

Ledelsesvurdering 1. tertial 2015

1. Innledning

Aktivitetene går stort sett som planlagt. Prognosen for nettobidrag fra eksterne prosjekter er justert ned noe for årene 2016 og 2017, som følge av at vi har fått avslag på to ERC-søknader, en Consolidator Grant og en Advanced Grant. Vi har imidlertid lyktes i få tilslag på en rekke mindre søknader, som samlet sett utgjør en vesentlig inntekt til instituttet. Vi har i tillegg fått midler fra UiOs sentrale rekrutteringspott, som dekker lønnskostnadene for de to første årene for en av våre nytilsatte førsteamanuenser.

Instituttet arbeider målrettet med å øke de eksterne inntektene, gjennom en kombinasjon av tydelige forventninger og konkrete incentiver. Dette legger til rette for at ambisjonene om inntekter fra eksternt finansiert virksomhet forhåpentlig vil innfris i årene fremover.

2. Vurdering av status

a. Status for den økonomiske situasjonen

Vedlagt er regnskapsrapport pr. artsklasse og sortert på tiltak. Regnskapet for basisvirksomheten kommenteres i henhold til budsjett pr. april, opprinnelige budsjett og årsprognosen. Status langtidsbudsjettet (LTB) kommenteres kort i tabellen nederst i notatet.

IMV har et overskudd på ca. 6,6 mill. Det er ca. 0,5 mill. høyere enn budsjettet pr. april.

Inntekter totalt har en merinntekt på ca. 0,2 mill. Beløpet fremkommer som en kombinasjon av ca. 0,3 mill. til vitenskapelig utstyr (ikke budsjettet) samt noe mer midler til postdoc og mindre til stipendiat i perioden.

Personalkostnader totalt har et mindreforbruk på ca. 0,2 mill. Mindreforbruket relaterer seg til noe lavere personalkostnader på vitenskapelig lønn og stipendiater. Det er regnskapsført noe mer på timelønn og honorarer og andre personalkostnader.

Driftskostnader totalt har et mindreforbruk på ca. 0,4 mill. Årsaken ansees å være at budsjetterte kostnader regnskapsføres i en senere periode.

Prosjektet 143376 er avsluttet mot basis med et overskudd på ca. 100'.

Årsprognosen er justert og viser et antatt overskudd på ca. 5,8 mill. Det er en økning på ca. 1 mill. i forhold til det opprinnelige budsjettet. Økningen skyldes i hovedsak ekstra budsjetterte midler på ca. 1 mill. (midler til SFF søknad, vit, utstyr, MOOC prosjektet og fra UiO sin rekrutteringspott. Videre er det reduksjon i personalkostnader (rekrutteringsstillinger og vitenskapelige stillinger), driftskostnader og nettobidrag fra eksternt finansierte prosjekter.



Tabellen nedenfor viser basisregnskapet for 1. tertial 2014 i forhold til regnskapet for 1. tertial 2015. Videre vises årsbudsjettet 2015 og antatt årsprognose. De fire siste kolonner viser prognosen (LTB) for årene 2015-2019 med et akkumulert resultat (overskudd) i 2019 på ca. 9 mill.

| | Regnskap T1 2014 | Regnskap T1 2015 | Årsbudsjett | Årsprognose | Prognose 2016 | Prognose 2017 | Prognose 2018 | Prognose 2019 |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Inntekter | -9 020 595 | -10 541 275 | -28 193 010 | -29 314 357 | -29 064 630 | -29 214 039 | -29 257 155 | -28 762 497 |
| Personalkostnader | 7 979 898 | 9 055 085 | 27 089 868 | 26 780 891 | 27 410 348 | 27 856 562 | 28 432 475 | 27 956 362 |
| Driftskostnader | 506 541 | 519 765 | 2 777 949 | 2 417 263 | 2 462 156 | 2 323 112 | 2 256 142 | 2 190 438 |
| Investeringer | 94 201 | 132 979 | 600 000 | 900 000 | 600 000 | 600 000 | 600 000 | 600 000 |
| Årsresultat uten nettobidrag og prosjektavslutning | -439 956 | -833 446 | 2 274 807 | 783 797 | 1 407 874 | 1 565 635 | 2 031 462 | 1 984 303 |
| Nettobidrag | -1 134 931 | -161 900 | -1 487 650 | -954 139 | -1 157 626 | -2 151 651 | -2 965 500 | -3 514 000 |
| Prosjektavslutning | 51 574 | -102 224 | 0 | -76 768 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Årsresultat med nettobidrag og prosjektavslutning | -1 523 312 | -1 097 569 | 787 156 | -247 109 | 250 248 | -586 016 | -934 038 | -1 529 697 |
| Overført fra i fjor | -4 294 253 | -5 507 890 | -5 507 890 | -5 507 890 | -5 755 000 | -5 504 752 | -6 090 769 | -7 024 806 |
| Akkumulert resultat | -5 817 566 | -6 605 460 | -4 720 734 | -5 755 000 | -5 504 752 | -6 090 769 | -7 024 806 | -8 554 503 |

b. Andre vesentlige kommentarer

Forventet inntekt (nettobidrag) fra eksternt finansierte prosjekter er i langtidsbudsjettet justert ned for 2016 og 2017 og justert opp for 2018 og 2019, sammenliknet med langtidsbudsjettet som ble lagt frem da budsjettet for 2015 ble behandlet. I det reviderte langtidsbudsjettet er det lagt til grunn at instituttet årlig får tilslag på ett nytt prosjekt på størrelse med et Forskerprosjekt fra Forskningsrådet. Disse inntektene er derfor usikre, men ikke urealistiske tatt i betraktning antallet søknader som sendes inn i år. Det er satt i verk flere tiltak for å stimulere til søknader til NFR og ERC.

Instituttet har for tiden to HERA-søknader til behandling, én med instituttet som koordinator og én med instituttet som partner. I 2015 sender instituttet seks søknader til NFRs Fripro-utlysning: tre toppforsk søknader, to yngre forskertalent søknader og en søknad om mobilitetsstipend, i tillegg til en SAMKUL-søknad. Det er lagt til rette for arbeid med tre søknader om ERC Starting Grant (frikjøp og utvidede driftsmidler), og det forventes at alle tre sendes til fristen i november.

Studiepoengproduksjonen ser ut til å stabilisere seg på et jevnt godt nivå, men det er viktig å jobbe med rekruttering til, og gjennomføring på, studieprogrammene våre for å sikre disse inntektene. 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.

Dato: 20. mai 2015

Alexander Refsum Jensenius
Instituttleder

Målfrid Hoaas
Administrativ leder

| | Budsjett pr. 30.04.15 | Regnskap pr. 30.04.15 | Avvik | Årsbudsjett | Prognose |
|---|-----------------------|-----------------------|-----------------|--------------------|--------------------|
| Inntekter | | | | | |
| Inntekt fra bevilgninger | -10 328 854 | -10 526 275 | 197 421 | -28 193 010 | -29 299 357 |
| Eksterne inntekter og bidrag | | -5 000 | 5 000 | | -5 000 |
| Salgs- og leieinntekter | | -10 000 | 10 000 | | -10 000 |
| Inntekter Total | -10 328 854 | -10 541 275 | 212 421 | -28 193 010 | -29 314 357 |
| Personalkostnader | | | | | |
| Fast lønn | 6 281 608 | 6 020 461 | 261 147 | 17 446 337 | 17 221 672 |
| Timelønn og honorarer | 153 226 | 322 716 | -169 490 | 1 573 348 | 1 584 903 |
| Overtid | | 4 751 | -4 751 | | |
| Feriepenger, AGA og pensjon | 2 797 197 | 2 620 427 | 176 771 | 8 078 182 | 7 982 316 |
| Offentlige refusjoner | -37 500 | -14 741 | -22 759 | -150 000 | -150 000 |
| Andre personalkostnader | 44 020 | 101 472 | -57 452 | 142 000 | 142 000 |
| Personalkostnader Total | 9 238 551 | 9 055 085 | 183 465 | 27 089 868 | 26 780 891 |
| Driftskostnader | | | | | |
| Kjøp av tjenester | 114 000 | 6 481 | 107 519 | 114 000 | 114 000 |
| Kurs, konferanser og reiser | 581 054 | 331 744 | 249 310 | 1 847 590 | 1 552 990 |
| Andre driftskostnader | 250 483 | 181 540 | 68 943 | 816 359 | 750 273 |
| Driftskostnader Total | 945 537 | 519 765 | 425 772 | 2 777 949 | 2 417 263 |
| Investeringer | 187 167 | 132 979 | 54 188 | 600 000 | 900 000 |
| Prosjektavslutning | | -102 224 | 102 224 | | -76 768 |
| Nettobidrag fra eksterntfinansierte prosjekter | | | | | |
| Egenandel | 222 249 | 592 852 | -370 602 | 530 949 | 1 056 743 |
| Overhead | -629 804 | -581 984 | -47 820 | -1 478 492 | -1 435 117 |
| Frikjøp | -213 817 | -172 767 | -41 050 | -540 107 | -575 765 |
| Nettobidrag fra eksterntfinansierte prosjekt | -621 371 | -161 900 | -459 472 | -1 487 650 | -954 139 |
| Overført fra i fjor | -5 507 890 | -5 507 890 | 0 | -5 507 890 | -5 507 890 |
| Grand Total | -6 086 862 | -6 605 460 | 518 598 | -4 720 734 | -5 755 000 |

| Tiltaksrapport IMV basis pr. | | 30.04.15 | | | | |
|---|--------------------|-------------------|--------------------|------------------|-------------------|-------------------|
| Tiltak | Årsbudsjett 2015 | | Regnskap | | | Sum kostnader |
| | Inntekter | Kostnader | Inntekter | Personalkostn | Drift | |
| 000000 Db med fratrekk av egenandel | -1 043 522 | 0 | 10 867 | 0 | 0 | 0 |
| 000010 Tildeling | -24 009 403 | 0 | -8 877 760 | 0 | 0 | 0 |
| 000888 Avregning/overføring | 0 | -5 507 890 | 0 | 0 | -5 507 890 | -5 507 890 |
| 100004 Reisetilrette til forskningskonferanse | 0 | 100 000 | 0 | 5 141 | 1 194 | 6 335 |
| 100345 Strategisk forskningssatsinger EU og NFR | 0 | 200 000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 103803 SAK milder NMH | 0 | 86 037 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 103804 SAK midler, musikktekn. | 0 | 21 997 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 120000 Forskningsprosjekt | 95 979 | 0 | 0 | 0 | -100 496 | -100 496 |
| 120004 Choice | 0 | 0 | 0 | 0 | 1 026 | 1 026 |
| 120325 Drift postdoktorstipendiater SFF | 0 | 25 000 | 0 | 0 | 741 | 741 |
| 120460 SFF/fourMs | 0 | 260 000 | -630 | 0 | 630 | 630 |
| 150002 Småforskningsmidler | -197 000 | 197 000 | -197 000 | 58 425 | 31 618 | 90 043 |
| 350000 Driftsmidler FVA | 0 | 147 000 | -1 113 | 60 768 | 58 203 | 118 972 |
| 390000 Lønn og driftsmidler post.doc. | -630 424 | 1 333 785 | -367 724 | 457 204 | 6 486 | 463 690 |
| 400000 Forskerutdanning | 0 | 100 000 | 0 | 408 | 987 | 1 395 |
| 400003 Bedømmelse og disputas forskerutdanning | 0 | 150 000 | 0 | 5 721 | 7 941 | 13 662 |
| 401001 Estetisk seminar | 0 | 15 000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 410000 Lønn og driftsmidler stipendiater | -3 356 183 | 3 045 170 | -705 099 | 833 862 | 25 462 | 859 323 |
| 600001 Lavere grad undervisning vår | 0 | 599 887 | 0 | 112 427 | 3 454 | 115 881 |
| 600002 Lavere grad undervisning høst | 0 | 296 574 | 0 | 36 903 | 0 | 36 903 |
| 603200 Ekskursjon Voss | 0 | 120 000 | 0 | 0 | 115 592 | 115 592 |
| 610001 Høyere grad undervisning vår | 0 | 136 491 | 0 | 16 450 | 0 | 16 450 |
| 610002 Høyere grad undervisning høst | 0 | 136 491 | 0 | 57 803 | 0 | 57 803 |
| 610057 Audiovisuelt utstyr | 0 | 0 | 0 | 0 | 2 941 | 2 941 |
| 610100 Høyere grad veiledning | 0 | 53 922 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 611003 Støtte mastergrad prosjekter | 0 | 20 000 | 0 | 3 500 | 0 | 3 500 |
| 641001 Opptaksprøver | 0 | 16 851 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 682000 Faglig-sosiale tiltak BA | 0 | 27 600 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 682001 Faglig-sosiale - masterstudenter | 0 | 18 400 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 691001 Eksamen lavere grad vår | 0 | 33 702 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 691002 Eksamen lavere grad høst | 0 | 32 280 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 691315 Tilsynssensor (Evalueringskomiteen) | 0 | 80 938 | 0 | 33 525 | 0 | 33 525 |
| 692002 Eksamen høyere grad vår | 0 | 101 105 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 692003 Eksamen høyere grad høst | 0 | 121 105 | 0 | 2 258 | 0 | 2 258 |
| 700000 Formidling/utadrettet virksomhet | 0 | 150 000 | 0 | 46 263 | 6 553 | 52 816 |
| 700001 Formidlingssamarbeid | 0 | 0 | -10 000 | 0 | 0 | 0 |
| 730000 Samlinger og dokumentasjon | 0 | 0 | 1 285 | 0 | -1 285 | -1 285 |
| 800001 Bedømmelse vitenskapelig stilling | 0 | 50 215 | 0 | 41 432 | 14 303 | 55 735 |
| 800006 EU midler | 0 | 140 000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 800032 Alumni-forening IBA | 0 | 90 000 | 0 | 660 | 47 328 | 47 988 |
| 800381 SFF søknad | 0 | 0 | -100 000 | 0 | 0 | 0 |
| 801000 Inst. leder | 0 | 50 000 | 0 | 0 | 2 604 | 2 604 |
| 801001 Gjesteforelesere | 0 | 57 182 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 801002 Instituttseminar | 0 | 100 000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 801004 Faglig sos. tiltak | 0 | 12 000 | 0 | 1 862 | 1 077 | 2 939 |
| 801005 Egen arrangert konferanse | 0 | 0 | -549 | 0 | 549 | 549 |
| 803801 Inst. leder vit. ass | 0 | 154 025 | 0 | 75 763 | 4 085 | 79 848 |
| 805009 Schola Cantorum | 0 | 20 000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 844000 Markedsføring | 0 | 100 000 | 0 | 0 | 3 846 | 3 846 |
| 890000 Fastlønn vitenskapelige | 0 | 14 577 842 | 0 | 4 796 043 | 0 | 4 796 043 |
| 890031 Fastlønn postdoktor | 0 | 988 062 | 0 | 357 365 | 0 | 357 365 |
| 900000 Generell drift | 50 000 | 395 317 | -58 658 | 50 182 | 89 316 | 139 498 |
| 900007 HMS-tiltak for alle ansatte | 50 000 | 0 | 0 | 0 | 10 972 | 10 972 |
| 900050 Velferdsutvalget | 0 | 50 000 | 0 | 2 664 | 294 | 2 957 |
| 900076 Vitenskapelig utstyr under 50 000 | 0 | 0 | -20 654 | 0 | 20 654 | 20 654 |
| 900114 Vitenskapelig utstyr 200 000 - 1 000 000 | 0 | 0 | -300 000 | 0 | 0 | 0 |
| 900115 Vitenskapelig utstyr over 1 000 000 | 0 | 0 | -20 000 | 0 | 20 000 | 20 000 |
| 900188 Kaffemaskin | 0 | 100 000 | 0 | 31 440 | 0 | 31 440 |
| 900195 Vedlikehold instrumenter inkl. pianostemming | 0 | 50 000 | 0 | 0 | 54 958 | 54 958 |
| 901000 IT-tiltak, datautstyr | 500 000 | 0 | -9 109 | 0 | 190 092 | 190 092 |
| 901008 Infrastruktur | 0 | 0 | -86 194 | 0 | 86 194 | 86 194 |
| 902000 AV-tiltak | 0 | 0 | 13 990 | 0 | 23 652 | 23 652 |
| 903300 Kurs norsk og eng. kurs for vit. ansatte | 0 | 32 000 | 0 | 0 | 8 030 | 8 030 |
| 970004 Aktivisering og Avskrivning | -300 000 | 300 000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 990000 Lønn administrasjon | 0 | 4 659 732 | 0 | 1 797 615 | 0 | 1 797 615 |
| 990100 Kompetanse utv. Adm | 0 | 75 000 | 0 | 0 | 6 092 | 6 092 |
| | | | | | | 0 |
| Total | -28 840 553 | 24 119 819 | -10 728 345 | 8 885 685 | -4 762 799 | 4 122 886 |
| Resultat | | -4 720 734 | | | | -6 605 460 |