

Til: Instituttstyret
Fra: Instituttleder

Sakstype: V-sak
Møtesaksnr.: 14/2021
Møtenr. 2/2021
Møtedato: 18.02.2021
Notatdato: 12.02.2021
Arkivsaksnr.:
Saksbehandler: RS/RR

Økonomirapport 3. tertial 2020

Som det fremkommer av Styrings- og administrasjonsreglementet ved institutt for kulturstudier og orientalske språk har styret ansvar for oppfølging av virksomheten gjennom blant annet godkjenning av regnskap.

Økonomirapporten fra HFs økonomiseksjon viser at basisvirksomheten avsluttet 2020 med et vesentlig bedre resultat enn budsjettert. Ved utgangen av 2019 hadde IKOS et isolert merforbruk på over 2 MNOK, mens ved utgangen av 2020 viser regnskapet et isolert mindreforbruk på 0,8 MNOK. Det akkumulerte mindreforbruket ved instituttet ved utgangen av 2020 er på ca. 0,5 MNOK, ca. 7,7 MNOK bedre enn budsjettert ved inngangen til 2020.

Når vi holder de HF-finansierte satsningene OSEH og HEI utenfor, viser resultatet et merforbruk på ca 2,5 MNOK i 2020. OSEH og HEI har et mindreforbruk på til sammen 3 MNOK i 2020. Midlene er øremerket, og regnskapet for disse satsningene vil gå i balanse i løpet av finansierungsperioden tom 2023.

Inntekter

IKOS har mottatt mindre inntekter enn budsjettert til rekrutteringsstillinger. Dette vil balanseres mot lavere personalkostnader til rekrutteringsstillinger. Det er mottatt 1,3 MNOK mer til forskning mm enn budsjettert. Dette er øremerkede midler og en del av kostnadene vil påløpe i 2021. Vi har mottatt ikke-budsjetterte PES-midler (insentivmidler for innsendte EU-søknader) i 2020, mens tilsvarende budsjetterte ERC-inntekter for et av våre oppstartede prosjekter forskyves til 2021.



Personalkostnader

Mindreforbruk på personalkostnader skyldes økte offentlige refusjoner (ved foreldrepermisjoner og sykefravær), lavere utgifter til rekrutteringsstillinger, samt noe mindreforbruk på de HF-finansierte satsningene OSEH og HEI. Det har også vært lavere lønnsutgifter til fast ansatte, særlig i administrasjonen hvor uventet vakanse ikke er erstattet med vikar.

Driftskostnader

Utgiftene til drift er ca. 4,2 MNOK lavere enn budsjettet, i all hovedsak knyttet til avlyst eller utsatt aktivitet pga Covid19.

Investeringer

4 tekjøkken er oppgradert og instituttet har kjøpt inn IT-utstyr til hjemmekontor knyttet til Covid19-situasjonen. Samlet sett beløper dette seg til ca. 0,6 MNOK.

Nettobidrag fra eksternfinansierte prosjekter

Nettobidraget er redusert med 1,5 MNOK pga utsatt aktivitet i prosjektene grunnet Covid19. Disse inntektene vil komme som tillegg i nettobidraget i 2021 og senere. Vedlagte prosjektrapport viser samlede inntekter og kostnader per prosjekt i 2020.

Forslag til vedtak:

Regnskapsrapporter for 2020 tas til etterretning.

Vedlegg:

HF's økonomirapport T3 2020

Artsbasert regnskapsrapport 2020

Prosjektrapport 2020