

## Ledelsesvurdering 3. tertial 2017

### 1. Vurdering av økonomisk utvikling

Basisvirksomhet	Årsregnskap 2016	Årsregnskap 2017
Inntekter	-79 346 313	-81 465 723
Personalkostnader	91 652 935	99 614 387
Driftskostnader	25 363 652	30 374 055
Investeringer	1 011 724	1 141 715
<b>Isolert mer-/mindreforbruk uten nettobidrag og prosjektavslutning</b>	<b>38 681 998</b>	<b>49 664 434</b>
Nettobidrag	-32 597 468	-31 864 236
Prosjektavslutning	-2 566 760	-1 229 405
<b>Isolert mer-/mindreforbruk</b>	<b>3 517 770</b>	<b>16 570 794</b>
Overført fra i fjor	-33 956 595	-30 438 826
<b>Saldo</b>	<b>-30 438 826</b>	<b>-13 868 032</b>

Eksternt finansiert virksomhet	Årsregnskap 2016	Årsregnskap 2017
Inntekter	-41 254 842	-43 495 590
Personalkostnader	1 962 202	1 869 144
Driftskostnader	6 578 782	5 666 093
Investeringer	93 069	853 126
<b>Isolert mer-/mindreforbruk uten nettobidrag og prosjektavslutning</b>	<b>-32 620 790</b>	<b>-35 107 227</b>
Nettobidrag	31 990 216	31 327 853
Prosjektavslutning	2 566 760	1 229 405
<b>Isolert mer-/mindreforbruk</b>	<b>1 936 186</b>	<b>-2 549 969</b>
Overført fra i fjor	-34 823 425	-33 650 069
<b>Saldo</b>	<b>-32 887 239</b>	<b>-36 200 038</b>

Basisvirksomheten viser økte inntekter fra 2016 til 2017 og betydelig økte personal- og driftskostnader som planlagt. Tatt i betraktning at 1,5 MNOK er kostnadsført på basis istedenfor på prosjekt, er det akkumulerte overskuddet redusert med 15,4 MNOK i 2017. LTB viser positiv drift med overskudd på henholdsvis 4 og 6 MNOK i 2021 og 2022 og et akkumulert overskudd på 1 MNOK i 2022. Grunnet økt studenttall i PPU og et stadig økende studenttall i Lektorprogrammet i tråd med ambisjonene, vil praksiskostnadene øke i langtidspanoriden.



I årene 2022-2025 vil det være avganger i 13 stillinger. Et flertall av disse vil allerede være erstattet, eller arbeidsoppgavene vil ha falt bort.

Prosjektøkonomien er solid og viser gode inntekter. Kostnadene i de enkelte prosjektene er innenfor godkjent budsjett.

Den økonomiske utviklingen ved ILS er god og gir instituttet et godt handlingsrom for å møte nye krav og muligheter i årene som kommer.

Dato: 25. januar 2018

Rita Hvistendahl

instituttleder

Astrid Waaler Kaas

kontorsjef