

NOTAT

Til:	Styret
Fra:	Senterleder
Sakstype:	Økonomi
Saksnr:	O-SAK 2
Møtedato:	25.05.2021
Notatdato:	18.05.2021
Saksbehandler:	Fredrik Emil Olsbu/Ida Hjelmesæth

Regnskapsrapport 1. tertial og oppdatert prognose

Tabell 1. Totaloversikt ARENAs økonomi¹

	Totalvirksomhet						
	Tom april				Prognose		
	Regnskap apr 2021	Budsjett apr 2021	Budsjett- avvik	Regnskap apr 2020	Årsbudsjett	Oppdatert årsprognose	Budsjett- endring
Inntekter fra bevilgning	-5 302	-5 237	-65	-11 073	-22 162	-21 616	547
Personalkostnader	5 834	5 866	-32	7 719	17 451	15 961	-1 491
Driftskostnader	1 391	1 971	-580	2 032	5 912	6 288	376
Investeringer	8	17	-9	-112	50	50	0
Årsresultat uten nettobidrag og prosjektavslutning	1 931	2 616	-685	-1 435	1 251	683	-568
Nettobidrag fra prosjekter	0	0	0	0	0	0	0
Prosjektavslutning	0	0	0	0	0	0	0
Årsresultat	1 931	2 616	-685	-1 435	1 251	683	-568
Overført fra i fjor	3 567	3 567	0	4 904	3 567	3 567	0
Akkumulert resultat	5 497	6 183	-685	3 469	4 817	4 249	-568

Tabell 1 viser totalvirksomheten på ARENA, inkludert bevilgning fra fakultetet og eksterne midler fra EU, NFR og andre. Tabell 3 og 4 i vedlegget separerer tabell 1 i hhv. bevilgningsvirksomhet og eksterntfinansiert virksomhet.

Regnskapet ved utgangen av april viser at virksomheten i stor grad løper som planlagt. Både inntekter, personalkostnader og investeringer er i tråd med budsjett. Det positive avviket på om lag 600 000 kr på drift forklares av den ekstraordinære situasjonen og det påpekes her at det er budsjettert med driftskostnader som i et normalår.

¹ Alle inntekter har negativt fortegn



Oppdatert prognose for 2021 og langtidsprognose 2022-2025

Tabell 2. Totaloversikt (inkluderer basis og eksternfinansierte prosjekter)

Budsjett 2021 og langtidsprognose 2021-2025					
	<i>Budsjett 2021</i>	<i>Budsjett 2022</i>	<i>Budsjett 2023</i>	<i>Budsjett 2024</i>	<i>Budsjett 2025</i>
Inntekter	-21 616	-28 694	-30 340	-27 687	-21 983
Personalkostnader	15 961	23 568	24 305	22 909	18 996
Driftskostnader	6 288	5 554	4 629	4 369	4 044
Investeringer	50	50	50	50	50
Årsresultat	683	479	-1 356	-359	1 107
Overført fra i fjor	3 567	4 249	4 728	3 372	3 013
Akkumulert resultat	4 249	4 728	3 372	3 013	4 120

Inntekter (oppdatert forventninger og eksisterende)

- Basistildelingen forventes å øke med ca. 2 mill. kr. fra 2020 til 2024. Dette skyldes incentivmidler fra nye prosjekter. Tildelingen er oppdatert med foreløpig tildelingsbrev² og følgende endringer fra forrige tertial:
 - ARENA har fått en ekstra stipendiatstilling finansiert i fire år fra 2021.
 - Oppussing av Eilert Sundts hus er vedtatt og ARENAs andel er lagt til.
 - ARENA har fått et kutt på 816 000 kr. i den årlige rammen pga den strategiske omrokkingen av husleie.
 - ARENA leier ut deler av lokalene til Senter for ekstremismeforskning (C-REX), i forbindelse med oppussingen av Eilert Sundts-hus. Foreløpig er kun inntekter for 2021 lagt til i prognosen (426 000 kr. for 2021, og 213 000 kr. vil legges til for 2022).
- Forventede nye inntekter for 2021:
 - Av NFR-søknadene som ble sendt i 2020, ble det budsjettert med en forventning om ett forskerprosjekt med oppstart i 2021 (2 mill. kr. i 2021). Dette ble oppfylt ved COMPLEX-prosjektet, som gir en inntekt på til sammen 12 mill. kr. i prosjektperioden. COMPLEX er lagt til i oppdatert prognose.
 - Årsbudsjettet inkluderte også forventning om NFR-støtte til forsterkning/utvidelse av EU-prosjekter, med et antatt tilslag på til sammen 1,5 mill. kr. Forsterk-midler fra NFR er innvilget for både EU3D og DiCE-prosjektene, på til sammen 1,8 mill. kr. Dette er lagt til i oppdatert prognose.
- Det er budsjettert med følgende nye eksterne inntekter i langtidsperioden:
 - Et Fellesløft-prosjekt, med NFR-bidrag på 12,5 mill. kr og to PhD-stillinger fra UiO (oppstart 2022) (søkt om i forrige søknadsrunde),
 - Et Forskerprosjekt fra NFRs EUROPA-program, 12 mill. kr over 4 år (oppstart 2022),
 - Ett MSCA-ITN (tilsvarende PLATO-prosjektet), med anslagsvis 1,1 mill. euro til ARENA (+ resultatmidler) (oppstart 2022).
 - Ett koordinatorprosjekt fra EU (slik som EU3D), med anslagsvis 0,8 mill. euro til ARENA (+ resultatmidler), (oppstart 2023).

² ARENAs tildeling 2021 vedtas av fakultet styret i september og det kan komme endringer her.

Disse prosjektene er et utvalg av søknader som enten er eller planlegges innsendt, og som anses som et realistisk anslag med henblikk på aktuelle utlysninger og historikk. Det understrekes at fokuset i arbeidet med budsjettet har vært konkretisering av fremtidige planer for prosjektsøknader, som vil innebære oppstart i de nærmeste årene, heller enn de senere. Det er av den grunn realistisk å anslå at det vil søkes om minst ett NFR-prosjekt til i slutten av langtidsprognosen (2025), som per i dag ikke er budsjettet. ARENAs tildeling fra fakultetet inkluderer resultatmidler fra prosjektaktiviteten. Denne er justert tilsvarende forventede tilslag i årene fremover. Det er i tillegg lagt inn en forventning om 300 000 kr i PES-midler (eller tilsvarende andre inntekter fra UiO) hvert år fremover.

- Det budsjetteres med det gjennomsnittlige nivået på 0,8 mill. kr. i sykerefusjoner i 2021.

Personalkostnader

- Det skal ansettes tre KD-finansierte stipendiater i 2021 for å nå måltallet.
- Det er budsjettet nye prosjektstillinger i henhold til hva som per i dag forventes søkt om i de nye prosjektsøknadene. For 2021 innebærer dette vitenskapelig assistanse, en PhD- og en postdoktorstilling på COMPLEX.
- En administrativt ansatt halvårige permisjon er i 2021 løst ved økt vitenskapelig assistanse og en midlertidig halv prosjektstilling.

Driftskostnader

- Det generelle kuttet i bruk av driftsmidler på basis på 300 000 kr i 2020 er ikke videreført til 2021.

Usikkerhet i budsjett 2021-2025

- For inneværende år forventes det tilslag fra UD for formidlingsaktiviteter, i tillegg til forventningen om prosjektetableringsstøtte som beskrevet over.
- ARENA er avhengig av tilslag på nye prosjekter i årene fremover for å dekke inn faste kostnader med prosjektinntekter.
- Refusjon av foreldrepermisjoner og sykemeldinger er vanskelig å anslå og svært variabelt fra år til år.
- ARENAs tildeling fra fakultetet er svært avhengig av og vil variere etter incentivmidler for EU-prosjekter. I løpet av de neste fem årene så vil dette utgjøre over 60 % av finansieringen fra fakultetet. Dette gjør ARENA svært sårbare ovenfor endringer i incentivordningen for EU-prosjekter.

Vedlegg 1: Basisvirksomheten og eksterntfinansiert virksomhet

Basisvirksomhet							
	Tom april				Prognose		
	Regnskap apr 2021	Budsjett apr 2021	Budsjett- avvik	Regnskap apr 2020	Årsbudsjett	Oppdatert årsprognose	Budsjett- endring
Inntekter fra bevilgning	-3 529	-3 114	-415	-3 221	-9 459	-9 886	-427
Personalkostnader	4 433	4 653	-219	5 365	13 490	12 757	-733
Driftskostnader	713	1 157	-444	904	3 471	3 471	0
Investeringer	8	17	-9	-112	50	50	0
Årsresultat uten nettobidrag og prosjektavslutning	1 626	2 712	-1 087	2 936	7 551	6 392	-1 160
Nettobidrag fra prosjekter	-2 298	-3 076	777	-2 502	-9 142	-8 232	910
Prosjektavslutning	205	-28	232	0	-83	242	325
Årsresultat	-468	-391	-77	434	-1 674	-1 598	75
Overført fra i fjor	6 427	6 427	0	8 464	6 427	6 427	0
Akkumulert resultat	5 959	6 036	-77	8 898	4 753	4 829	75

Eksterntfinansiert virksomhet							
	Tom april				Prognose		
	Regnskap apr 2021	Budsjett apr 2021	Budsjett- avvik	Regnskap apr 2020	Årsbudsjett	Oppdatert årsprognose	Budsjett- endring
Inntekter fra bevilgning	-1 773	-2 123	350	-7 852	-12 703	-11 730	973
Personalkostnader	1 401	1 213	188	2 354	3 962	3 204	-758
Driftskostnader	677	814	-137	1 128	2 441	2 817	376
Investeringer	0	0	0	0	0	0	0
Årsresultat uten nettobidrag og prosjektavslutning	305	-96	401	-4 371	-6 300	-5 709	591
Nettobidrag fra prosjekter	2 298	3 076	-777	2 502	9 142	8 285	-858
Prosjektavslutning	-205	28	-232	0	83	-242	-325
Årsresultat	2 399	3 007	-608	-1 869	2 925	2 334	-591
Overført fra i fjor	-2 860	-2 860	0	-3 561	-2 860	-2 860	0
Akkumulert resultat	-461	147	-608	-5 429	65	-526	-591