

Til: Instituttstyret
Fra: Instituttleder

Sakstype: V-sak
Møtesaksnr.: S 2/2/16
Møtenr.: 2/2016
Møtedato: 7. mars 2016
Notatdato: 29. februar 2016
Arkivsaksnr.:
Saksbehandler: Heidi Ekstrand, Karina Kleiva

ILOS' regnskap 2015

ILOS har god oversikt over økonomien, men har samtidig et stort overskudd. Den primære årsaken til dette er at vi fra 2014 til 2015 tok med oss et overskudd på 11,2 mill, samt at instituttet fortsatt har etterslep på ansettelser, som man forventet ville bli besatt i 2015

Status for den økonomiske situasjonen

Vedlagt er regnskapsrapport per 31.12.2015, sortert per artsklasse, og rapport med status for eksterne prosjekter. Regnskapet for basisvirksomheten kommenteres i henhold til det opprinnelige budsjettet.

Basisvirksomheten ved ILOS hadde ved utgangen av 2015 et overskudd på ca. 18 millioner kroner. Dette overskuddet er 11 millioner høyere enn opprinnelig budsjettet for 2015.

Ved rapportering andre tertial 2015 viste regnskapet også et overskudd på 18 millioner, men i justert årsprognose anslo vi et overskudd på 14,7 millioner ved årsslutt. ILOS' langtidsbudsjett for 2016-20120, fremlagt på styremøtet i desember 2015, viser imidlertid at det store overskuddet i 2015 gradvis vil gå mot et moderat underskudd i 2020, når alle stillinger er besatt. Instituttet mottok i 2015 ca. 0,8 millioner kroner mer i inntekter enn budsjettet, noe som hovedsakelig skyldes en ikke-budsjettet inntekt til rekrutteringsstillinger i tilknytning til Fellesløftet.

Personalkostnadene har et totalt avvik på 6,4 millioner kroner. Det er et mindreforbruk på fastlønn på i underkant av 2,2 millioner kroner, samt et mindreforbruk på timelønn og honorarer på knappe to millioner kroner. Dette avviket skyldes lavere forbruk til timelærere og sensur enn forventet. Avviket på fastlønn skyldes hovedsakelig forsinket oppstart av flere postdoktorstillinger i tilknytning til fakultetets faglige prioriteringer. ILOS har også fått 0,7 millioner mer i offentlige refusjoner enn budsjettet

Driftskostnadene viser et avvik på 5,5 millioner kroner. Det lave forbruket skyldes i hovedsak ubrukte midler knyttet til faglige prioriteringer og tematiske forskningsområder på ca. 1,8 millioner. Innen digitale tjenester står 0,8 millioner ubrukt, og dessuten er det ubrukte drifts- og forskningsmidler på ca. 1,2 mill. Resterende overskudd skyldes i hovedsak at noen tiltak var for



høyt budsjettert.

Eksternt finansiert virksomhet

Regnskapsrapporten pr. 31.12.2015 viser at inntektene er 1 569 000 kroner lavere enn årsprognosen. Årsaken til avviket er forsinkede innbetalinger fra finansiør. Dette utgjør ca 1,3 millioner fra EU og resterende beløp fra Norges forskningsråd (NFR).

Vurdering av vesentlige usikkerhetsfaktorer

Som tidligere år er det knyttet usikkerhet i forhold til instituttets inntekter fra eksternt finansierte prosjekter. Instituttet er avhengig av slike inntekter for å kunne opprettholde dagens aktivitetsnivå. Ved siste Fripro-runde (NFR) fikk ILOS dårlig uttelling. Det er satt i gang tiltak for å bedre kvaliteten på søknadene. Instituttet har dessuten søkt om flere prosjekter fra European Research Council (ERC), og dersom noen av forskerne får tilslag på dette, vil dette gi økte inntekter og økt aktivitetsnivå i årene som kommer.

Instituttet fortsetter også å arbeide aktivt for å få flere publikasjonspoeng, men vi ser at nivået de siste årene har vært stabilt.

Instituttet har også fortsatt utfordringer med studiepoengsproduksjonen, hvor det har vært en nedgang de siste år. Instituttets studiepoengsnitt er noe lavere enn HF's snitt. Instituttet har tatt flere grep for å endre på dette, både på lavere og høyere nivå. Det er for tidlig å si hvordan dette vil slå ut. En femårs-horisont for budsjettering byr på utfordringer.

Forslag til vedtak:

Styret godkjenner regnskapet for 2015.