

Økonomirapport pr. 1 tertial 2017

Vedlagt er regnskapsrapport pr. artsklasse og sortert på tiltak. Regnskapet for basisvirksomheten kommenteres i henhold til artsrapporten pr. april, opprinnelige budsjett og årsprognosen.

Status basis langtidsbudsjettet (LTB), regnskap T1 2006, regnskap T1 2017 og EFV eksterne prosjekter kommenteres kort i tabellen nederst i notatet.

ILN eskl. MultiLing og Ibsen senteret har et mindreforbruk på ca.14 mill. Det er ca.1,4 mill. høyere enn det opprinnelige budsjett.

Inntekter totalt viser en merinntekt på ca. 0,4 mill. Dette skyldes i hovedsak en kombinasjon av merinntekt fra fellestjenester, men også manglende inntekter til rekrutteringsstillinger (postdoktor) som er forskjøvet pga oppstart. Midlene overføres ved ansettelse tidspunkt.

Personalkostnader totalt har et merforbruk på ca. 0,3 mill. i forhold til budsjett. Avviket gjelder i hovedsak noe merforbruk på tiltakene vitenskapelig lønn, administrasjon, rekrutteringsstillinger samt timelønn og honorarer.

Instituttet har også fått mer off. refusjoner enn budsjettet pr. april. Beløpet reduserer personalkostnadene.

Driftskostnader og investeringer totalt har et mindreforbruk på ca. 1,3 mill. Avvikene antas å være av «teknisk art», dvs at kostnaden er budsjettet på et senere tidspunkt.

Årsprognosen er noe justert og viser et antatt mindreforbruk i 2017 på ca. 12,4 mill. Det tilsvarer ca. det opprinnelige budsjett.

Tabellen nedenfor viser basisregnskapet for 1. tertial 2016 i forhold til 1. tertial 2017. Det viser en økning i mindreforbruket på ca. 1,9 mill. Videre vises årsbudsjett 2017 (ca. 11,5 mill.) og antatt årsprognose 2017 (ca. 12,4 mill.)

De siste kolonner viser langtidsbudsjettet (LTB) prognose for årene 2018-2021 med et akkumulert resultat (mindreforbruk) på ca. 28,7 mill. Ny stillingsplan 2017-2022 er ikke budsjettet inn i vedlagte langtidsbudsjett.

Basisvirksomhet

Basisvirksomhet	Regnskap T1 2016	Regnskap T1 2017	Årsbudsjett	Årsprognose	Prognose 2018	Prognose 2019	Prognose 2020	Prognose 2021
Inntekter	-24 016 245	-25 544 456	-72 542 233	-72 332 389	-71 680 568	-70 445 285	-72 882 665	-74 491 532
Personalkostnader	23 848 055	26 462 323	74 584 820	74 169 280	72 746 938	69 508 979	68 652 739	67 316 549
Driftskostnader	1 282 553	1 000 426	7 478 880	7 338 880	6 342 084	6 305 640	6 138 640	5 653 640
Investeringer	121 325	201 686	540 000	540 000	540 000	540 000	540 000	540 000
Isolert mer-/mindreforbruk uten nettobidrag og prosjektavslutning	1 235 688	2 119 979	10 061 467	9 715 771	7 948 454	5 909 334	2 448 714	-981 344
Nettobidrag	-1 910 572	-2 455 471	-7 961 295	-8 542 166	-8 016 860	-8 777 457	-7 991 341	-6 791 819
Prosjektavslutning	60 245	0	0	0	0	0	0	0
Isolert mer-/mindreforbruk med nettobidrag og prosjektavslutning	-614 639	-335 492	2 100 172	1 173 605	-68 405	-2 868 123	-5 542 627	-7 773 162
Overført fra i fjor	-11 430 222	-13 652 447	-13 652 447	-13 652 447	-12 478 842	-12 547 247	-15 415 370	-20 957 996
Akkumulert mer-/mindreforbruk	-12 044 861	-13 987 939	-11 552 275	-12 478 842	-12 547 247	-15 415 370	-20 957 996	-28 731 159

Nettobidrag i denne tabellen er sum av nettobidrag fra ILN prosjekter og nettobidrag fra MultiLing. Budsjettet nettobidrag fra Multiling i perioden 2017-2021 er på 10,8 mil. Prosjektene gir nettobidrag på 26,5 mil. i samme perioden.

Eksternt finansiert virksomhet

Eksternt finansiert virksomhet	Regnskap T1 2016	Regnskap T1 2017	Årsbudsjett	Årsprognose	Prognose 2018	Prognose 2019	Prognose 2020	Prognose 2021
Inntekter	-4 711 876	-9 214 972	-15 413 460	-17 157 874	-19 835 963	-18 622 742	-15 962 323	-12 915 822
Personalkostnader	2 077 824	2 208 673	7 912 034	7 424 394	9 736 337	9 136 255	8 988 451	6 721 195
Driftskostnader	470 697	247 666	2 304 200	2 012 171	2 982 917	2 245 132	2 205 917	1 847 083
Investeringer	0	0	0	0	0	0	0	0
Isolert saldo uten nettobidrag og prosjektavslutning	-2 163 355	-6 758 634	-5 197 226	-7 721 309	-7 116 709	-7 241 355	-4 767 955	-4 347 544
Nettobidrag	686 366	1 313 664	4 746 226	4 992 684	5 908 261	6 019 079	5 238 570	4 357 428
Prosjektavslutning	-60 245	0	0	0	0	0	0	0
Isolert saldo med nettobidrag og prosjektavslutning	-1 537 234	-5 444 970	-451 000	-2 728 626	-1 208 449	-1 222 276	470 614	9 884
Overført fra i fjor	1 344 877	2 341 458	2 341 458	2 341 457	-387 169	-1 595 618	-2 817 894	-2 347 279
Saldo	-192 356	-3 103 512	1 890 458	-387 169	-1 595 618	-2 817 894	-2 347 279	-2 337 395

Instituttet har per 1.tertial hatt 9 aktive eksterne prosjekter som har generert 4,7 mil. inntekter. Grunnet en feil inkluderer inntekten per T1 2017 på 9,2 mil. feil inntekt til MultiLing på 4,5 mil. Dermed er riktig saldo per T1 2017 1,4 mil. overforbruk.

Det er ingen vesentlige avvik per T1 2017 i forhold til årsbudsjett bortsett fra svak utvikling av kostnader på driftssiden. Regnskapsførte nettobidrag er dobbelt så høy som i samme periode i 2016.

I år forventer instituttet å motta inntekt på 17 mil. Inntekter i påfølgende år ligger på omtrent samme nivå. Alle eksisterende prosjekter fases ut i 2021 og instituttet videre forventer oppstart av ett NFR finansiert prosjekt per år fra 2018 pluss ett prosjekt finansiert av Riksbanken fra 2018.

Prognosen viser gjennomsnittlig nettobidrag fra prosjekter på 5,3 mil. årlig. Dette er halvannen mil. høyere enn gjennomsnittet av forrige tre år.