

NOTAT

Til: IKOS v/ adm. leder

Fra: HF-Fakultetet, budsjettgruppa v/Galina Loginova

Dato: 19.08.2019

Kommentarer til regnskapsrapporter IKOS pr. juli 2019

Vedlagt er regnskapsrapport pr 31.07.2019. Rapportene er sortert pr. artsklasse og på tiltak. Regnskapet for basisvirksomheten kommenteres i henhold til budsjett pr. juli. FP III kommenteres separat.

IKOS eksklusive FP III

Basisvirksomheten ved IKOS eksklusive Faglige prioriteringer III har et mindreforbruk på ca. 1,7 mill.

På inntektssiden er det mottatt ca. 2,5 mill. mer enn budsjettet. Avviket skyldes i hovedsak midler som ikke var budsjettet: frie midler til forskning, midler til forskningsreiser, likestillingsmidler, SINENSO midler, midler til vikarbruk fra LOS, såkornmidler fra UIO Energi, kvalifiseringsstipend. Videre er det mindre overført til rekrutteringsstillinger.

Totale personalkostnader viser et avvik på 0,7 mill. Fastlønnskostnader er omtrent som budsjettet, det er regnskapsført mer midler på lønn til vitenskapelige ansatte (grunnet professor opprykk, høyere lønnstrinn enn budsjettet) og mindre på lønn til rekrutteringsstillinger. Videre er det brukt mer midler på timelønn. Prognose for timelønn er justert. Offentlige refusjoner er omtrent som budsjettet. Det er regnskapsført mer inntekter på andre personalkostnader enn budsjettet, avviket skyldes B-tillegg som budsjetteres på andre personalkostnader og reduseres inntekter. Det er regnskapsført frikjøp for Hasan Mubashar bare for periode januar-mars, dvs. IKOS mangler inntekter for frikjøp.

Totale driftskostnader viser et avvik på 0,4 mill. Dette skyldes i hovedsak et mindreforbruk i forhold til budsjett. Det er brukt mindre på alle kategoriene og større avvik ligger i kategorien «kurs, konferanser og reiser» og gjelder tiltak 15xxxx, 35xxxx, 41xxxx.

Investeringer er litt lavere enn budsjettet.

Nettobidrag er lavere enn budsjettet.

Faglige Prioriteringer III

OSEH viser kostnader på ca. 1,6 mill. hvorav ca. 1,4 mill. er personalkostnader. Frikjøp for juli mnd. er ikke regnskapsført.

Det er regnskapsført ca. 150.000 i kostnader på HEI prosjektet.