

NOTAT

Til:	Styret
Fra:	Administrativ leder
Sakstype:	Økonomi
Saksnr:	O-sak 4
Møtedato:	13.05.2019
Notatdato:	07.05.2019
Saksbehandler:	Fredrik Emil Olsbu/ Ida Hjelmesæth

Regnskap pr. april 2019 og oppdatert prognose

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

	Regnskap apr 2019	Budsjett apr 2019	Avvik	Årsbudsjett 2019	«Justert budsjett»**	Prognose 2019
Overført fra i fjor	3 769	3 769		3 769	2 891	3 769
Inntekter						
Basis	-2 834	-2 814	-21	-8 575	-8 960	-9 020
NFR	-4 840	-2 795	-2 044	-8 687	-8 687	-10 581
EU	-3 313		-3 313	-5 364	-5 364	-5 114
Andre inntekter		-100	100	-2 175	-2 175	-1 300
Inntekter totalt	-10 987	-5 709	-5 278	-24 801	-25 186	-26 015
Kostnader			0			
Personalkostnader	8 013	8 339	-326	23 500	22 355	21 909
Internhusleie	870	867	3	2 325	2 325	2 325
Andre driftskostnader	1 225	993	233	3 055	3 055	3 104
Investeringer	61	17	44	50	50	50
Kostnader totalt	10 169	10 215	-46	28 930	27 785	27 388
Resultat inkl. overførte midler	2 951	8 276	-5 325	7 898	5 491	5 142
Isolert resultat	-818	4 507	-5 325	4 129	2 600	1 373

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

**Tall fra det justerte årsbudsjettet for 2019, etter oppfordring fra dekanen/SV-fakultetet.

Etter pålegg fra dekanen justerte styret senterets årsbudsjett for 2019 i ekstraordinært styremøte i februar. Blant annet ble utgiftene for 2019 redusert ved rask utfasing av en deltidsstilling samt kansellering av en utlyst heltidsstilling (forskningsassistent). Tallene fremkommer i tabellen i kolonnen med tittelen «Justert budsjett». Siden denne endringen ble gjort etter at regnskapet og



rammene for 2019 teknisk sett ble lagt, er det likevel tallene i kolonnen «Årsbudsjett 2019» som formelt gjelder og som brukes som utgangspunkt for gjeldende prognoseendringer.

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. Inntektene er høyere enn budsjettert fordi den første forskuddsinnbetalingen fra EU for prosjektet EU3D har kommet inn tidligere enn antatt (3,3 mill. kr). Dette tilsvarer litt over en tredjedel av prosjektets totale inntekt. Videre har ARENA fått inn ca. 2 mill. kr mer fra Norges Forskningsråd (NFR) i perioden enn budsjettert. Dette gjelder inntekter som skulle ha kommet i tredje tertial 2018 for prosjektene *EuroDiv* og *Zero to hero* som begge ble avsluttet i 2018. I tillegg er en videreføring av inntekt til samarbeidspartner CICERO i Benchmark-prosjektet ikke overført ennå, selv om det var budsjettert i første tertial.

Avvikene på kostnadssiden gjelder i hovedsak et underforbruk av personalkostnader på 0,3 mill. kr, som forventes å jevne seg ut i løpet av året. Avviket på investeringer skyldes nødvendig utskifting av kontormaskiner og bærbare laptop. Øvrige driftskostnader er også høyere enn budsjettert i perioden, som i hovedsak skyldes høyere kostnader på PLATO-prosjektet i forbindelse med bl.a. datainnsamling, og posten forventes å jevne seg ut i løpet av året.

Oppdatert prognose for 2019

På inntektssiden er basisinntektene økt i prognosen pga koordinatorstøtte for EU-prosjektet EU3D. Videre er inntektene fra NFR økt på bakgrunn av de forsinkede utbetalingene for bevilgningene for 2018 som først ble utbetalt i 2019 som beskrevet over.

Inntektene fra EU er redusert fordi inntektene i 2019 for det nyoppstartede prosjektet Plurispac blir ca. 250 000 kr, og ikke 500 000 kr som det ble budsjettert for. Videre er posten «Andre inntekter» redusert fordi Forsvarsdepartementet overførte bevilgningen for et doktorgradsprosjekt for 2019 (0,875 mill. kr.) allerede i 2018.

På kostnadssiden er prognosen for personalkostnader noe lavere enn budsjettert grunnet forskyvning i oppstart av tilsetting av to deltidsansatte, samt forsinket oppstart av utlyst førstekonsulentstilling. En gjesteforsker på EU3D-prosjektet var dessuten budsjettert for noen måneders ansettelse i 2019 men vil bli fordelt utover prosjektperioden. Driftskostnadene er økt noe pga utskifting av IT-utstyr og flyttekostnader.

Det er knyttet noe usikkerhet til posten om sykerefusjoner i prognosen. Inntektsmessig er denne lavere hittil i år enn budsjettert, men en justering av prognosen avventes til lenger ut i året.

Tabell 3: Langtidsprognosen 2019-2023

	Prognose 2019	Prognose 2020	Prognose 2021	Prognose 2022	Prognose 2023
Overført fra i fjor	3 769	5 143	2 922	1 700	3 694
Inntekter					
Basis	-9 020	-10 375	-10 496	-11 056	-11 109
NFR	-10 581	-8 366	-5 094	-5 800	-8 800
EU	-5 114	-8 797	-6 000	-4 200	-2 500
Andre inntekter	-1 300	-1 300	-2 175	-2 175	-2 175
Inntekter totalt	-26 015	-28 838	-23 765	-23 231	-24 584
Kostnader					
Personalkostnader	21 909	20 687	17 827	19 907	19 490
Internhusleie	2 325	1 500	1 500	1 500	1 500
Andre driftskostnader	3 104	4 380	3 166	3 768	3 941
Investeringer	50	50	50	50	50
Kostnader totalt	27 388	26 617	22 543	25 226	24 982
Resultat inkl. overførte midler	5 143	2 922	1 700	3 694	4 092
Isolert resultat	1 374	-2 221	-1 222	1 994	398