

Ledelsesvurdering 2. tertial 2015

1. Innledning

Aktivitetene går stort sett som planlagt. Prognosen for nettobidrag fra eksterne prosjekter ble etter første tertial justert ned for årene 2016 og 2017, som følge av at vi fikk avslag på to ERC-søknader.

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 forhåpentligvis 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 pr august er kort oppsummert nedenfor. Det er kommentert i henhold til budsjett pr august, opprinnelige budsjett og årsprognose. Se også vedlagte regnskapsrapporter.

Status langtidsbudsjettet basis (prognose 2016-2019) kommenteres kort i tabellen nederst i notatet.

IMV har et overskudd på ca. 6,8 mill. Det er ca. 1,5 mill. bedre enn det opprinnelige budsjett. Hovedårsaken er lavere personalkostnader og driftskostnader enn budsjettet. På den annen side har instituttet noe nedgang i nettobidrag fra ekstern finansierte prosjekter. Forrige tertialrapportering viste samme trend. Lønnsoppjøret ble lavere enn budsjettet. Effekten av lønnsoppjøret er ca. 0,4 mill.

Årsprognosen er justert og viser et antatt overskudd på ca. 5,5 mill. Årsbudsjettet var budsjettet med et overskudd på ca. 4,7 mill. Økningen skyldes i hovedsak nedgang i personalkostnader, driftskostnader og nedgang i nettobidrag fra ekstern finansierte prosjekter.

Tabellen nedenfor viser basis regnskapet pr 2 tertial 2014 (Regnskap T2 2014) i forhold til regnskapet pr 2 tertial 2015 (Regnskap T2 2015). De fire siste kolonner viser prognosen for årene 2016-2019 med et antatt akkumulert resultat (overskudd) på ca. 6,5 mill. Nye endelige rammer er ikke lagt inn. Det vil være en ny gjennomgang av prognosen i løpet av kort tid. Det vil derfor være usikkerhet rundt det antatte overskuddet på ca. 6,5 mill.

Basisvirksomheten:

	Regnskap T2 2014	Regnskap T2 2015	Årsbudsjett	Årsprognose	Prognose 2016	Prognose 2017	Prognose 2018	Prognose 2019
Inntekter	-15 630 447	-18 459 014	-28 193 010	-28 455 984	-29 021 683	-29 615 139	-29 487 101	-29 446 246
Personalkostnader	14 040 408	16 520 365	27 089 868	25 998 271	27 504 450	28 660 600	29 356 423	29 288 408
Driftskostnader	1 245 056	916 827	2 777 949	2 417 263	2 462 156	2 323 112	2 256 142	2 190 438
Investeringer	355 229	250 298	600 000	900 000	600 000	600 000	600 000	600 000
Årsresultat uten nettobidrag og prosjektavslutning	10 246	-771 523	2 274 807	859 550	1 544 923	1 968 573	2 725 464	2 632 600
Nettobidrag	-1 819 277	-534 594	-1 487 650	-777 346	-1 233 879	-2 184 793	-2 947 384	-3 478 737
Prosjektavslutning	51 574	-70 265	0	-70 264	0	0	0	0
Årsresultat med nettobidrag og prosjektavslutning	-1 757 457	-1 376 382	787 156	11 940	311 044	-216 219	-221 920	-846 137
Overført fra i fjor	-4 294 253	-5 507 890	-5 507 890	-5 507 890	-5 495 951	-5 184 906	-5 401 126	-5 623 046
Akkumulert resultat	-6 051 710	-6 884 272	-4 720 734	-5 495 951	-5 184 906	-5 401 126	-5 623 046	-6 469 182



b. Andre vesentlige kommentarer

I langtidsbudsjettet er det lagt til grunn at instituttet får tilslag på ett nytt prosjekt på størrelse med et forskerprosjekt fra Forskningsrådet i året. Disse inntektene er derfor usikre, men ikke urealistiske tatt i betraktning antall søknader som sendes inn i år. Det er som nevnt innledningsvis satt i verk flere tiltak for å stimulere til søknader til NFR og EU.

I 2015 har instituttet sendt fem søknader til Forskningsrådets Fripro-utlysning som fortsatt er under behandling: Tre toppforsk søknader og to yngre forskertalent-søknader. Videre arbeider instituttet både med en SFF-søknad, fire ERC Starting Grant-søknader og en Marie Curie-søknad.

Studiepoengsproduksjonen ligger på et jevnt godt nivå, men det er viktig å jobbe videre 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 en hardere konkurranse om bachelorstudentene.

Dato: 21. september 2015

Alexander Refsum Jensenius
instituttleder

Målfrid Hoaas
administrativ leder