

Økonomirapport Senter for flerspråklighet (MultiLing)

Vurdering av økonomisk situasjon

Basisvirksomhet

Utviklingstrekk 2017 iht. 2016 og iht. budsjett pr. 31.12.2017 (Artsbasert rapport).

Basisvirksomhet	Årsregnskap 2016	Årsregnskap 2017
Inntekter	-30 974 077	-23 720 949
Personalkostnader	16 075 328	18 013 750
Driftskostnader	6 732 003	3 958 304
Investeringer	578 912	98 329
Isolert mer-/mindreforbruk uten nettobidrag og prosjektavslutning	-7 587 834	-1 650 566
Nettobidrag	1 182 789	1 195 409
Prosjektavslutning		123 699
Isolert mer-/mindreforbruk	1 182 789	1 319 108
Overført fra i fjor	-9 818 230	-16 223 274
Saldo	-16 223 275	-16 554 732

Det vises til tabellen ovenfor som viser basis virksomhet ved Senter for flerspråklighet (MultiLing).

Aktivitetsnivå ved senteret har holdt seg omtrent på samme nivå som i 2016 – ca. 24 mill. kr. Detaljert sett har aktivitetsnivå ved Verdensledende økt fra 0,6 mill. i 2016 til 4,2 mill. i 2017 og for resten av senteret falt med ca. 5 mill. – fra 24 i 2016 til 19 i 2017.

Senteret har et akkumulert mindreforbruk pr 31.12.2017 på ca.16,5 mill. Økning i mindreforbruket er relativt liten og er ligger på 0,3 mill. kr. Mesteparten av mindreforbruket tilhører Verdensledende og skyldes overføring av ubrukte midler fra 2016. I 2017 har mindreforbruk på Verdensledende ytterlig økt med 2 mill. kr. fra 10,3 til 12,3mill. For resten av senteret har mindreforbruket gått ned fra 5,9 til 3,3 mill.

Prognosen pr. 15.12.2017 viste et antatt overskudd på ca. 14,1 mill. Hovedårsaken til avviket mellom regnskapet og den siste prognosen (ca.2,4 mill.) er lavere investeringskostnad og driftskostnader

Langtidsbudsjettet pr 15.12.2017 viste et akkumulert merforbruk på ca. 4,2 mill. Regnskapet pr 31.12.2017 vil redusere det akkumulerte merforbruket i langtidsperioden med 2,4 mill. kr.

Inntekter

Inntekter til senteret er redusert med ca. 7 mill. Nedgang gjelder både NFR og KD inntekter. Nedgang i KD inntekt skyldes færre årsverk på rekr. stillinger ved senteret, mens ekstern inntekt går i takt med budsjettet aktivitet og egenandel.

Sammenlignet med budsjett er det merinntekt på ca. 0,3 mill. Halvparten skyldes midler fra NFR til et prosjekt som er avsluttet og resten fordeler seg på flere kategorier – litt mindre midler til ansettelse og ekstra midler til utenlandsopphold og likestillings tiltak.

Kostnader

Personalkostnader har økt grunnet økt aktivitet ved Verdensledende. Personalkostnader ved resten av senteret er noe redusert. Driftskostnader er redusert med 2,7 mill. Reduksjon på drift gjelder i

hovedsak fremmedtjenester og kostnader ibm. Språkutstilling i 2016. Investeringer er redusert pga. en høyre investering på Verdensledende i 2016.

Sammenlignet mot budsjett viser personalkostnader mindreforbruk på 0,2 mill. Mindreforbruket gjelder i hovedsak lavere andre personalkostnader (dvs. utlegg på reiser og lignende).

Driftskostnader viser mindreforbruk på 1,4 mill. der hoved avvik ligger på kurs og konferanser.

Investeringskostnad viser mindreforbruk på 1,9 mill.

Nettobidrag

Nettobidrag har holdt seg på ca. samme nivå. Detaljert har nettobidrag fra prosjektene økt med ca. 100 tusen og nettobidraget overført til ILN også har økt med ca. 100 tusen.

Sammenlignet mot budsjett er regnskapsført nettobidraget 169 tusen lavere. Avviket fordeler seg likt mellom nettobidraget fra prosjektene og overført bidrag til ILN.

Prosjektavslutning

Det ble avsluttet fire prosjekter i 2017 med overforbruk på totalt 124 tusen. Underskuddet overført MultiLing basis.

Eksternt finansiert virksomhet

Eksternt finansiert virksomhet	Årsregnskap 2016	Årsregnskap 2017
Inntekter	-6 197 409	-8 355 269
Personalkostnader	2 940 516	2 821 276
Driftskostnader	1 719 964	1 822 578
Investeringer	0	0
Isolert mer-/mindreforbruk uten nettobidrag og prosjektavslutning	-1 536 929	-3 711 415
Nettobidrag	2 072 288	2 180 873
Prosjektavslutning		-123 699
Isolert mer-/mindreforbruk	2 072 288	2 057 174
Overført fra i fjor	-276 716	219 316
Saldo	258 643	-1 434 925

Tabellen viser regnskap 2017 sammenlignet med 2016.

Inntekter er økt 2,1 mil. kr. delvis pga. at finansøren NFR har forskjøvet midler grunnet rapportert mindreforbruk og delvis planlagt økt prosjektaktivitet. Det var ingen nye prosjektoppstart i 2017.

Personal og driftskostnader ligger på omtrent samme nivå som i 2016.

Nettobidrag ligger på omtrent samme nivå som i 2016 og vesentlig høyre enn tidligere år. Avvik på nettobidrag basis skyldes delvis frikjøp fra andre enheter og delvis avregning av nettobidrag mot ILN.

Saldo viser økning i mindreforbruk på 1,6 mil. kr. og skyldes mindreforbruk på både personal og drift.

Prosjektsøknader

De to neste tabellene viser prosjektsøknader for 2017 sammenlignet med 2016.

Sendte søknader, antall

	2016		2017	
	Søknad	Innvilget	Søknad	Innvilget
NFR Fripro	4		5	
NFR Annet	2	1	2	1
EU	1		4	
Annet			1	
Antall søknader	7	1	12	1
Andel innvilget		14 %		8 %

Antall prosjektsøknader er økt fra 7 i 2016 til 12 i 2017 pga. flere EU-søknader (MSCA). Antall innvilgede prosjekter er samme som i fjor.

Sendte søknader i, NOK

	2016		2017		Endring 2016-17	
	Søknad	Innvilget	Søknad	Innvilget	Søknad	Innvilget
Inntekt institutt	46 559 508	79 000	69 288 491	142 150	48,8 %	79,9 %
Inntekt andre	0	0	3 845 301	0	IA	IA
Egenandel institutt	5 638 141	0	13 823 310	0	145,2 %	IA
Egenandel andre	0	0	0	0	IA	IA
Totalramme	52 197 649	79 000	86 957 102	142 150	66,6 %	79,9 %
Nettobidrag	14 551 158	0	19 999 549	0	37,4 %	IA

For prosjektsøknader er totalrammen, egenandel og nettobidrag økt. For innvilgede prosjekter er det per i dag økning i inntekt fra 79 tusen til 142 tusen (79,9%). Nettobidraget er også økt med 66,6 %.

Begge årene har vært dårlige mtp. nye bevilgninger. Det ble kun bevilget midler til utenlandsstipend. Flere store prosjekter utfases i 2018 og for å opprettholde prosjektporteføljen bør det komme inn flere bevilgninger.

Det er ikke mottatt svar for alle prosjektsøknader sendt i 2017.