

Økonomirapport RITMO, pr. 31.12.2019

Regnskapsførte kostnader for RITMO var 27,1 MNOK for 2019. Da er ikke egenandel trukket fra. Summen er for prosjekt 144681, 144740 og 144756 på RITMO-stedkodene 143695/150595/170595. Egenandelen utgjorde ca. 15,5 MNOK, og som man kan summere fra tabellen under var regnskapsførte NFR-kostnader inkl. nettobidrag (men uten egenandel) da 11,6 MNOK.

RITMO, NFR-bevilgning

Beløp i 1000 kr	Årsregnskap 2018	Årsregnskap 2019	Budsjett 2019	Avvik regnskap - budsjett (2019)	Prognose 2019	Prognose 2020	Prognose 2021	Prognose 2022	Prognose 2023	Avvik prognose - budsjett (2019)
Inntekter	-10,450	-12,348	-13,112	-764	-11,382	-11,422	-19,454	-19,987	-18,385	1,730
Personalkostnader	2,763	6,577	5,697	-880	5,914	11,336	12,422	11,078	9,577	217
Driftskostnader	1,149	1,978	3,143	1,165	4,574	5,698	3,252	2,592	2,913	1,431
Investeringer	1	722	0	-722	0	0	0	0	0	0
Isolert mer-/mindreforbruk uten nettobidrag og prosjektavslutning	-6,537	-3,071	-4,272	-1,201	-894	5,612	-3,780	-6,317	-5,895	3,378
Nettobidrag	58	2,367	1,788	-579	1,827	2,219	3,564	4,700	4,464	39
Isolert mer-/mindreforbruk	-6,479	-704	-2,484	-1,780	933	7,831	-216	-1,617	-1,431	3,417
Overført fra i fjor	0	-6,479	-6,479	0	-6,479	-5,546	2,285	2,069	452	0
Saldo	-6,479	-7,183	-8,963	-1,780	-5,546	2,285	2,069	452	-979	3,417

Som nevnt i tidligere tertialrapporter var budsjetteringen for 2019 noe mangelfull. Dette gjør kolonnen for avvik mindre informativ. Rapporten vil dog bruke *budsjett 2019* som referansepunkt. I motsetning til rapportene for T1 og T2 er prosjekt 00000 ekskludert da hensikten er å synliggjøre prosjektkostnader og ikke kostnader knyttet til basis.

Årsregnskapet for 2019 viser at det er regnskapsført inntekter på ca. 12,3 MNOK. Dette er ca. 0,8 MNOK lavere enn budsjettet. I tillegg er deler av inntektene budsjettet under nettobidrag noe som betyr at avviket for inntekter er noe større. Dette skyldes at NFR-finansieringen ble rebudsjettet og endringsmeldt oktober 2019 for å unngå opphoping av forhåndsbetalte midler. Totalt 11 millioner ble forskjøvet fra 2019 og 2020 til 2021-2026. Samlet mindreforbruk (saldo) per 31.12.2019 er 7,2 MNOK.

Personalkostnadene er noe høyere enn budsjettet for 2019. Dette skyldes høyere kostnader knyttet til midlertidig tilsatte. Prognosen for årene fremover viser en økning i personalkostnader da økt aktivitet medfører behov for økning i antall stillinger.

Driftskostnader og investeringer viser totalt et mindreforbruk på 0,443 MNOK. Det er regnskapsført 2,7 MNOK mot 3,143 MNOK i budsjettet. Av tabellen ser av vi at 0,722 MNOK er ført på investeringer, men disse ses opp mot budsjett for driftskostnader da det ikke er budsjettet med investeringer.

Totalt for 2019 hadde RITMO inntekter på 12,3 MNOK og kostnader på 9,3 MNOK. Det gir et resultat før nettobidrag på drøye 3 MNOK. Budsjettet viser et noe høyere resultat før nettobidrag grunnet høyere inntekter og lavere personalkostnader. Prognosen ved utgangen av 2019 viser at RITMO vil ha et isolert mer-/mindreforbruk (uten nettobidrag og prosjektavslutning) i årene 2020 til 2023 på mellom 5,6 MNOK til -6,3 MNOK. Grunnen til prognostisert merforbruk på 5,6 MNOK i 2020 skyldes forskyvingen av NFR-inntekter.

Tallene for nettobidrag fordelt pr. institutt er som følger:

Pr. 31.12.2019	IMV	PSI	IFI	sum
Egenandel	-9,112,067	-3,217,515	-3,136,647	-15,466,229
Frikjøp	5,856,420	2,119,142	1,948,907	9,924,469
Overhead	4,645,181	1,653,544	1,258,406	7,557,130
Leiested			351,900	351,900
Sum nettobidrag	1,389,534	555,171	422,566	2,367,271

RITMO totalt hadde et negativt nettobidrag på 2,4 MNOK i 2019. Dette er fordi RITMO skal tilføre instituttene et nettobidrag for deres del av senteret. Nettobidraget er dermed en kostnad på RITMO, mens instituttene får dette som en «inntekt». Nettobidraget er prognostisert til å avgi et samlet årlig bidrag mellom 2,2 MNOK og 4,7 MNOK som inntekt til instituttene.

Resultatet etter nettobidrag er et mindreforbruk på 0,7 MNOK. RITMO har overført et mindreforbruk fra 2018 på 6,5 MNOK. Dette skyldes at det var lavere kostnader enn inntekter for 2018 og mindreforbruket overføres dermed til neste år. Saldo pr. 2019 viser derfor et mindreforbruk på 7,2 MNOK som tas med inn i 2020.

Prognosen pr. år viser at RITMO vil ha et akkumulert merforbruk i 2020 som gradvis reduseres i årene fremover. Merforbruket i 2020 skyldes forskyvningen av NFR-inntekter. Prognosen viser et akkumulert mindreforbruk på 1 MNOK ved utgangen av 2023.

RITMO, NFR-bevilgning pr. institutt

Under vises tabell for prosjektøkonomien på hvert institutt.

IMV	Beløp i 1000 kr	Årsregnskap 2018	Årsregnskap 2019	Budsjett 2019	Avvik regnskap - budsjett (2019)	Prognose 2019	Prognose 2020	Prognose 2021	Prognose 2022	Prognose 2023	Avvik prognose - budsjett (2019)
	Inntekter	-5,355	-10,836	-9,723	1,113	-10,362	-7,530	-14,192	-14,864	-13,053	-639
	Personalkostnader	2,714	4,828	4,554	-274	4,479	6,815	8,110	8,544	6,829	-75
	Driftskostnader	1,148	189	1,834	1,645	3,021	3,888	1,567	1,140	1,158	1,187
	Investeringer	1	704	0	-704	0	0	0	0	0	0
	Isolert mer-/mindreforbruk uten nettobidrag og prosjektavslutning	-1,492	-5,115	-3,335	1,780	-2,862	3,173	-4,515	-5,180	-5,066	473
	Nettobidrag	1,066	1,390	1,675	285	1,313	1,241	2,618	4,022	3,759	-362
	Prosjektavslutning	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Isolert mer-/mindreforbruk	-426	-3,725	-1,660	2,065	-1,549	4,414	-1,897	-1,158	-1,307	111
	Overført fra i fjor	0	-426	-426	0	-426	-1,975	2,439	542	542	-616
	Saldo	-426	-4,151	-2,086	2,065	-1,975	2,439	542	-616	-1,923	111
	PSI	Beløp i 1000 kr	Årsregnskap 2018	Årsregnskap 2019	Budsjett 2019	Avvik regnskap - budsjett (2019)	Prognose 2019	Prognose 2020	Prognose 2021	Prognose 2022	Prognose 2023
Inntekter		-3,086	-1,017	-3,389	-2,372	-95	-2,145	-3,011	-2,930	-3,053	3,294
Personalkostnader		49	1,266	1,143	-123	997	3,168	2,954	1,623	1,943	-146
Driftskostnader		1	1,079	1,309	230	820	1,086	1,011	872	1,053	-489
Investeringer		0	15	0	-15	0	0	0	0	0	0
Isolert mer-/mindreforbruk uten nettobidrag og prosjektavslutning		-3,036	1,343	-937	-2,280	1,722	2,109	954	-435	-57	2,659
Nettobidrag		-608	555	113	-442	97	423	390	191	239	-16
Prosjektavslutning		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Isolert mer-/mindreforbruk		-3,644	1,898	-824	-2,722	1,819	2,532	1,344	-244	182	2,643
Overført fra i fjor		0	-3,644	-3,644	0	-3,644	-1,825	707	2,051	1,807	0
Saldo		-3,644	-1,746	-4,468	-2,722	-1,825	707	2,051	1,807	1,989	2,643
IFI		Beløp i 1000 kr	Årsregnskap 2018	Årsregnskap 2019	Budsjett 2019	Avvik regnskap - budsjett (2019)	Prognose 2019	Prognose 2020	Prognose 2021	Prognose 2022	Prognose 2023
	Inntekter	-2,009	-495	0	495	-925	-1,747	-2,251	-2,193	-2,279	-925
	Personalkostnader	0	484	0	-484	438	1,353	1,357	911	805	438
	Driftskostnader	1	709	0	-709	734	724	674	581	702	734
	Investeringer		2	0	-2	0	0	0	0	0	0
	Isolert mer-/mindreforbruk uten nettobidrag og prosjektavslutning	-2,008	700	0	-700	247	330	-220	-701	-772	247
	Nettobidrag	-400	423	0	-423	418	555	555	487	467	418
	Prosjektavslutning	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Isolert mer-/mindreforbruk	-2,408	1,123	0	-1,123	665	885	335	-214	-305	665
	Overført fra i fjor	0	-2,408	-2,408	0	-2,408	-1,743	-858	-523	-743	0
	Saldo	-2,408	-1,285	-2,408	-1,123	-1,743	-858	-523	-737	-1,048	665

Driftskostnadene er fordelt for 2019, og tilsvarende midler (inntekt) er overført til hver del etter den fastsatte 50/30/20-fordelingen. Dette sikrer riktig størrelse i regnskapet for hver del samt en mest mulig korrekt fordeling av resultatmidlene. Av tabellen ser vi at alle de involverte instituttene tar med seg et mindreforbruk inn i 2020, men isolert sett hadde både PSI og IFI et merforbruk i 2019. Merk at kostnader ført på basis ikke er inkludert i oversikten.

RITMO sine underliggende prosjekter (kostnadstabell):

Prosjekt	Regnskap				Sum	Total-budsjett	% -vis bruk
	2016	2017	2018	2019			
144122 240862/F20 Engineering Predictability with Embodied Cognition	1.9	2.7	2.9	2.9	10.4	11.4	91%
144271 250698 Human Bodily Micromotion in Music Perception and Interaction?		2.8	1.9	2	6.7	10.1	66%
144343 249817/F10 Timing and sound in musical microrhythm	0.3		5.1	7	12.4	22.9	54%
144674 284393/F10 HUMEVAL-støtte til IMV-RITMO (2018-2021)				0.2	0.2	1.4	14%
144684 275441/F10 MASHED: Mashup Music, Copyright, and Platform			0.7	4.1	4.8	9.8	49%
144686 274996/H30 RITPART - International Partnerships for RITMO			0.2	1.2	1.4	5.6	25%
144691 280551 Application of noble gas signatures in monitoring				2	2	8.6	23%
144897 287152 MIRAGE - A Comprehensive AI-Based System for Advanced Music Analysis				0.1	0.1	10.2	1%
190670 Oscillatory mechanisms supporting human cognition	2.1	1.8	1.7	0.8	6.4	6.3	102%
610356 Nordic SMC			0.4	4.6	5	9.3	54%
651053 752884 INTIMAL H2020-MSCA-IF		0.4	1.4	0.9	2.7	2.7	100%
Totalsum	4.3	7.7	14.3	25.8	52.1	98.3	53%

Tabellen viser underliggende prosjekter, fra oktober 2017 inngår disse faglig i senteret (RITMO), og ble dermed formelt en del av tilleggsfinansieringen av senteret. Noen eksisterte allerede før okt. 2017 og var relevante i den grad at RITMO springer delvis ut fra noen av dem.

Summen av kostnader på underliggende prosjekter var 25,8 MNOK i 2019. Dette er en vesentlig økning fra 2018 da prosjektkostnadene endte på 14,3 MNOK. Som vi ser av tabellen er det hovedsakelig TIME, MASHED og NORDIC SMC som sørger for denne økningen. Totalt har alle prosjektene brukt 53% av budsjettene for prosjektlevetiden. Dette er en nedgang fra 2. tertial grunnet oppstarten av MIRAGE som økte total-budsjettet med 10.2 MNOK.