



Prognose
Pr. 31.8.2023
IMK

1.0	PROGNOSE IMK	3
1.1	Resultat pr. august 2023	3

1.0 Prognose IMK

Prognosen er utarbeidet av prosjektøkonom, basisøkonom, kontorsjef og instituttleder. Prognosedokumentet er ment å være et økonomistyringsdokument for dialogmøter mellom fakultetsdirektør og instituttet, samt et styringsdokument for instituttleder for intern bruk på instituttet.

1.1 Resultat pr. august 2023

Oppsummert totalt akkumulert resultat for hele bevilgningsøkonomien

Oppsummert akkumulert resultat	Regnskap hittil	Budsjett hittil	Avvik budsjett - regnskap	Årsbudsjett	Årsprognose	Avvik Årsbudsjett - Årsprognose
Basis uten interne prosjekter	-12 590	-11 704	887	-11 580	-12 189	609
FPIII Screen Culture	-2 458	-1 865	593	-1 120	-1 157	37
Living the Nordic Model	-218	-60	159	0	-40	41
Totalt	-15 266	-13 628	1 638	-12 700	-13 387	686

Bevilgningsregnskap (Basis) eksklusiv FPIII og Living the Nordic Model

		Regnskap hittil	Budsjett hittil	Avvik budsjett - regnskap	Årsbudsjett	Årsprognose	Avvik Årsbudsjett - Årsprognose
Isolert mer- /mindreforbruk u/nettobidrag og prosjektavslutn	Inntekter	-21 340	-20 414	926	-32 993	-32 787	-206
	Personalkostnader	19 260	19 216	-44	32 659	32 614	45
	Driftskostnader	1 445	1 767	322	2 650	2 228	423
	Investeringer	212	200	-12	300	1 058	-758
	Sum	-423	769	1 192	2 617	3 113	-497
Nettobidrag og prosjektavslutning	Nettobidrag fra eksterntfinansierte	-2 732	-3 783	-1 051	-5 508	-5 666	158
	Prosjektavslutning	-56		56			0
	Overforbruk BOA	258		-258			0
	Sum	-2 531	-3 783	-1 253	-5 508	-5 666	158
Isolert resultat		-2 953	-3 014	-61	-2 891	-2 553	-339
Overført fra i fjor	Overført fra i fjor	-9 637	-8 689	947	-8 689	-9 637	947
	Sum	-9 637	-8 689	947	-8 689	-9 637	947
Akkumulert resultat		-12 590	-11 704	887	-11 580	-12 189	609

Regnskapet hittil i år viser et positivt resultat på 12,6 millioner kroner som er 0,9 millioner kroner bedre enn periodisert budsjett. Årsprognosen viser et positivt resultat på 11,6 millioner kroner som er 0,6 millioner kroner bedre enn opprinnelig årsbudsjett.

På inntektssiden er årsprognosen totalt 0,2 million kroner lavere enn årsbudsjettet. Dette skyldes på den ene siden justering av fordelingen av 27.2.23 som medførte en reduksjon på 0,9 millioner kroner. Prognosen for basisfinansierte rekrutteringsstillinger gir også en reduksjon i rammen på ca 0,6 millioner kroner bl.a. pga. forsinkelser og andre endringer. På den andre siden har instituttet fått en økning i revidert nasjonalbudsjett på 0,6 millioner kroner. Instituttet har også mottatt økte inntekter på totalt 0,7 millioner kroner til bl.a. reisestøtte, PES mm.

Personalkostnadene per august følger budsjett. Årsprognosen total sett er også likt årsbudsjett. Lønnsoppgjøret for 2023 ble noe bedre enn estimert i årsbudsjettet, dette er tatt høyde for i årsprognosen.

Drifts- og investeringskostnadene viser totalt sett et mindreforbruk på 0,3 millioner kroner hittil i år. Årsprognosen viser totalt sett et estimert merforbruk på ca. 0,3 million kroner. Driftsbudsjettet er tatt ned med 0,800 millioner kroner pga lavere forbruk enn forventet særlig på forskningssiden. Økningen skyldes i hovedsak bundne infrastrukturmidler på 0,8 millioner kroner mottatt desember 2022. Øvrig økning er knyttet til økt inntekt fra blant annet tildelte reisemidler.

Overført fra i fjor: resultatet for 2021 ble 0,947 millioner kr bedre enn budsjettet. Dette skyldes bl.a. infrastrukturmidler og midler til midler til SCROLL som ble tildelt i desember 2022, totalt 1,3 millioner kroner.

Nettobidrag er inntekter instituttet får fra eksternt finansierte prosjekter, og er summen av inntekter for frikjøp og overhead, med fratrekke for egenandel.

Prognostisert nettobidrag fra eksternfinansierte prosjekter i 2023 ved T2 er på samme nivå som angitt i årsbudsjettet. Instituttet fikk 4 nye prosjekter av mindre størrelse i begynnelsen av 2023. De nye prosjektene er budsjettet å gi 0,6 millioner kroner i friskt nettobidrag i 2023. Årsprognosen kommer likevel ikke til å overstige nettobidraget vedtatt i årsbudsjettet fordi endringer i eksisterende prosjekter drar nettobidraget ned. Nettobidraget fra fremtidige (dummy) prosjekter er ikke tatt med i årsprognosen for 2023 ved T2.

Regnskapsført nettobidrag fra EFV pr. T2 er 1 million kroner lavere enn budsjettet. Dette skyldes forskyvninger i prosjektbudsjetter til neste år, samt forsinkelser i frikjøp på enkelte prosjekter grunnet sykemeldinger og lavere prosjektaktivitet.

Prosjektavslutning på 0,056 millioner kroner er et samleresultat av alle regnskapsmessige prosjektavslutninger tatt så langt i 2023. Overforbruk BOA på 0,26 millioner kroner gjelder prosjekt NECS Konferanse 2023 og er en teknisk føring som er korrigert og nullstilt i september.