fjor	-4 700 586	-7 337 236	-7 337 236	-7 337 236	-4 386 811	-2 715 101	-2 142 598	449 943
Akkumulert mer-/mindreforbruk	-11 976 317	-8 423 533	-1 952 377	-4 386 811	-2 715 101	-2 142 598	449 943	-80 314

Tabellen viser IFIKK prosjekter inkl. CSMN; regnskap for andre tertial i 2015 og 2016, vedtatt årsbudsjett for 2016, oppdatert prognose for 2016, samt prognose for årene 2017-2020.

Instituttet har jevnt over bra tilslag på prosjektsøknader, og den største finansiøren er Norges forskningsråd. Det forventes at inntekter og nettobidrag fra ekstern finansiert virksomhet vil bli noe redusert i langtidsperioden når CSMN offisielt avsluttes.

Regnskap for 2. tertial 2016 sammenlignet med 2015: Sammenlignet med regnskapet for ett år siden er inntektene 1,6 mill. kr. lavere, mens nettobidraget er 3,5 mill. kr. høyere. Nedgangen i inntekter har bakgrunn i at en større andel av NFR-inntekter enn vanlig ble forskjøvet mellom 2014 & 2015. Årets inntekter vil være høyere enn fjorårets. Den store økningen i nettobidrag kommer delvis av at fjoråret hadde et lavt nettobidrag sett opp mot foregående år, samtidig som årets nettobidrag er høyere enn foregående år. I tillegg ble frikjøp og tilhørende overhead for desember 2015 regnskapsført i januar 2016.

Årsbudsjett & Årsprognose: Årsbudsjett er på samme nivå som årsprognose, med unntak av driftskostnader som er nedjustert, og prosjektavslutning som er oppjustert. Årsprognosen tilsier prosjektavslutninger på totalt 683' som et overskudd til basis. Dette er ikke frie midler, da midlene skal brukes videre på basis iht. finansiørs retningslinjer.

Regnskap T2 2016 & Årsprognose: Utviklingen i T2 stemmer godt overens med årsprognose, med unntak av driftskostnader. Driftskostnader har et stort mindreforbruk og det er tvilsomt om man ender opp med forbruk iht. årsprognose.

Prognose 2017-2020: CSMN avsluttes offisielt 30.06.2017 og i prognosen er det tatt høyde for noe nedgang i inntekter og nettobidrag. Gjennomsnittlig inntekt på 22,7 mill. kr. i langtidsperioden er en nedgang på 5,5 mill. kr. (20%) sammenlignet med årsprognose for 2016. Til sammenligning utgjør bevilgning til CSMN 9,5 mill. kr. pr. kalenderår.

Gjennomsnittlig nettobidrag er på 6,5 mill. kr. i langtidsperioden (inkl. 0,7 mill. kr. direkte til basis) og 6,9 mill. kr. for 2016 (pga. 0,7 mill. kr. går til andre enheter ved UiO). Nedgangen i langtidsperioden sett mot inneværende år blir da på 0,4 mill. kr. (6%).

Det understrekes at den eksterne finansieringen etter sin natur er usikker og at dersom man f.eks. får tildelt en SFF vil prognosen endres betraktelig. Tildeling av SFF skjer i mars 2017.

Avvik i nettobidrag mellom basis & prosjekt i 2016 & 2017: Det er noe avvik i nettobidrag mellom basis og prosjekt i 2016 & 2017. Dette med bakgrunn i at prosjektsiden viser nettobidrag for egen prosjektportefølje (hvorav hhv. 0,67 og 0,33 mill. kr. går til andre institutter ved UiO). I tillegg viser nettobidraget på basis i 2016 inntekter for frikjøp til prosjekter lokalisert på andre institutter enn IFIKK.

Dato:19.09.2016

Mathilde Skoie
Instituttleder

Karen Haugland
Administrativ leder