

Til: Instituttstyret

Fra: Instituttleder

Sakstype: V-sak

Møtesaksnr.: S 2/2/20

Møtenr.: 2/2020

Møtedato: 16. mars 2020

Notatdato: 9. mars 2020

Arkivsaksnr.:

Saksbehandler: Heidi Ekstrand/Karina Kleiva

ILOS' regnskapsrapport for 3. tertial 2019

Instituttstyret har i henhold til [ILOS' normalreglement](#) ansvaret for oppfølging av virksomheten gjennom blant annet godkjenning av årsregnskap.

Status for den økonomiske situasjonen

ILOS hadde per 31. desember 2019 et akkumulert merforbruk på ca. 2,4 millioner kr, noe som er ca. 3,7 millioner bedre enn opprinnelig budsjettet. Isolert for 2019 er det et merforbruk på 6,7 millioner kr, men med overføring av 4,3 millioner i mindreforbruk fra 2018, ble det endelige resultatet på 2,4 millioner.

ILOS - Regnskap per 31.12.2019	Opprinnelig budsjett 2019	Regnskap 31.12.2019	Avvik	Prognose 2. tertial 2019
Inntekter	-90 697	-89 861	-836	-91 625
Personalkostnader	96 377	95 570	808	95 175
Driftskostnader	8 009	5 149	2 860	6 538
Investeringer	500	791	-290	750
Nettobidrag fra eksternfinansierte prosjekter	-3 823	-4 977	1 154	-5 139
Prosjektavslutning		15	-15	
Isolert resultat, merforbruk	10 367	6 687	3 681	
Overført fra i fjor		-4 322	-4 322	-4 322
Akkumulert resultat	6 045	2 363	3 681	1 377

Regnskapet for basisvirksomheten kommenteres i henhold til det opprinnelige budsjett.

Inntekter

Instituttet har mottatt ca. 0,8 millioner mindre i inntekter enn budsjettet for året. Avviket skyldes i hovedsak at overføringer til rekrutteringsstillinger var 2 millioner lavere enn opprinnelig budsjett, men samtidig fikk instituttet andre inntekter på 1,2 millioner bestående av Frie midler til forskning (337 000), UiOs pris for yngre forskere til Karin Kukkonen (250 000), midler til digital oppgavebank (500 000) og likestillingsmidler (160 000).

Satsningen Literature, Cognition and Emotions (LCE) fra fakultetets Faglige prioriteringer III, fikk et kutt på 5 % som utgjorde 182 000,-.

Personalkostnader

Personalkostnadene totalt viser et mindreforbruk på ca. 0,8 millioner. Mindreforbruket skyldes i hovedsak et mindreforbruk i administrasjonen på 0,7 millioner som følge av permisjoner uten lønn i forbindelse med utlån av ansatte til HF, samt lavere utgifter til vikarer. Det var også et mindreforbruk til postdoktorer og stipendiater på 0,5 mill. NAV-refusjoner som inntekter til instituttet var imidlertid 400 000,- lavere enn budsjettet.

Driftskostnader

De totale driftskostnadene viser et *mindreforbruk* på ca 2,9 millioner kroner. Avviket skyldes i hovedsak ubrukte forskningsmidler (500 000), driftsmidler til vitenskapelig ansatte (350 000), midler til fagmiljøene (290 000), utdanningstiltak (180 000), LCE/faglige prioriteringer III (465 000). Resterende avvik skyldes generelt mindreforbruk på andre hovedtiltak som kontordrift (200 000), studiekvalitet (200 000) og avsatte midler til drift av digitale databaser (400 000). Det er også noe merforbruk på andre tiltak, men ikke av vesentlig karakter.

Investeringer

Avviket her viser ett *merforbruk* på 291 000,- noe som skyldes at en større investering i datautstyr (bærbare PC-er) i 2018 først ble belastet instituttet i 2019.

Nettobidrag

Nettobidraget består av ILOS' utgifter og inntekter fra den eksternfinansierte virksomheten. Regnskapet viser en *merinntekt* på 1,2 millioner, noe som i hovedsak skyldes økte overhead-inntekter og frikjøp som følge av korreksjon av et prosjekt som ble avsluttet i 2019 samt økt aktivitet på eksisterende prosjekter. Dette var det ikke justert for i opprinnelig budsjett.

Eksternfinansiert virksomhet (EFV)

ILOS har i løpet av 2019 sendt inn til sammen 33 søknader, som det fremgår av tabellen nedenfor. NFR hadde et prøveprosjekt som gav oss muligheten til å sende inn samme søknad til forskjellige programmer, derfor er antallet søknader betydelig høyere enn i 2018.

	Prosjektsøknader			
	2018		2019	
	Søknad	Innvilget	Søknad	Innvilget
NFR Fripro	7	0	9	1
NFR Annet	3	0	10	2
EU	8	0	8	0
Annet	1	1	6	0
Antall søknader	19	1	33	3
Andel innvilget		5 %		9 %

ILOS fikk innvilget 3 søknader fra NFR i desember. En søknad fra FRIPRO til Pål Kolstø og en SAMRISK-søknad til Silje Alvestad. Den tredje søknaden ble innvilget til NUPI, men hvor ILOS er partner.

Det er fremdeles 4 søknader som ble sendt inn i 2019 som vi ikke har fått svar på, og som ventes avgjort i løpet av mars. Dette gjelder en ERC-søknad samt tre NordForsk-søknader.

Forslag til vedtak:

Styret godkjenner regnskapsrapporten for 2019.