

Fra: Instituttleder Saksnr. 31/17
Møtedato: 12.09.2017
Notatdato: 04.09.2017
Sakstype: Orienteringssak
Sakstittel: IMKs økonomi per 31/7 2017
Saksbehandler: Administrativ leder : Aina Nessøe

Kommentarer til regnskapsrapporter IMK pr.31. juli 2017

Vedlagt er regnskapsrapport pr 31.07.2017.

Generelt

Basisvirksomheten ved IMK har et mindreforbruk på ca. 6,4 mill. kroner pr 31.07.2017.

Mindreforbruket knyttes i sin helhet til forsterket masterprogram (Nordic Media) og faglige prioriteringer.

Forsterket masterprogram viser et mindreforbruk på ca. **2,6 mill.**

Faglige prioriteringer viser et mindreforbruk på ca. **3,8 mill.**

Mindreforbruket til de faglige prioriteringene skyldes forskyvning av kostnader i forhold til inntekter på begge sider og har fulgt IMKs basisregnskap siden tildelingen i 2015. Midlene er øremerket personalkostnader til postdoktorer, stipendiater og professor II.

Når man ser bort fra de øremerkede midlene til faglige prioriteringer og forsterket masterprogram er inntekter og kostnader i balanse (dvs et merforbruk på kr.40 508).

Forklaringer til regnskapspostene

På inntektssiden er det mottatt 68 329,-. mindre enn budsjettert. Avviket på «inntekter fra bevilgninger» relaterer seg mest til mindre inntekter på rekrutteringsstillinger enn budsjettert. Videre er det mottatt midler for lengre forskningsreiser og vitenskapelig utstyr som ikke var budsjettert. Avviket på «salgs- og leieinntekter» skyldes i hovedsak en tilbakebetaling på kr. 118 000,- av for mye innbetalt deltakeravgift på karriereløpsprogrammet.

Totale personalkostnader viser et mindreforbruk på 1,6 mill. Avviket på mindreforbruk på fastlønn skyldes prognosen for rekrutteringsstillinger. Offentlige refusjoner er ca. 0,8 mill. kroner høyere enn budsjettert og de reduserer personalkostnader totalt. Prognosen for offentlige refusjoner er justert.

Forsterket masterprogrammet (Nordic Media) viser et mindreforbruk på kr. 164 066.

Faglige prioriteringer viser et mindreforbruk på kr. 0,3 mill. Avviket relaterer seg mest til offentlige refusjoner som reduserte kostnader med 0,4 mill.

Når det gjelder **totale driftskostnader** er avviket på ca.0,6 mill. kroner. Dette skyldes hovedsak mindreforbruk på «kurs, konferanser og reiser». Mindreforbruket på kr 245 230 (av de 0,6 mill.) hører til forsterket masterprogram (Nordic Media).

Investeringer er høyere enn budsjettert.

Nettobidrag er ca. 0,3 mill. høyere enn budsjettert.