

---

Til:	Styret i IMK	Sak nr: 35/2014
Fra:	Instituttleder Tanja Storsul	
Møtedato:	07.10.2014	
Notatdato:	01.10.2014	
Sakstype:	Vedtakssak	
Sakstittel:	Tertialrapport	
Saksbehandler:	Maren Kristine Moen	

---

## Ledelsesvurdering 2. tertial 2014

### 1. Innledning

### 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 ekstern finansierte prosjekter kommenteres kort nederst i notatet.

IMK basis har et overskudd pr. august på ca. 5,4 mill. Det er ca. 1,7 mill. bedre enn det opprinnelige budsjett i samme periode.

Inntekter total viser en merinntekt på ca. 1,5 mill. Hovedårsaken er merinntekter fra fakultetet til vit. utstyr, midler til skriving av EU søknader, midtveisevaluering, studietilbud i praksis og prosesser, forsterkede masterprogram (medievitenskap) og midler til lengre forskningsreiser.

Personalkostnader total viser et mindre forbruk på ca. 0,6 mill. Det er regnskapsført noe lavere fastlønn enn budsjettert pga forskyvning i ansettelses, men på den andre siden også ført noe lavere frikjøp enn budsjettert pr august.

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

Driftskostnader total har et merforbruk på ca. 0,4 mill. Hovedårsaken ser ut til å være innkjøp av vitenskapelig utstyr og kostnader vedrørende endring av lokaler.

Flere prosjekter er avsluttet mot basis. (Nettobeløp overskudd kr 126') Deler av beløpet dekkes av basis, ev. videreføres på basis, ev. tilbakebetales til finansiør.

Årsprognosen er noe justert og viser et antatt overskudd på ca. 4 mill. Det er høyere inntekter enn kostnader som justerer opp prognosen.

Den eksterne virksomheten har et underskudd på ca. 2,3 mill. Dette skyldes forsinket overføring av midler fra finansiør.

*b. Vurdering av vesentlige økonomiske usikkerhetsfaktorer*

IMKs usikkerhetsmomenter er ikke vesentlig endret i perioden. Økonomien er oversiktlig og under kontroll. Eksterne endringer kan få innvirkning på IMKs økonomi, men vi har per i dag et såpass stort handlingsrom og så fleksible langtidsbudsjetter, at vi kan justere for de fleste tenkelige endringer i inntekter. Mulige negative endringer kan for eksempel være:

- nedgang i søkertall og gjennomføring på lavere og høyere grad, samt PhD-linjen
- EFP: færre tilslag på søknader enn forventet

**Forslag til vedtak:**

*Styret ved IMK godkjenner tertialrapport.*