

Ledelsesvurdering 1. tertial 2015

1. Innledning

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.

MultiLing har et overskudd på ca. 4,4 mill. Det er ca. 1,4 mill. bedre enn det opprinnelige budsjett.

Inntekten totalt viser en merinntekt på ca. 0,3 mill. Hovedårsaken til avviket er hvordan inntekten til HF - stipendiater periodiseres (fordeles) i budsjettet.

Personalkostnader totalt har et mindreforbruk på ca. 0,8 mill. Hovedårsaken er forsinkelser/ forskyvninger i ansettelse av vitenskapelige stillinger.

Driftskostnader totalt har et mindreforbruk på ca. 0,3 mill. Hovedårsaken er mindreforbruk på kategoriene «kjøp av tjenester og «kurs, konferanser og reiser», noe som delvis skyldes etterslep i fakturasystemet.

Årsprognosen er justert og viser et antatt overskudd på ca. 4 mill. Det er en økning av overskuddet i forhold til det opprinnelige budsjett. Hovedårsaken er reduksjon i personalkostnader p.g.a forskyvninger i ansettelse. Som et resultat av disse forskyvningene og pga. en feil i utregningen av overheadkostnader, har overheadkostnadene vært budsjettert for høyt. Egenandel fra ILN vil bli tilsvarende redusert ettersom overhead og egenandel hele tiden reguleres i forhold til hverandre.

Tabellen nedenfor viser basis regnskapet 1 tertial 2014 i forhold til regnskapet 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. 0,4 mill.



	Regnskap T1 2014	Regnskap T1 2015	Årsbudsjett	Årsprognose	Prognose 2016	Prognose 2017	Prognose 2018	Prognose 2019
Inntekter	-8 737 088	-10 234 339	-27 077 419	-27 056 313	-24 663 635	-17 322 585	-15 161 043	-19 861 788
Personalkostnader	4 952 573	6 128 488	19 626 657	18 042 176	17 055 578	13 253 163	12 673 021	13 470 686
Driftskostnader	983 765	932 636	4 389 000	4 953 333	7 071 417	4 852 667	4 802 667	4 786 000
Investeringer	0	23 846	0	0	0	0	0	0
Årsresultat uten nettobidrag og prosjektavslutning	-2 800 750	-3 149 368	-3 061 762	-4 060 804	-536 639	783 244	2 314 645	-1 605 102
Nettobidrag	1 126 879	956 376	2 694 931	2 287 581	1 623 860	-177 372	91 509	1 110 664
Prosjektavslutning	0	0	0	0	0	0	0	0
Årsresultat med nettobidrag og prosjektavslutning	-1 673 871	-2 192 992	-366 831	-1 773 223	1 087 221	605 872	2 406 154	-494 438
Overført fra i fjor	-1 692 279	-2 247 927	-2 247 927	-2 247 927	-4 021 150	-2 933 929	-2 328 057	78 097
Akkumulert resultat	-3 366 150	-4 440 919	-2 614 758	-4 021 150	-2 933 929	-2 328 057	78 097	-416 341

b. Andre vesentlige kommentarer

MultiLing er opprettet for en 10 årsperiode (5+5) og det er betydelige faglige forventninger og krav til senteret. Det er en risiko for faglig svekkelse ved uventet tap av nøkkelpersonale. MultiLing er i tillegg avhengig av å lykkes med å rekruttere og tiltrekke seg godt kvalifisert personale underveis. Videreføring av senteret for 2. femårsperiode fra juni 2018 er avhengig av tilfredsstillende faglig evaluering, og dette innebærer en viss usikkerhet, men vi ser for øyeblikket ingen vesentlig risiko for at det skal oppstå betydelige faglige eller driftsmessige problemer.

Dato:

Instituttleder

Administrativ leder