

Til: Instituttstyret
Fra: Instituttleder

Sakstype: V-sak
Møtesaksnr.: 7/2018
Møtenr. 2/2018
Møtedato: 15.02.2018
Notatdato: 9.02.2018
Arkivsaksnr.:
Saksbehandler: Galina Loginova

Regnskapsrapporter for IKOS 2017

Basisvirksomhet

Basisvirksomhet	Årsregnskap 2016	Årsregnskap 2017
Inntekter	-67 425 249	-64 861 027
Personalkostnader	67 941 606	68 821 927
Driftskostnader	5 954 718	6 432 872
Investeringer	812 698	854 446
Isolert mer-/mindreforbruk uten nettobidrag og prosjektavslutning	7 283 773	11 248 219
Nettobidrag	-5 659 465	-5 358 698
Prosjektavslutning	-41 325	-46 266
Isolert mer-/mindreforbruk	1 582 983	5 843 254
Overført fra i fjor	-15 244 848	-13 661 866
Saldo	-13 661 866	-7 818 611

Tabellen ovenfor viser årsregnskapet for 2017 sammenlignet med 2016.

Basisvirksomheten ved IKOS har et akkumulert mindreforbruk pr. 31.12.17 på ca. 7,8 mill. kroner. Dette mindreforbruket er ca. 5,8 mill. lavere enn det akkumulerte mindreforbruket i 2016.

Mindreforbruket på ca. 7,8 mill. pr. 31.12.17 er ca. 1,2 mill. høyere enn budsjettet.

Vedlagt følger regnskapsrapport pr. artsklasse og rapport sortert på tiltak pr 31.12.17. Kommentarene nedenfor er basert på artsrapporten sett i forhold til budsjettet.

Inntekter

Instituttet har mottatt ca. 0,8 mill. mindre i inntekter enn budsjettet. Avviket relaterer seg i hovedsak til rekrutteringsstillinger, hvor prognosen for nye stillinger var satt for høyt.



Kostnader

Totalt avvik på personalkostnadene er ca. 1,7 mill. Avvik på fastlønn skyldes i hovedsak for høy prognose for rekrutteringsstillinger som påvirker både inntekter og kostnader. Videre er det regnskapsført ca. 0,5 mill. mer i offentlige refusjoner enn budsjettert. Disse refusjonene reduserer personalkostnader totalt. Instituttet brukte mer på timelønn enn budsjettert.

De totale driftskostnadene er omtrent som budsjettert. Det er avvik på artsnivå.

Investeringer er lavere enn budsjettert. Det er avvik på ca. 1 mill.

Nettobidrag fra eksterntfinansierte prosjekter viser på basis en inntekt på ca. 5,4 mill., noe som er ca. 0,8 mill. mindre enn budsjettert.

Av tiltaksrapporten fremkommer at planlagte aktiviteter innen forskning og utdanning i hovedsak er gjennomført.

Eksternt finansiert virksomhet

Eksternt finansiert virksomhet	Årsregnskap 2016	Årsregnskap 2017
Inntekter	-21 762 710	-15 960 537
Personalkostnader	10 389 899	7 167 636
Driftskostnader	2 917 585	1 820 633
Investeringer	30 563	36 040
Isolert mer-/mindreforbruk uten nettobidrag og prosjektavslutning	-8 424 664	-6 936 228
Nettobidrag	5 659 465	5 358 698
Prosjektavslutning	41 325	46 266
Isolert mer-/mindreforbruk	-2 723 873	-1 531 264
Overført fra i fjor	-701 425	-3 409 677
Saldo	-3 425 299	-4 940 941

Tabellen viser årsregnskap for 2017 sammenlignet med 2016 for prosjektvirksomheten.

Inntektene til eksterne prosjekter var ca. 5,8 mill. kr (27 %) lavere i 2017 enn i foregående år. Hovedgrunnen til dette er at to store prosjekter var i avslutningsfasen, og siste 6,8 mill. inntekter ble overført i 2016. Gjennomsnittlig inntekt til eksterne prosjekter i perioden 2014 – 2016 er 16,7 mill.

Nettobidrag er 0,3 mill. (5 %) mindre i 2017. Selv om den eksterntfinansierte virksomheten viser en nedgang i 2017 sammenlignet med 2016, er det liten nedgang i nettobidraget. Grunnen til dette er at IKOS hadde flere små prosjekter som kun hadde frikjøp.

Prosjektavslutning Det ble avsluttet 5 prosjekter i 2016 og 4 prosjekter i 2017, totalt med et lite overskudd.

IKOS prosjektsøknader

	Prosjektsøknader				Prosjektramme						
	2016		2017		2016		2017		Endring 2016-17		
	Søknad	Innvilget	Søknad	Innvilget	Søknad	Innvilget	Søknad	Innvilget	Søknad	Innvilget	
NFR Fripro	9	1	15	1	Inntekt institutt	135 693 600	10 838 741	270 779 703	19 595 094	99,6 %	80,8 %
NFR Annet	10	4	12	4	<i>Inntekt andre</i>	<i>11 154 326</i>	<i>2 400 000</i>	<i>13 987 504</i>	<i>3 399 110</i>	<i>25,4 %</i>	<i>41,6 %</i>
EU	3		5		Egenandel institutt	48 590 602	4 992 783	131 887 032	3 908 597	171,4 %	-21,7 %
Annet	3		2	1	<i>Egenandel andre</i>	<i>320 000</i>	<i>0</i>	<i>3 070 150</i>	<i>557 000</i>	<i>859,4 %</i>	<i>IA</i>
Antall søknader	25	5	34	6	Totalramme	195 758 528	18 231 524	419 724 389	27 459 801	114,4 %	50,6 %
Andel innvilget		20 %		18 %	Nettobidrag	42 809 691	4 846 568	90 903 275	6 183 611	112,3 %	27,6 %

Tabellen viser IKOS prosjektsøknader, oversikt for 2017 sammenlignet med 2016.

I 2017 ble det sendt 15 FRIPRO-søknader (2 toppforsk, 8 forskerprosjekter og 5 unge forskertalenter), 8 SAMKUL-søknader (forskerprosjekter), 3 ERC-søknader (1 ADG og 2 STG) og en NORGLOBAL-søknad.

Forslag til vedtak:

Regnskapsrapportene for 2017 tas til etterretning

Vedlegg:

Artsbasert regnskapsrapport IKOS basis pr 31.12.2017

Tiltaksrapport IKOS basis pr 31.12.2017

Prosjektrapport pr 31.12.2017