

Til: Instituttstyret
Fra: Instituttleder

Sakstype: V-sak
Møtesaksnr.: 38/2014
Møtenr. 5/2014
Møtedato: 09.10.2014
Notatdato: 26.09.2014
Arkivsaksnr.:
Saksbehandler: Ragnhild Rebne

Regnskapsrapporter pr 31.08.2014

Saksopplysninger

Det vises til artsbasert rapport IKOS basis og prosjektrapport pr 31.08.2014

Basisvirksomheten ved IKOS har per 2. tertial et overskudd på ca. 8,5 millioner. Dette overskuddet er ca. 4,1 millioner høyere enn opprinnelig budsjettert pr samme periode.

På inntektssiden er det mottatt ca. 1,3 millioner mer enn budsjettert. Dette skyldes i hovedsak at det nylig er blitt overført midler til omstillingsprosjekter og faglige prioriteringer som ikke var budsjettert.

Totalt avvik på personalkostnadene er ca. 2,2 millioner. Dette skyldes hovedsakelig lavere fastlønn inkludert sosiale utgifter enn budsjettert. Hovedårsaken til dette er lavere kostnader enn budsjettert på rekrutteringsstillinger og vitenskapelige stillinger særlig som følge av senere tiltredelser. I tillegg ser det ut som en teknisk feil i budsjetteringsverktøyet har gjort at årsbudsjettet beregnet litt for høye personalkostnader. Det er også et avvik på refusjon frikjøp som skyldes kompensasjon for styreleder på Paris-senteret som ikke var budsjettert.

Når det gjelder totale driftskostnader er forbruket ca. 577.000 lavere enn budsjettert. Dette skyldes i hovedsak at EU-prosjektet EuNaMus ble avsluttet med overskudd på ca. 350.000.

Prognosen for året viser et overskudd på 6 millioner, mens det opprinnelig ble budsjettert med 3,5 millioner. Grunnen til høyere prognose er ekstra inntekter til omstillingsmidler/faglige prioriteringer som trolig ikke blir brukt i sin helhet i 2014. I tillegg vil personalkostnader bli lavere enn budsjettert pga. forsinkede tilsettelser og teknisk feil i budsjetteringsverktøyet.



Den eksterntfinansierte virksomheten ved IKOS har et overskudd på ca. 7,3 millioner. Dette er ca. 5,5 millioner bedre enn budsjettet.

Forslag til vedtak:

Regnskapsrapportene pr 31.08.2014 godkjennes
