

Artsbasert regnskapsrapport IKOS basis pr.

31.12.13

	Budsjett pr.31.12.13	Regnskap pr.31.12.13	Avvik
Overført fra i fjor	-427 401	-427 401	0
Inntekter			
Tilskudd og refusjoner		-226 167	226 167
Øvrige inntekter	-203 000	-1 879 677	1 676 677
UiOs egenandel	1 948 486	3 390 537	-1 442 052
Inntekt fra bevilgninger	-66 786 615	-68 623 706	1 837 091
Investeringer i anleggsmidler	735 000	1 135 866	-400 866
Inntektsføring for avskrivning anleggsmidle	-200 000	-377 731	177 731
Salgsinntekter		-1 450	1 450
Overheadinntekter	-3 014 460	-2 915 430	-99 030
Inntekter Total	-67 520 589	-69 497 758	1 977 169
Personalkostnader			
Offentlige refusjoner	-1 700 000	-1 183 961	-516 040
Variabel lønn	1 639 749	1 871 926	-232 177
Øvrige personalkostnader	337 400	157 575	179 825
Refusjon frikjøp	-2 978 372	-2 492 647	-485 726
Kostnad frikjøp		264 099	-264 099
Refusjon internt fin frikjøp	-537 632	-2 686 564	2 148 932
Fast lønn	44 201 515	42 333 290	1 868 225
Overtid		16 188	-16 188
Feriepenger, AGA og pensjon	19 466 322	18 874 502	591 820
Personalkostnader Total	60 428 981	57 154 408	3 274 573
Driftskostnader			
Øvrige driftskostnader	150 000	94 643	55 357
Kurs, konferanse og trykksaker	845 510	710 673	134 837
Transport/reise	2 106 328	2 256 894	-150 567
Kjøp av tjenester	150 000	255 888	-105 888
Reparasjon og vedlikehold	100 000	20 816	79 184
Driftsmateriell og bøker	100 000	63 492	36 508
Tilskudd/kontingenter	70 000	30 000	40 000
Representasjon/markedsføring	238 600	276 695	-38 095
Av - og nedskrivning	200 000	375 075	-175 075
Kostnader vedr. lokaler	4 144 606	3 490 932	653 674
Prosjektavslutning Bidrag	-86 026	263 578	-349 604
Driftskostnader Total	8 019 018	7 838 686	180 332
Grand Total	500 009	-4 932 065	5 432 074

Kommentarer til artsrapport IKOS pr. 31.12.13

Det kommenteres på poster der det er vesentlige avvik.

Tilskudd og refusjoner: Her er det regnskapsført inntekter fra NFR på avsluttet prosjekt.

Øvrige inntekter: Avvik på 1,6 mill. pga to SAK-prosjekter og et frikjøp til NTL som ikke var budsjettert.

UiOs egenandel: Avvik på 1,4 mill som en effekt av konverteringer/tekniske justeringer gjort av HF økonomiseksjon. Går i noenlunde balanse mot tilsvarende avvik på frikjøp.

Inntekt fra bevilgninger: 1,8 mill. høyere inntekter grunnet flere studieplasser og stipendiater enn budsjettert.

Investeringer i anleggsmidler: Posten for investeringer er blitt en del høyere enn budsjettert grunnet ombygging til pauserom.

Offentlige refusjoner: Avvik på 516.000 som skyldes færre syke-/foreldrepermisjoner enn beregnet.

Refusjon frikjøp: Avvik på 485.000 pga. konverteringer/tekniske justeringer gjort av HF økonomiseksjon.

Refusjon internt fin frikjøp: Avvik på 2,1 mill. som en effekt av konverteringer/tekniske justeringer gjort av HF økonomiseksjon. Denne sett sammen med posten ovenfor går noenlunde i balanse mot UiOs egenandel.

Fast lønn: Avvik på 1,8 mill pga. planlagte tilsetninger som er blitt forskjøvet i tid og en planlagt administrativ stilling det ikke ble tilsatt i.

Feriepenger, AGA og pensjon: Avvik som følge av lavere lønnskostnader.

Kostnader vedr. lokaler: Avvik på 653.674 fordi satsen ble satt ned i løpet av året.

Grand total: Overskudd på 4,9 mill. Avvik på 5,4 mill.