

NOTAT

Til:	Styret
Fra:	Administrativ leder
Sakstype:	Økonomi
Saksnr:	O-sak 4
Møtedato:	14.05.2018
Notatdato:	07.05.2018
Saksbehandler:	Fredrik Emil Olsbu/ Tara Sarin

Regnskap pr. april 2018 og oppdatert prognose

Tabell 1: Totalvirksomhet hittil i år (alle tall i tusen)

	Regnskap apr 2018	Budsjett apr 2018	Avvik	Årsbudsjett 2018	Prognose 2018
Overført fra i fjor	-279	-279	0	-279	-279
Inntekter					
Basis	-3 682	-3 145	537	-9 283	-9 979
NFR	-3 947	-3 871	77	-11 348	-11 555
EU	-128	-43	85	-125	-125
Andre inntekter	-242	-1 000	-759	-1 875	-2 117
Inntekter totalt	-7 999	-8 059	-60	-22 631	-23 775
Kostnader					
Personalkostnader	8 131	8 415	284	22 558	21 907
Internhusleie	842	842	0	2 526	2 526
Andre driftskostnader	822	944	122	2 809	2 809
Investeringer	95	17	-78	50	50
Kostnader totalt	9 889	10 218	329	27 943	27 292
Resultat inkl. overførte midler	1 610	1 880	270	5 033	3 238
Isolert resultat	1 890	2 159	270	5 313	3 517

*Negativt fortegn er inntekter. Avvik med negativt fortegn er enten mindreforbruk eller merinntekter.

Regnskapet for årets fire første måneder viser at ARENAs virksomhet i all hovedsak har forløpt som planlagt.

Avvikene på inntektssiden skyldes i stor grad periodiseringsavvik. For «Andre inntekter» gjelder dette bevilgninger fra Kommunal- og moderniseringsdepartementet og Utenriksdepartementet som per i dag ikke er innkommet. ARENA har dessuten mottatt 0,5 mill. kr mer enn budsjettet i basisinntekter, dette er PES-midler (prosjektetableringsstøtte) og midler fra Norges Forskningsråd



(NFR) for et tidligere avsluttet prosjekt. Dette er inntekter som var forventet i 2017. Avvikene på kostnadssiden består hovedsakelig av et underforbruk på 0,3 mill. kr for personalkostnader, som forventes å jevne seg ut i løpet av året. ARENA har også kjøpt inn skjerm til møterom og annet IT/AV-utstyr som forklarer økte investeringskostnader. Driftskostnader er noe lavere enn budsjettet. Dette skyldes forsinkelser og forskyvninger i reiser og andre driftskostnader, og antas å jevne seg ut i løpet av året.

Tabell 3: Langtidsprognosen 2018-2022

	Prognose 2018	Prognose 2019	Prognose 2020	Prognose 2021	Prognose 2022
Overført fra i fjor	-279	3 238	7 870	10 492	8 084
Inntekter					
Basis	-9 979	-8 615	-9 087	-8 412	-8 412
NFR	-11 555	-9 933	-7 069	-10 577	-10 000
EU	-125	-1 689	-3 397		
Andre inntekter	-2 117	-1 875	-1 000	-1 875	-1 875
Inntekter totalt	-23 775	-22 112	-20 552	-20 864	-20 287
Kostnader					
Personalkostnader	21 907	21 450	17 640	13 839	13 630
Internhusleie	2 526	2 526	2 526	2 526	2 526
Andre driftskostnader	2 809	2 718	2 959	2 041	1 645
Investeringer	50	50	50	50	50
Kostnader totalt	27 292	26 744	23 175	18 456	17 851
Resultat inkl. overførte midler	3 238	7 870	10 492	8 084	5 649
Isolert resultat	3 517	4 632	2 622	-2 408	-2 435

Det er ingen store endringer i oppdatert langtidsprognose. ARENA har ikke fått tilslag på nye prosjekter siden budsjettet ble levert i høst. Prognosen er oppdatert med kjente endringer i inntekter og kostnader. På eksterne prosjekter er det kun gjort mindre justeringer basert på oppdaterte utbetalingsplaner fra NFR. Personalkostnadene er justert for lønnsoppgjør 2017 og sluttdatoene for midlertidige ansatte er oppdatert.

I tråd med tidligere langtidsprognoser, er også denne basert på tilførsel av nye prosjektinntekter etterhvert som eksisterende prosjekter utløper. F.eks. er det lagt inn en forventning om 6 mill. kr i nye inntekter i 2019 (disse er budsjettet som NFR-inntekter). ARENA har for tiden syv søknader av en viss størrelse inne til evaluering, og samtlige prosjekter vil ha eventuell oppstart i løpet av andre halvår 2018 eller første halvår 2019. Langtidsprognosen viser et akkumulert negativt resultat på 5,6 mill. kr, som er i tråd med fakultetets tidligere vedtak om at ARENA ikke akkumulerer ytterligere underskudd.