

Til: Instituttstyret
Fra: Instituttleder

Sakstype: V-sak
Møtesaksnr.: 37/2019
Møtenr. 5/2019
Møtedato: 06.06.2019
Notatdato: 31.05.2019
Arkivsaksnr.:
Saksbehandler: Ragnhild Rebne

Regnskapsrapporter for IKOS per 1. tertial 2019

Fakultetets økonomirapport pr 30.04.2019 sammen med regnskapsrapport pr artsklasse og tiltak følger vedlagt. Instituttets kommentarer til rapporten og vurdering av status ble spilt inn til fakultetet den 16.05.19

Instituttets vurdering av status

Med utgangspunkt i regnskap pr 1. tertial og gjeldende årsbudsjett må vi konkludere med at instituttet er i en vanskelig økonomisk situasjon. En samlet ledelse og styre har uttrykt bekymring over situasjonen og at kvaliteten på økonomirapportene er for dårlig og ikke i tilstrekkelig grad gir grunnlag for styring av virksomheten innenfor gjeldende rammebetingelser.

Vi ser at lønnskostnadene (fastlønn) har økt vesentlig fra årsbudsjettet ble lagt. Dette i hovedsak fordi resultat av lønnsoppgjøret i fjor ikke ble lagt inn korrekt og at årlig lønnsjustering som ligger i prognoseverktøyet ikke tar høyde for kompetanseoppykk, eller de lokale lønnsoppgjørene. Når det gjelder økte utgifter til timelønn og honorarer vil disse utlignes ved tilsvarende reduksjon på drift i løpet av året.

På inntektssiden har vi mottatt vesentlige ikke-budsjetterte forskningsmidler, noe som gjør at planlagte forskningsaktiviteter kan gjennomføres på tross av de økte lønnskostnadene.

Prognosen for nettobidrag er høyst uklar, da nettobidraget er oppjustert som følge av EU-prosjektet Master of Didactics, uten at budsjett er lagt og kvalitetssikret.

I forhold til instituttets langtidsprognose trenger vi sikrere prognose på fastlønn, og det blir avgjørende fremover at fakultetets lønnspolitikk og lønnsforhandlinger sees i sammenheng med instituttens økonomiske situasjon og handlingsrom.

Vi trenger også bedre oppfølging av økonomien i eksterne prosjekter hvor det fra søknadstidspunkt til etablering av prosjekt, løpende rapportering og sluttrapport fokuseres på en optimalisering av inntekter til basis.



For inneværende år opprettholder vi aktiviteter med mål om å bedre studiekvalitet, publisering og ekstern finansiering av prosjekter. Vi legger samtidig vekt på hvordan aktivitetene kan gjennomføres med et lavere kostnadsnivå enn opprinnelig planlagt.

Undervisningen planlegges nå i et 4-årig løp med et omfang der det skal være rom for å tildele forskningstermin uten å ansette vikarer og hvor vi benytter undervisningsressurser på tvers av faggrupper. Det vil imidlertid ikke være mulig å dekke grunnleggende språkundervisning uten vikarer hvis vi skal følge opp de nye retningslinjene for utdanningstermin for lektorer. Pt vil vi ikke ha økonomi til å tildele våre språklektorer utdanningstermin.

Oppfølging av økonomiarbeidet fremover

Det foreligger ingen prosjektrapport pr 30.04.2019. Fakultetet har bekreftet at frikjøp ikke er ført i mars og april, og at det er behov for en total gjennomgang av prosjektøkonomien. Det har vært liten oppdatering på prosjektsiden grunnet sykdomsfravær de siste fire-fem månedene. På forespørsel har fakultetet satt opp en plan for gjennomgang av alle prosjektene i løpet av juni, slik at de kan levere en kvalitetssikret rapport og prognose pr 2. tertial.

Forslag til vedtak:

Regnskapsrapportene for IKOS per 30.04.2019 tas til etterretning

Vedlegg:

Artsbasert regnskapsrapport IKOS basis pr 30.04.2019

Tiltaksrapport IKOS basis pr 30.04.2019