

Rapporterende enhet:

Institutt for
medisinske
basalfag

Rapportert av:

Lene Frost
Andersen
Linda Helgesen
Trude Abelsen

Periode:

T2 – 2017

Økonomirapport for IMB per 2. tertial 2017

Det er en viss bedring i IMBs økonomiske situasjon per 2. tertial 2017, sammenliknet med situasjonen 31.12.2016. En moderat økning i nettobidrag i forhold til årsbudsjett, anslått til kr 1,1 mill, og innsparinger forbundet med forsinkede ansettelser, anslått til kr 2,3 mill, vil gi noe økt handlingsrom framover.

Basisvirksomhet

Basisvirksomhet (tall i 1000-kroner)	Regnskap T2 2016	Regnskap T2 2017	Års-budsjett	Års-prognose	Prognose 2018	Prognose 2019	Prognose 2020	Prognose 2021
Inntekter	-116 613	-108 204	-169 013	-166 411	-163 751	-165 555	-168 100	-170 960
Personalkostnader	93 648	99 055	159 387	151 800	151 169	149 480	149 059	148 921
Driftskostnader	17 398	17 998	27 204	28 236	27 479	25 110	25 180	27 986
Investeringer	3 776	6 825	12 245	12 169	10 458	14 736	14 834	13 736
Isolert mer-/mindreforbruk uten nettobidrag og prosjektavslutning	-1 791	15 675	29 823	25 794	25 354	23 771	20 973	19 684
Nettobidrag	-12 625	-17 471	-22 350	-23 500	-23 500	-21 500	-21 600	-21 700
Prosjektavslutning	-49	-259	0	0	0	0	0	0
Isolert mer-/mindreforbruk med nettobidrag og prosjektavslutning	-14 466	-2 055	7 473	2 294	1 854	2 271	-627	-2 016
Overført fra i fjor	2 475	-14 136	-14 136	-14 136	-11 842	-9 988	-7 717	-8 344
Akkumulert mer-/mindreforbruk	-11 990	-16 191	-6 663	-11 842	-9 988	-7 717	-8 344	-10 360

Per 2. tertial 2017 viser regnskapet for IMBs basisvirksomhet et akkumulert mindreforbruk på kr 16,2 mill, mot et budsjettert mindreforbruk på kr 8 mill. Avviket er i hovedsak forårsaket av høyere inntekter og nettobidrag fra eksternt finansierte prosjekter i forhold til budsjett.

I forhold til situasjonen på samme tid i 2016 er inntektene betydelig lavere. Det henger sammen med at IMB hadde mottatt over 10 mill til forskningsinfrastruktur per 2. tertial 2016. En del av disse midlene er benyttet i anskaffelsesprosesser i 2017, og bidrar til at investeringsnivået har vært høyere hittil i år enn på samme tid i fjor.

I forhold til situasjonen på samme tid i 2016 ser vi et økt mindreforbruk, i hovedsak forårsaket av høyere nettobidrag fra eksternt finansierte prosjekter. IMBs nettobidrag fra eksternt finansierte prosjekter utgjør 12 % av instituttets inntektsgrunnlag i inneværende femårsperiode. Andelen har vært økende de senere årene, og instituttet er stadig mer avhengig av en stor eksternt finansierte portefølje med rimelig kostnadsdekning i form av nettobidrag for å drive sin basisvirksomhet.

IMB overvåker økonomien i Avdeling for komparativ medisin (Dyreavdelingen) nøye. I det kontinuerlige effektiviseringsarbeidet avdekkes det løpende tiltak som bidrar til å redusere kostnader og effektivisere arbeidsprosesser. Kostnadsreduksjon er fast tema på agendaen i oppfølgingen av avdelingen, og de ansatte bidrar aktivt til identifisering av tiltak. Innsatsen gir resultater. Avdelingen går mot et isolert mindreforbruk i 2017 på kr 0,5 mill, som er en bedring på 0,64 mill mot situasjonen per 1. tertial 2017. Avdelingen har fått ny leder med erfaring fra og høy fokus på videre effektivisering og innsparinger, og IMB følger tett opp videre effektivisering og rasjonell drift i avdelingen.

Prognosen er at IMB ligger an til et mindreforbruk på kr 11,8 mill ved årets slutt, som er ca. 2,3 mill lavere enn i 2016. Om lag halvparten av dette vil være øremerket til ulike formål. Per 31. august 2017 var kr 11,8 mill av IMBs midler øremerket til ulike aktiviteter og anskaffelser, som vitenskapelig utstyr 5,7 mill, annen infrastruktur 2,6 mill og forskningssatsinger 2,4 mill. Per kommende årsskifte antas det at de fleste per i dag mottatte øremerkede midler vil være brukt, og at det vil stå igjen anslagsvis 3,3 mill. Dette vil i hovedsak være midler til infrastruktur og forskningssatsinger. Det er dessuten lagt inn en forventning om at instituttet mottar kr 3,5 mill til forskningsinfrastruktur i 2017, og deretter 10 mill hvert år i femårsperioden. På grunn av lang anskaffelsestid er det antatt at midlene brukes året etter at de mottas. Sum bundne midler vil være 6,8 mill per 31.12.2017 dersom infrastrukturmidler i nevnte omfang mottas i løpet av 3. tertial.

Eksternt finansiert virksomhet

Eksternt finansiert virksomhet (tall i 1000-kroner)	Regnskap T2 2016	Regnskap T2 2017	Års-budsjett	Års- prognose	Prognose 2018	Prognose 2019	Prognose 2020	Prognose 2021
Inntekter	-70 472	-107 589	-129 903	-142 869	-128 170	-138 034	-131 243	-133 300
Personalkostnader	32 769	38 704	66 958	64 701	71 754	72 142	68 205	68 646
Driftskostnader	20 056	21 292	40 441	37 278	47 613	44 167	40 775	37 295
Investeringer	968	981	203	4 397	3 583	348	126	0
Isolert saldo uten nettobidrag og prosjektavslutning	-16 680	-46 611	-22 301	-36 493	-5 220	-21 378	-22 137	-27 358
Nettobidrag	12 192	17 177	23 959	22 370	22 797	21 122	21 441	21 217
Prosjektavslutning	61	259	-279	-375	0	0	0	0
Isolert saldo med nettobidrag og prosjektavslutning	-4 427	-29 176	1 379	-14 499	17 576	-256	-697	-6 141
Overført fra i fjor	-52 649	-56 137	-56 137	-56 137	-70 636	-53 059	-53 315	-54 012
Saldo	-57 076	-85 313	-54 758	-70 636	-53 059	-53 315	-54 012	-60 153

IMBs eksternt finansierte virksomhet går meget godt per 2. tertial 2017. Det er mottatt 50 % mer inntekter til forskningsvirksomheten enn på samme tid i 2016. Størst økning ser vi på inntekter fra EU (27 mill, mot 2,7 mill per T2 2016) og private organisasjoner, stiftelser og fond (33 mill, mot 25,7 mill per T2 2016). Fra sistnevnte kilder vil det i 2017 mottas om lag 17 mill i friske midler. Mye av det er mindre driftstildelinger (0,2 – 0,3 mill) fordelt til mange ulike forskergrupper ved alle fagavdelingene ved IMB. De største EU-inntektene går til forskermiljøer innen nevrovitenskap og biostatistikk.

IMBs nye SFF planlegger oppstart i november. Kontrakter er under utarbeidelse, og arealsituasjonen er så godt som avklart, men det gjenstår fortsatt en del arbeid med interne flytteprosesser og klargjøring av arealer til senteret.

På det nåværende tidspunkt ligger det an til at samlet saldo for IMBs ekstern finansierte virksomhet per 31.12.2017 vil være kr 70,6 mill.