

Fra: Administrativ leder Saksnr.  
Møtedato: 5. juni 2018  
Sakstype: Orienteringssak  
Sakstittel:  
Saksbehandler: Administrativ leder , Aina Nessøe

---

## STATUS ETTER 1. TERTIAL:

### Bedre resultat enn forventet:

Etter første tertial viser basisvirksomheten et overskudd på 768.000 kr (jfr. regnskapsrapport 2. kolonne).

Det er en bedring på ca 2 millioner kr i forhold til budsjettet ( jfr regnskapsrapport 3. kolonne)

Det forventede underskuddet i 2018 er nedjustert til 5,5 millioner ( Jfr regnskapsrapport siste kolonne)

### Langtidsbudsjettet:

Prognosen under viser nå et budsjettert underskudd på 11 millioner i 2022. Det er en bedring fra fjorårets prognoser. Faglige prioriteringer 3 (Screen Cultures) er ikke inkludert i budsjettet, men vi regner med at frikjøpene i prosjektet vil gi inntekter til IMK på ca 3,5 millioner kroner i prosjektperioden og redusere det budsjetterte underskuddet tilsvarende.

**Risikofaktorer:** Det er budsjettert med en stor økning i nettobidrag fra eksterne prosjekter fremover. Dette reflekterer IMKs satsning på prosjektutvikling og –støtte, men representerer også en usikkerhet i budsjettet.

### Basisvirksomhet:

	Regnskap T1 2017	Regnskap T1 2018	Årsbudsjett	Årsprognose	Prognose 2019	Prognose 2020	Prognose 2021	Prognose 2022
Inntekter	-13 543 032	-12 198 240	-34 704 920	-36 322 987	-34 256 558	-34 002 475	-34 990 800	-34 986 280
Personalkostnader	13 435 068	13 535 284	41 797 390	41 860 167	40 312 393	36 738 932	35 464 488	34 399 706
Driftskostnader	1 167 241	677 623	3 050 000	3 356 400	3 080 000	2 860 000	2 608 518	2 300 000
Investeringer	296 785	211 861	275 000	820 000	275 000	275 000	275 000	275 000
<b>Isolert mer-/mindreforbruk uten nettobidrag og prosjektavslutning</b>	<b>1 356 062</b>	<b>2 226 528</b>	<b>10 417 470</b>	<b>9 713 580</b>	<b>9 410 835</b>	<b>5 871 457</b>	<b>3 357 207</b>	<b>1 988 426</b>
Nettobidrag	-664 413	-924 582	-1 824 186	-2 047 738	-3 353 955	-4 073 314	-3 798 007	-3 970 632
Prosjektavslutning	1 783	0	0	0	0	0	0	0
<b>Isolert mer-/mindreforbruk med nettobidrag og prosjektavslutning</b>	<b>693 433</b>	<b>1 301 946</b>	<b>8 593 284</b>	<b>7 665 842</b>	<b>6 056 880</b>	<b>1 798 144</b>	<b>-440 801</b>	<b>-1 982 206</b>
Overført fra i fjor	-6 945 220	-2 070 660	-2 070 660	-2 070 660	5 595 182	11 652 062	13 450 205	13 009 405
<b>Akkumulert mer-/mindreforbruk</b>	<b>-6 251 787</b>	<b>-768 714</b>	<b>6 522 624</b>	<b>5 595 182</b>	<b>11 652 062</b>	<b>13 450 205</b>	<b>13 009 405</b>	<b>11 027 199</b>

	Budsjett pr. 30.04.18	Regnskap pr. 30.04.18	Avvik	Årsbudsjett	Prognose
<b>Inntekter</b>					
Inntekt fra bevilgninger	-11 987 576	-12 198 240	210 664	-34 684 920	-36 302 987
Eksterne inntekter og bidrag	0	0	0	0	0
Salgs- og leieinntekter	-6 667	0	-6 667	-20 000	-20 000
<b>Inntekter Total</b>	<b>-11 994 243</b>	<b>-12 198 240</b>	<b>203 997</b>	<b>-34 704 920</b>	<b>-36 322 987</b>
<b>Personalkostnader</b>					
Fast lønn	10 204 383	9 499 615	704 768	28 510 253	28 528 936
Timelønn og honorarer	409 661	119 089	290 572	1 209 794	1 181 022
Feriepenger, AGA og pensjon	4 587 383	4 080 901	506 482	12 842 343	12 839 178
Overtid	0	0	0	0	0
Offentlige refusjoner	-316 667	-264 417	-52 250	-950 000	-950 000
Andre personalkostnader	57 350	100 097	-42 747	185 000	261 032
<b>Personalkostnader Total</b>	<b>14 942 110</b>	<b>13 535 285</b>	<b>1 406 825</b>	<b>41 797 390</b>	<b>41 860 167</b>
<b>Driftskostnader</b>					
Kjøp av tjenester	18 600	21 816	-3 216	60 000	86 400
Kurs, konferanser og reiser	625 333	416 528	208 805	2 020 000	2 300 000
Internhusleie	0	0	0	0	0
Andre driftskostnader	300 700	239 278	61 422	970 000	970 000
<b>Driftskostnader Total</b>	<b>944 633</b>	<b>677 623</b>	<b>267 011</b>	<b>3 050 000</b>	<b>3 356 400</b>
<b>Investeringer</b>	<b>85 250</b>	<b>211 861</b>	<b>-126 611</b>	<b>275 000</b>	<b>820 000</b>
<b>Prosjektavslutning</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Nettobidrag fra eksternfinansierte prosjekter</b>					
Egenandel	1 423 689	1 002 319	421 370	3 986 888	4 287 675
Overhead	-1 273 026	-1 129 091	-143 936	-3 296 306	-3 654 889
Frikjøp	-880 493	-797 811	-82 682	-2 514 768	-2 680 524
<b>Nettobidrag fra eksternfinansierte prosjekt</b>	<b>-729 831</b>	<b>-924 582</b>	<b>194 751</b>	<b>-1 824 186</b>	<b>-2 047 738</b>
<b>Overført fra i fjor</b>	<b>-2 070 660</b>	<b>-2 070 660</b>	<b>0</b>	<b>-2 070 660</b>	<b>-2 070 660</b>
<b>Grand Total</b>	<b>1 177 260</b>	<b>-768 714</b>	<b>1 945 973</b>	<b>6 522 624</b>	<b>5 595 182</b>