

Ledelsesvurdering 2. tertial 2015

1. Innledning

Regnskapet for annet tertial viser ingen vesentlige endringer siden forrige tertialrapportering. MultiLing har et overskudd på ca. 4,9 mill. Det er ca. 1,6 mill bedre enn opprinnelig budsjett, og skyldes hovedsakelig lavere personalkostnader pga. forskyvninger/forsinkelser, og at lønnsoppgjøret i 2015 ble adskillig lavere enn budsjettet. I tillegg har årsprognosen for driftskostnader økt fordi ventede kostnader ifm. Språkutstillingen er flyttet fra 2016 til 2015. Prognosen for årene 2016-2019 viser et antatt akkumulert overskudd på 0,9 mill, men det kan bli justeringer på det antatte overskuddet når prognosen skal gjennomgås på nytt i løpet av kort tid.

Siden forrige tertialrapportering har MultiLing fått status som verdensledende miljø. De regnskapsmessige implikasjonene av denne nye statusen avklares først endelig i løpet av oktober, men det ventes en betydelig økning i MultiLings budsjett i den forbindelse. Aktiviteten på senteret er fortsatt høy, og går etter planen. Vi vil særlig løfte frem forskerutdanningen, der MultiLings internasjonale sommer- og vinterskole nå er godt etablert. Blant kommende aktiviteter denne høsten vil vi særlig fremheve to større internasjonale workshops i september-oktober, initiert og organisert av MultiLings postdoktorer.

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 kommenteres også kort i tabellen nederst i notatet.

MultiLing har et overskudd på ca. 4,9 mill. Det er ca. 1,6 mill. bedre enn det opprinnelige budsjett. Hovedårsaken til avviket er lavere personalkostnader samt midler til rekrutteringsstillinger fra fakultetet som fordeler seg regnskapsmessig flat, men den budsjetterte inntekten har en annen prosentvis fordeling. Det er ingen vesentlige endringer siden forrige tertialrapportering

Lønnsoppgjøret ble vesentlig lavere enn budsjettet. Effekten av det ordinære lønnsoppgjøret er 0,3 mill. I tillegg er det budsjettet med lønnsøkning på ca. 3,0 % noe lavere enn NFR satser på 3,5 %. Den totale effekten av lønnsoppgjøret utgjør ca. 0,8 mill.

Årsprognosen er justert og viser et antatt overskudd på ca. 3,3 mill. Årsbudsjettet var budsjettet med et overskudd på ca. 2,6 mill. Økningen skyldes i hovedsak nedgang i personalkostnader pga forskyvninger /forsinkelser av ansettelse i vitenskapelige stillinger (inkl. forskerstilling). Videre har prognosen for driftskostnadene økt pga. ny aktivitet/tiltak, men også fordi noen kostnader som var budsjettet i 2016, antas å regnskapsføres i 2015 (Språkutstillingen).

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. 0,9 mill. Det vil være en ny gjennomgang av prognosen i løpet av kort tid. Det betyr at det vil være usikkerhet rundt det antatte overskuddet.



Basisvirksomheten:

	Regnskap T2 2014	Regnskap T2 2015	Årsbudsjett	Årsprognose	Prognose 2016	Prognose 2017	Prognose 2018	Prognose 2019
Inntekter	-15 459 013	-18 260 217	-27 077 419	-26 859 421	-24 540 509	-17 356 593	-15 868 070	-19 911 068
Personalkostnader	9 370 393	10 980 032	19 626 657	17 944 195	18 029 774	13 455 420	12 225 835	14 288 641
Driftskostnader	1 405 860	2 636 448	4 389 000	5 496 500	6 062 417	4 672 667	4 487 667	4 471 000
Investeringer	155 102	76 624	0	0	0	0	0	0
Årsresultat uten nettobidrag og prosjektavslutning	-4 527 658	-4 567 113	-3 061 762	-3 418 726	-448 317	771 493	845 432	-1 151 427
Nettobidrag	2 289 620	1 857 517	2 694 931	2 337 341	1 535 740	-211 775	-17 404	1 110 664
Prosjektavslutning	0	0	0	0	0	0	0	0
Årsresultat med nettobidrag og prosjektavslutning	-2 238 038	-2 709 596	-366 831	-1 081 385	1 087 423	559 718	828 029	-40 763
Overført fra i fjor	-1 692 279	-2 247 927	-2 247 927	-2 247 927	-3 329 312	-2 241 889	-1 682 171	-854 142
Akkumulert resultat	-3 930 317	-4 957 523	-2 614 758	-3 329 312	-2 241 889	-1 682 171	-854 142	-894 905

b. Andre vesentlige kommentarer

Dato:

dekan

fakultetsdirektør