

Ledelsesvurdering 2. tertial 2014

1. Innledning

Aktiviteten i 2014 går stort sett som planlagt, og prognosen virker per i dag realistisk. Fagområdet populærmusikk ble faglig prioritert og fikk to øremerkede stillinger, - en stipendiat og en postdoktorstilling. Disse er nå lyst ut, og tilsettingsprosessene er godt i gang.

Det jobbes med å øke de eksterne inntektene.

2. Vurdering av status

a. Status for den økonomiske situasjonen

Vedlagt er regnskapsrapport pr. artsklasse, sortert på tiltak og status eksterne prosjekter. Regnskapet for basisvirksomheten kommenteres i henhold til budsjett pr august, opprinnelige budsjett og årsprognosen. Status eksterne finansierte prosjekter kommenteres kort nederst i notatet.

IMV har et overskudd på ca. 6,0 mill. Regnskapet pr. 31.08 er i balanse i forhold til budsjett for samme periode.

Inntekter Total viser en mindreinntekt på ca. 0,8 mill. Hovedårsaken er lavere overheadsinntekter budsjettert pr august.

Personalkostnader Total har et mindreforbruk på ca 0,8 mill. Hovedårsaken til avviket er en kombinasjon av mer off. refusjoner enn budsjettert, men også noe mindre forbruk på enkelte poster.

Det er oppdaget en teknisk feil i budsjetteringsverktøyet som har gjort at årsbudsjettet beregnet litt for høye personalkostnader.

Det er videre brukt noe mer på variabel lønn enn budsjettet pr august. Hovedårsaken ser ut til å være at kostnadene er budsjettert i en senere periode på året.

Driftskostnader Totalt er i tilnærmet balanse. Innen for kategorien driftskostnader er det noe avvik som er av teknisk art. Tre prosjekter er avsluttet mot basis (p 143116, 143306 og 143046) med en kostnad på ca. 52 000.

Årsprognosen er justert og viser et antatt overskudd på ca. 3,9 mill. Det er i hovedsak noe lavere inntekter, personalkostnader og noe høyere driftskostnader som slår ut i årsprognosen.

Den eksternefinansierte virksomheten ved IMV har et overskudd på ca. 2,6 mill.



b. Vurdering av vesentlige økonomiske usikkerhetsfaktorer

For å få et så realistisk langtidsbudsjett som mulig er det ikke lagt inn forventede inntekter fra eksterne prosjekter i 2014 og 2015. Budsjettet baserer seg derfor kun på reelle prosjekter. Det er imidlertid lagt inn en forventning om økning i prosjektporteføljen fra 2016. Den viktigste usikkerheten i langtidsbudsjettet er knyttet til om instituttet lykkes med å øke den eksternt finansierte virksomheten. Instituttet søker om ett ERC Consolidator Grant, ett ERC Advanced Grant og en Marie Curie training network.

Usikkerheten knyttet til studiepoengsproduksjon er noe redusert. Instituttet klarer igjen å fylle opptaksrammen for bachelorprogrammet, og har tatt i mot et rekordstort kull med masterstudenter. Det kan på sikt være aktuelt å se på fordelingen av studieplasser mellom bachelor- og masternivå, som følge av at en økning i antall studieplasser innen musikk(vitenskap) på nasjonalt nivå fører til hardere konkurranse om bachelorstudentene.

Handlingsrommet i langtidsbudsjettet gjør at det er nødvendig å revidere stillingsplanen med tanke på å tilsette flere i faste vitenskapelige stillinger i årene fremover.

Dato: 23. september 2014

Alexander Refsum Jensenius
Instituttleder

Målfrid Hoaas
Administrativ leder