



**Prognose
Pr. 30.04.2020
IMV**

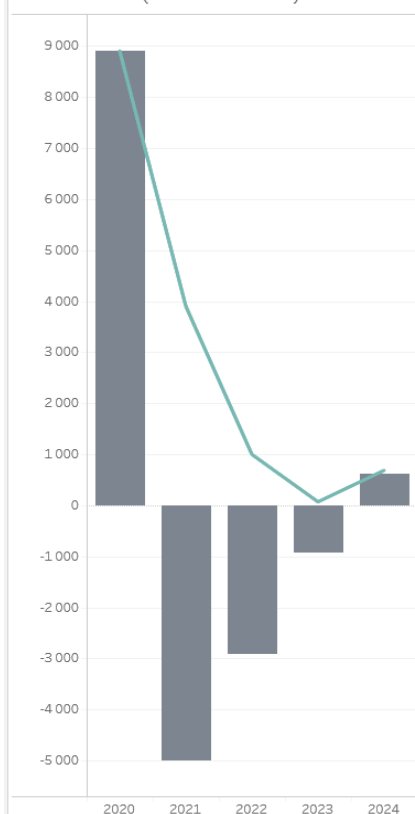
1.0	SAMMENDRAG AV PROGNOSE	3
2.0	PROGNOSE IMV	4
2.1	Kostnadsreducerende og inntektsøkende tiltak på basis	4
2.2	Risikovurdering prognose 30.04.2020	4
2.2.1	Basisvirksomhet	4
2.2.2	Prosjektvirksomhet	5
2.3	Langtidsprognose basisvirksomhet	5
2.3.1	Inntekter	5
2.3.2	Personalkostnader	5
2.3.3	Andre driftskostnader	6
2.3.4	Investering	6
2.3.5	Nettobidrag	6
2.3.6	Prosjektoversikt	7

1.0 Sammendrag av prognose

Langtidsprognosen (LTP) er oppdatert pr. 30.04.2020 og viser at IMV har et akkumulert mindreforbruk på 2.6 mill. ved utgangen av 2024.

Art	Artsrapport styringskart	2020	2021	2022	2023	2024	Totalt
Inntekter	Eksterne inntekter og bidrag	3,157,000	3,069,000	3,102,000	2,000,000	2,000,000	13,328,000
	Inntekt fra bevilgninger	-38,920,819	-30,822,536	-29,533,945	-28,057,883	-27,679,147	-155,014,330
	Salgs- og leieinntekter	-205,000					-205,000
Inntekter Total		-35,968,819	-27,753,536	-26,431,945	-26,057,883	-25,679,147	-141,891,330
Personalkostnader	Andre personalkostnader	322,000	322,000	322,000	322,000	322,000	1,610,000
	Fast lønn	26,426,650	23,897,341	21,487,446	21,098,816	19,797,785	112,708,038
	Feriepenger, AGA og pensjon	12,084,752	10,914,562	9,836,047	9,662,789	9,082,768	51,580,918
	Offentlige refusjoner	-950,000	-950,000	-950,000	-950,000	-950,000	-4,750,000
	Timelønn og honorarer	1,124,643	966,752	951,389	951,389	951,389	4,945,563
Personalkostnader Total		39,008,045	35,150,654	31,646,883	31,084,994	29,203,942	166,094,519
Driftskostnader	Andre driftskostnader	480,000	430,000	410,000	430,000	430,000	2,180,000
	Kurs, konferanser og reiser	1,490,961	1,492,212	1,372,212	1,392,212	1,392,212	7,139,809
Driftskostnader Total		1,970,961	1,922,212	1,782,212	1,822,212	1,822,212	9,319,809
Investeringer	Investeringer	1,165,000	665,000	665,000	665,000	665,000	3,825,000
Investeringer Total		1,165,000	665,000	665,000	665,000	665,000	3,825,000
Nettobidrag fra eksterntfinansierte prosjekter	Egenandel	13,530,632	10,773,392	8,441,428	8,364,573	8,993,751	50,103,775
	Frikjøp	-8,849,427	-6,515,297	-4,649,392	-6,163,804	-6,628,076	-32,805,996
	Leiested	-1,598,950	-1,526,350	-1,353,750	-1,103,750	-863,000	-6,445,800
	Overhead	-11,137,720	-8,072,745	-7,553,550	-8,041,850	-8,490,202	-43,296,068
Nettobidrag fra eksterntfinansierte prosjekter Total		-8,055,466	-5,341,001	-5,115,263	-6,944,832	-6,987,528	-32,444,089
Overført fra i fjor	Overført fra i fjor	-7,509,351					-7,509,351
Overført fra i fjor Total		-7,509,351					-7,509,351
Totalsum		-9,389,630	4,643,330	2,546,887	569,491	-975,520	-2,605,443

Resultat prognose isolert og akkumulert (i tusen kroner)



Vesentlige endringer i LTP fra 31.12.2019 til 30.04.2020:

- Oppdatert lønnstrinn på fastlønn og frikjøp.
- Forlenget rekrutteringsstillinger der den ansatte har vært sykmeldt eller permittert utover 3 måneder.
- Oppdatert dummy for EFV. Prognosen for nye prosjekter har blitt nedjustert til ett nytt prosjekt i året.
- Oppdatert prosjekter slik at prognosen går i null i løpet av prosjektperioden. Det vil si at inntekter og kostnader er like. Dette har ikke blitt gjort på RITMO som har varighet utover LTP.

2.0 Prognose IMV

Prognosen er utarbeidet av prosjektøkonom, basisøkonom, kontorsjef og instituttleder. Prognosedokumentet er ment å være et økonomistyringsdokument for dialogmøter mellom fakultetsdirektør og instituttet, samt et styringsdokument for instituttleder for intern bruk på instituttet.

2.1 Kostnadsreducerende og inntektsøkende tiltak på basis

Instituttet vil opprettholde aktiviteten av eksternfinansierte prosjekter for å generere inntekter utover rammen. Det vil også fokuseres på kostnadsbesparelser på drift og personal, men sistnevnte er utfordrende da instituttet har en forholdsvis ung stab.

Instituttet har et mindreforbruk på 2.6 mill. ved utgangen av 2024. Dette inkluderer et samlet nettobidrag på 8.2 mill. i perioden fra nye eksternt finansierte prosjekter (dummy for EFV) som instituttet ennå ikke har fått tilslag på. Det er avgjørende for instituttet å sikre eksternfinansiering for å holde økonomien i balanse i langtidperioden.

2.2 Risikovurdering prognose 30.04.2020

2.2.1 Basisvirksomhet

Basisvirksomheten på IMV har pr. 1. tertial et akkumulert mindreforbruk på 2.6 mill. ved utgangen av 2024. Resultatet ble vesentlig redusert da dummy for EFV ble nedjustert. Dette viser viktigheten av eksternfinansiering for å holde instituttets økonomi i balanse. Til tross for dagens akkumulerte mindreforbruk er det viktig å handle varsomt med nyansettelser og investeringer, da utviklingen av RITMO vil føre til redusert nettobidrag og økte personalkostnader for instituttet.

Risikoen på basis skapes hovedsakelig av instituttets lønnskostnader som er høyere enn inntektene fra rammen. Eventuelle rammekutt og ABE-kutt i årene fremover vil gjøre det utfordrende å dekke faste lønnskostnader.

I inneværende år er det budsjettet med en lønnsøkning på 2,4%, men som følge av situasjonen med koronaviruset og utsatt lønnsoppgjør, ligger det an til et lavt oppgjør i 2020. Dette fører til en positiv effekt i 2021

2.2.2 Prosjektvirksomhet

IMV har på nåværende tidspunkt 14 aktive prosjekter, hvorav 2 skal avsluttes i år. BENEDICAMUS-prosjektet er foreløpig ikke inkludert i prognosen, men planlegges implementert i løpet av 2. tertial.

Risikoen for prosjektvirksomheten er hovedsakelig tilknyttet prognosen for nye NFR-prosjekter, også kalt dummy. Dette er NFR-prosjekter som instituttet forventer å få. Vi har i prognosen for disse prosjektene lagt til grunn at vi vil få ett nytt NFR-prosjekt hvert år. Det er antatt at disse nye NFR-prosjektene vil generere et nettobidrag på totalt 8,2 mill. i perioden 2020-2024. Det er naturlig nok usikkerhet knyttet til både antallet nye prosjekter instituttet vil få, og hvor mye nettobidrag hver av de vil generere. Hvis instituttet får færre prosjekter enn antatt, eller dersom nettobidraget per innvilgede prosjekt blir lavere, vil det samlede nettobidraget i perioden påvirkes negativt. Motsatt vil nettobidraget i perioden øke dersom instituttet får flere nye prosjekter enn det som er lagt til grunn i dummy.

Når det gjelder risikoen for eksisterende prosjekter, kan mindreforbruk på personalkostnader også kunne redusere nettobidraget.

Det er også usikkerhet knyttet til koronasituasjonen. Dersom aktiviteter (reiser, konferanser, etc.) på faktiske prosjekter forsinkes som følge av koronasituasjonen vil det kunne føre til forsinkelser i ansettelse, noe som igjen vil forskyve nettobidraget.

2.3 Langtidsprognose basisvirksomhet

2.3.1 Inntekter

Inntektene har økt med 0,16 mill. siden T3 2019. Økningen skyldes frie midler til forskning og reisestipend til Aubinet.

2.3.2 Personalkostnader

Personalkostnadene er oppjustert med 0.85 mill. som følge av individuelle lønnsopprykk, men er begrenset av avgangen til Anders Tangen. Utover dette er enkelte rekrutteringsstillinger forlenget.

Følgende årsverk per stillingskategori ligger på basis i LTP pr. T1 2020:

Stillingskategori	2020	2021	2022	2023	2024
Undervisnings- og forskerstillinger	18.9	19.5	18.7	17.9	17.4
Saksbehandler-/utrederstillinger	5.5	6.2	6.2	6.2	6.2
Mellomlederstillinger	2.0	2.0	2.0	2.0	2.0
Hjelpestillinger for undervisning, forskning og formidling	0.2				
Ingeniører	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5
Rekrutteringsstillinger	20.6	13.1	9.0	8.8	6.0
Andre stillinger		0.2	0.3	0.7	1.3
Timelønn	2.5	2.2	2.2	2.2	2.2
Frikjøp	-12.3	-8.8	-5.9	-8.1	-8.7
Totalsum	38.0	34.9	33.1	30.0	26.9

2.3.3 Andre driftskostnader

Driftskostnadene i LTP er omtrent på samme nivå som de var pr. T3 2019. Det har dog blitt gjort endringer på periodiseringen av enkelte kostnader, men dette påvirker ikke resultatet.

2.3.4 Investering

Investeringskostnadene har ikke blitt justert etter T3 2019.

2.3.5 Nettobidrag

Nettobidraget for LTP 2020-2024 er redusert med 4,3 mill. fra T3 2019 til T1 2020. Nettobidraget for nye NFR-prosjekter alene (dummy) er redusert med 3,6 mill. Den ytterligere reduksjonen skyldes justeringer på eksisterende prosjekter.

2.3.6 Prosjektoversikt

Prosjektoversikt per 27.04.2020 - IMV

Siden T3 2019 er alle prosjektene oppdatert iht. avsluttet regnskap for 2019, samt satt i null (med unntak av RITMO). Lønnstrinn på fastlønn og frikjøp er også oppdatert.

Prosjekt	Art overført-innt-kost	2020	2021	2022	2023	2024 Totalsum	Kommentarer	
144271 250698 Human Bodily Micromotion in Music Perception and Interaction?	Inntekter	-1,030,000	-15,000			-1,045,000		
	Personalkostnader	892,440	11,920			904,359		
	Driftskostnader	64,507				64,507		
	Nettbidrag fra eksterntfinansierte prosjekter	562,237	-86,382	0	0	475,855		
	Overført fra i fjor	-399,721				-399,721		
144271 250698 Human Bodily Micromotion in Music Perception and Interaction? Total		89,462	-89,462	0	0	0		
144343 249817/F10 Timing and sound in musical microhythm	Inntekter	-762,325	-260,000			-1,022,325		
	Personalkostnader	308,638	305,073			613,711		
	Driftskostnader	677,146	600,000			1,277,146		
	Nettbidrag fra eksterntfinansierte prosjekter	1,326,084	263,238	-1,016,942		572,379		
	Overført fra i fjor	-1,440,912				-1,440,912		
144343 249817/F10 Timing and sound in musical microhythm Total		108,631	908,311	-1,016,942	0	0		
144366 Infrastructure for Video Research II, delprosjekt, (underprosjekt 144198)	Overført fra i fjor	8				8	Alle aktiviteter er sluttført. Avsluttes i regnskapet 30.06.2020.	
144366 Infrastructure for Video Research II, delprosjekt, (underprosjekt 144198) Total		8				8		
144514 271962 - Music on demand: Economy and copyright in a	Inntekter	-2,220,000				-2,220,000		
	Personalkostnader	986,629	63,847			1,050,476		
	Driftskostnader	868,601				868,601		
	Nettbidrag fra eksterntfinansierte prosjekter	1,082,397	17,239			1,099,636		
	Overført fra i fjor	-798,712				-798,712		
144514 271962 - Music on demand: Economy and copyright in a Total		-81,085	81,085	0	0	0		
144674 284393/F10 HUMEVAL-støtte til IMV-RITMO (2018-2021)	Inntekter	-633,000	-547,736			-1,180,736		
	Nettbidrag fra eksterntfinansierte prosjekter	641,432	554,752	-243,712		952,472		
	Overført fra i fjor	228,264				228,264		
144674 284393/F10 HUMEVAL-støtte til IMV-RITMO (2018-2021) Total		236,696	7,016	-243,712	0	-4,020		
144681 262762/F50 - RITMO - IMV	Inntekter	-7,912,192	-14,192,315	-14,864,399	-13,053,315	-13,354,899	-63,377,120	
	Personalkostnader	6,488,478	7,429,987	8,543,821	7,163,537	7,244,415	36,870,239	
	Driftskostnader	628,000	3,267,000	2,880,500	2,179,000	2,105,000	11,059,500	
	Nettbidrag fra eksterntfinansierte prosjekter	1,188,441	2,442,551	4,080,206	3,867,898	3,585,056	15,164,152	
	Overført fra i fjor	-4,150,791				-4,150,791		
144681 262762/F50 - RITMO - IMV Total		-3,758,064	-1,052,776	640,128	157,120	-420,428	-4,434,020	
144684 275441/F10 MASHED: Mashup Music, Copyright, and Platform	Inntekter	-4,210,658	-1,249,667			-5,460,325		
	Personalkostnader	1,952,960	555,533			2,508,494		
	Driftskostnader	150,742	70,000			220,742		
	Nettbidrag fra eksterntfinansierte prosjekter	1,246,779	301,583			1,548,362		
	Overført fra i fjor	1,182,728				1,182,728		
144684 275441/F10 MASHED: Mashup Music, Copyright, and Platform Total		322,851	-322,851	0	0	0		
144686 274996/H30 RITPART - International Partnerships for RITMO	Inntekter	-1,427,000	-840,000			-2,267,000		
	Personalkostnader	96,945	87,020			183,965		
	Driftskostnader	2,043,050	1,021,525			3,064,575		
	Nettbidrag fra eksterntfinansierte prosjekter	54,348	17,935			72,282		
	Overført fra i fjor	-1,053,823				-1,053,823		
144686 274996/H30 RITPART - International Partnerships for RITMO Total		-286,480	286,480	0	0	0		
144897 287152 MIRAGE - A Comprehensive AI-Based System for Advanced Music Analysis	Inntekter	-2,698,422	-2,742,539	-2,695,502	-1,354,046	-9,490,509		
	Personalkostnader	1,602,899	1,602,899	1,602,899	791,895	5,600,592		
	Driftskostnader	230,000	125,000	125,000	197,000	677,000		
	Nettbidrag fra eksterntfinansierte prosjekter	890,125	1,051,180	946,858	348,434	-30,437	3,206,160	
	Overført fra i fjor	6,758				6,758		
144897 287152 MIRAGE - A Comprehensive AI-Based System for Advanced Music Analysis Total		31,360	36,540	-20,745	-16,717	-30,437	0	
169999 Budjettering; prosjektserie 140000 - 169998	Inntekter		-919,600	-3,773,467	-6,780,667	-9,028,500	-20,502,233	
	Personalkostnader		511,859	2,112,112	3,818,833	5,148,725	11,591,530	
	Driftskostnader		33,333	133,333	233,333	300,000	700,000	
	Nettbidrag fra eksterntfinansierte prosjekter		374,407	1,528,022	2,728,500	3,579,775	8,210,704	
169999 Budjettering; prosjektserie 140000 - 169998 Total			0	0	0	0	0	
201013 Sammen i Musikken 2 fri improvisasjon som en unik sosial	Inntekter			-40,000		-40,000		
	Personalkostnader		25,000			25,000		
	Driftskostnader		86,380	57,587		143,967		
	Nettbidrag fra eksterntfinansierte prosjekter		0		-682	-682		
	Overført fra i fjor		-128,285			-128,285		
201013 Sammen i Musikken 2 fri improvisasjon som en unik sosial Total			-16,905	17,587	-682	0	0	
220374 SALTO - Studentaktiv læring med to-campus organisering	Nettbidrag fra eksterntfinansierte prosjekter		591,093			591,093		
	Overført fra i fjor		-591,093			-591,093		
220374 SALTO - Studentaktiv læring med to-campus organisering Total			0	0	0	0		
610356 Nordic SMC	Inntekter		-1,025,009	-701,106		-1,726,115		
	Personalkostnader		641,162	442,953		1,084,115		
	Nettbidrag fra eksterntfinansierte prosjekter		397,520	274,631		-146,866	525,286	
	Overført fra i fjor		116,714			116,714		
610356 Nordic SMC Total			130,387	16,478	0	-146,866	0	
651053 752884 INTIMAL H2020-MSCA-IF	Nettbidrag fra eksterntfinansierte prosjekter			79,627		79,627		
	Overført fra i fjor		-79,627			-79,627		
651053 752884 INTIMAL H2020-MSCA-IF Total			-79,627	79,627	0	0		
651143 846982 RecBord - H2020-MSCA-IF-2018	Inntekter			-605,443		-605,443		
	Personalkostnader		750,094	502,395		1,252,489		
	Driftskostnader		259,152	172,767		431,919		
	Nettbidrag fra eksterntfinansierte prosjekter		75,009	50,240	-178,486	-53,237		
	Overført fra i fjor		-1,025,728			-1,025,728		
651143 846982 RecBord - H2020-MSCA-IF-2018 Total			-86,528	119,959	-178,486	0	0	
Totalsum			-3,244,538	88,294	-820,440	140,402	-597,730	-4,434,021