

**SAKSNOTAT**

Fakultetsstyremøte ved Fakultet for teknologi

Til: Fakultetsstyret

Fra: Dekan

Møtedato: 04.03.16

Saksbehandler: Magnhild Tangvik

**Sak 07/16: Årsregnskap 2015 IIE**

---

Vedlegg:

1. Årsregnskap IIE 2015
    - Regnskap IIE, BFV
    - Regnskap IIE, BOA
    - Regnskap IIE, BOA pr prosjekt
- 

Forlag til vedtak:

(alle tall i 1 000)

*«Styret tar regnskapet for 2015 til etterretning, med følgende fordeling:**Resultat av ordinære aktiviteter BFV: kr 1 798**Resultat av bidrags- og oppdragsfinansiert virksomhet BOA: kr - 473**-----  
Resultat totalt: kr 1 325**=====»*

---

Vår dato:

Vår ref.:

## Bakgrunn

1.8.2015 ble Avdeling for informatikk og e-læring (AITeL) omdannet til Institutt for informatikk og e-læring (IIE). 1.1.2016 ble HiST en del av NTNU. I den forbindelse og i påvente at ny organisering, er det besluttet at IIE skal rapportere via Fakultet for teknologi (FT) i 2016. IIE har eget budsjett som instituttet selv har budsjettmyndighet over.

## Regnskap 2015

### Totalt

Årsresultatet for 2015 viser et mindreforbruk (overskudd) på kr 1 325`, hvorav kr 1 798` på BFV og kr - 473 på BOA. Budsjettert resultat for 2015 var 237`, fordelt på kr 187` på BFV og kr 50` på BOA.

### BFV

BFV har et mindreforbruk på kr 1 798`, mot et budsjettert resultat pr 3. tertial på kr 187`. Avviket skyldes at vi har fått tildelt 400` mer enn budsjettert i inntekter, spesielt gjelder dette FoU prosjekter der tildeling ikke var klart på budsjetteringstidspunktet. I tillegg ser vi av regnskapet at det er brukt 1 237` mindre i lønn og sosiale kostnader, samt 5` mindre i andre driftskostnader enn budsjettert. Dette skyldes at vi ikke har fått tilsatt i ledige stillinger som følge av pensjonerings og økt arbeidsbelastning som følge av nyoppstartet masterstudie. Prosessen med å få tilsatt flere vil vi jobbe videre med i 2016.

### BOA

BOA-aktiviteten viser et merforbruk på kr 473`, mot et budsjettert mindreforbruk på kr 50`. Avviket skyldes i hovedsak at det ikke er foretatt periodisering av inntekter og kostnader på prosjektene. Dette gjelder spesielt prosjekter der kostnader er bokført 2015 og inntekter kommer først i 2016.

### Oppdragsaktivitet (OA)

IIE har hatt liten aktivitet på oppdragsprosjekt i 2015. Pr 31.12.15 hadde instituttet et urealisert overskudd som følge av oppdragsprosjekter på kr 536`. Av disse midlene utgjør 322` resultat på prosjektet «Karrieredagen 2015». Overskudd på dette prosjektet går i sin helhet til linjeforeningene ved IIE og FT. Som følge av nye regler for klassifisering av prosjekter i NTNU, vil alle våre oppdragsprosjekter være klassifisert som salg fom 2016. Dette innebærer at vi har avsluttet alle oppdragsprosjekter pr 31.12.15 og overført saldo til den bevilgningsfinansierte aktiviteten. Instituttet har en opptjent virksomhetskapital pr 31.12.15 er på kr 90`. Denne blir overført til NTNU som virksomhetskapital.

### Bidragsaktivitet (BA)

Bidragsaktiviteten pr 31.12.15 har et akkumulert urealisert underskudd på kr 473`, disse midlene får først resultateffekt når prosjektene avsluttes. Underskuddet på bidragsaktiviteten skyldes i stor grad at det er det forsinkelser i utbetalinger/ innbetalinger av prosjektmidler. Noen av prosjektene fordrer at en leverer og får godkjent rapportering før midlene utbetales. Dette medfører at kostnadene påløper og bokføres før tilhørende inntekter.

## Investeringer i 2015

Instituttet har i løpet av 2015 investering ca kr 300` i servere og lagringsenheter for å styrke intern IKT-kapasitet. Ellers ingen investeringer av betydning.

---

Vår dato:

Vår ref.:

### Spesielle tiltak

Det er ikke gjennomført spesielle tiltak av økonomisk art i løpet av 2015. Driftssituasjonen er normal.

---