

## NOTAT

Til:	Styret
Fra:	Senterleder
Sakstype:	Orienteringssak - økonomi
Saksnr:	O-SAK 2
Møtedato:	30.05.2024
Notatdato:	23.05.2024
Saksbehandler:	Krastina Georgieva Georgieva-Ilkova/Ida Hjelmesæth

### Regnskapsrapport 1.tertial 2024

ARENA overførte 1,5 mill. kr i ubrukte midler fra 2023 til 2024. Når vi ser på isolert resultat er økonomien til ARENA i balanse per 1.tertial 2024. Og akkumulert resultatet er derfor likt oppsparte midler fra 2023. I oppdatert prognose ligger senterets sin totaløkonomi til å ha et større mindreforbruk enn budsjettet. Per utgangen av april anslår vi at ARENAs akkumulerte årsresultat vil være 3,4 mill. kr. i overskudd (mindreforbruk). Prognosen inkluderer imidlertid ikke merforbruket fra BOA-virksomheten, men inkluderer oppdatert positiv utvikling av BOA-porteføljen og alt i alt viser regnskapet at økonomien utvikler seg som planlagt, og eventuelle avvik forventes å være av positiv karakter.

Tabell 1. Totalvirksomheten ARENA (beløp i 1.000 kr)

	Totalvirksomhet				Prognose		
	Per 30April24				Årsbudsjett 2024	Oppdatert Årsprognose	Budsjettendring
	Regnskap 2024	Budsjett 2024	Budsjettavvik	Regnskap 2023			
Inntekter	-10 594	-9 379	1 216	-12 123	-28 483	-32 333	-3 849
Personalkostnader	8 414	7 907	-508	9 114	22 947	24 876	1 929
Driftskostnader	2 114	1 657	-458	2 596	4 825	5 474	650
Investeringer	45	33	-12	20	100	100	0
Isolert resultat uten nettobidrag og prosjektavslutning	-11	218	239	-392	-611	-1 882	-1 270
Nettobidrag	0	0	0	0	0	0	0
Prosjektavslutning	0	0	0	0	0	0	0
Isolert resultat	-11	218	239	-392	-611	-1 882	-1 270
Overført fra i fjor	-1 549	0	1 549	-1 540	0	-1 549	-1 549
<b>Akkumulert resultat</b>	<b>-1 570</b>	<b>218</b>	<b>1 788</b>	<b>-1 932</b>	<b>-611</b>	<b>-3 431</b>	<b>-2 820</b>

\*Tabellen viser totalvirksomheten med den bevilgningsfinansierte virksomheten/basis og eksterntfinansierte prosjekter.

## Bevilgningsfinansiert virksomhet (basis)

Bevilgningsinntekter utgjør alt av inntekter til ARENA som ikke kommer fra eksterntfinansierte prosjekter. Dette utgjør blant annet bevilgning fra KD og øremerkede tilskudd fra UiO. I T1 endte bevilgningsinntektene marginalt høyere enn budsjettet. Senteret fikk 0,12 mill. kr i PES-midler og 0,015 mill. kr i driftstilskudd, en del av mentorprogrammet. Personal-, Drift- og Investeringskostnader er 0,4 mill. kr lavere enn budsjettet. Ut fra planlagte årsverk har ARENA et mindreforbruk på 0,2 mill. kr. Kostnader knyttet til generell drift av senteret er marginalt lavere enn budsjett.

I Årsprognosen forventes det at ARENA vil øke mindreforbruket fra 0,6 mill. kr til 3,4 mill. kr., som utgjør en endring på 2,8 mill. i mindreforbruk. De største endringene er som følger: endringer i ansettelser som utgjør at personalkostnader er lavere med 0,6 mill. kr., nettobidraget økes med 0,7 mill. kr. og ubrukte midler som overføres fra 2023 til 2024 er 1,5 mill. kr.

Tabell 5 gir oversikt over driftskostnader per delprosjekt i regnskapet (per april 2024), i vedtatt budsjett og i årsprognose per T1 2024. Det er ikke vesentlige endringer i driftsbudsjettet per T1 2024.

Tabell 2. Bevilgningsøkonomi ARENA (beløp i 1.000 kr)

	Basisvirksomhet				Prognose		
	Per 30April24				Årsbudsjett 2024	Oppdatert Årsprognose	Budsjettendring
	Regnskap 2024	Budsjett 2024	Budsjettavvik	Regnskap 2023			
Inntekter	-3 563	-3 467	96	-3 733	-10 199	-10 181	18
Personalkostnader	5 807	6 016	209	5 307	16 966	16 361	-605
Driftskostnader	973	1 134	161	998	3 358	3 358	0
Investeringer	45	33	-12	20	100	100	0
Isolert resultat uten nettobidrag og prosjektavslutning	3 263	3 716	454	2 591	10 226	9 639	-587
Nettobidrag	-3 304	-3 505	-201	-3 059	-9 763	-10 172	-410
Prosjektavslutning	126	6	-120	-66	-1 075	-1 348	-273
Overforbruk BOA	-106	0	106	142	0	0	0
Isolert resultat	-21	218	239	-392	-611	-1 882	-1 270
Overført fra i fjor	-1 549	0	1 549	-1 540	0	-1 549	-1 549
<b>Akkumulert resultat</b>	<b>-1 570</b>	<b>218</b>	<b>1 788</b>	<b>-1 932</b>	<b>-611</b>	<b>-3 431</b>	<b>-2 820</b>

## Eksternt finansiert virksomhet (BOA)

Inntekter fra BOA-virksomheten resultatføres først når kostnadene oppstår.

BOA-inntektene er 1,1 mill. kr. høyere enn budsjettet. Personal- og driftskostnader er 1,3 mill. kr høyere enn budsjettet. Høyere kostnader enn inntekter i BOA-porteføljen

kompenseres med lavere nettobidrag. Nettobidraget for perioden er 0,2 mill. kr. lavere enn forventet.

Samtidig viser oppdatert årsprognose en endring i BOA-porteføljen på 3,9 mill. kr i høyere BOA-inntekter. Dette medfører også 0,7 mill. kr i nye nettobidrag-inntekter.

Tabell 4 viser endringer som er gjort i BOA-porteføljen. Det er et nytt prosjekt «IUROPA» som bidrar med 1,4 mill. kr. i nye inntekter. «NORMS» har også hatt en økning på 0,7 mill. kr. og «Utvalgssekretariatet», en økning på 1,1 mill. kr. Inntekter fra Kommunal- og distriktsdepartementet på 1,0 mill. kr. forsvinner.

Tabell 3. BOA-virksomhet ARENA (beløp i 1.000 kr)

BOA-virksomhet							
	Per 30April24				Prognose		
	Regnskap 2024	Budsjett 2024	Budsjettavvik	Regnskap 2023	Årsbudsjett 2024	Oppdatert Årsprognose	Budsjettendring
Inntekter	-7 032	-5 912	1 120	-8 389	-18 284	-22 152	-3 867
Personalkostnader	2 607	1 890	-717	3 807	5 981	8 515	2 534
Driftskostnader	1 141	523	-618	1 599	1 466	2 116	650
Investeringer	0	0	0	0	0	0	0
Isolert resultat uten nettobidrag og prosjektavslutning	-3 274	-3 498	-215	-2 983	-10 837	-11 521	-683
Nettobidrag	3 304	3 505	201	3 059	9 763	10 172	410
Prosjektavslutning	-126	-6	120	66	1 075	1 348	273
Overforbruk BOA	106	0	-106	-142	0	0	0
Isolert resultat	0	0	0	0	0	0	0

Tabell 4. Avvik i inntektene mellom budsjett og prognose

Finansieringskilde	Prosjekt	Vedtatt budsjett	Prognose T1	Endringer i BOA-portefølje
Andre bidragsytere	104741 IUROPA		-1 353 008	-1 353 008
EU - rammeprogram for forskning	103794 HE-CL2-101095142 REDIRECT	-1 541 425	-1 184 000	357 425
	103796 HE-CL2-101061330 RECLAIM	-1 357 097	-1 954 084	-596 987
	103797 HE-CL2-101060825 REGROUP	-743 455	-1 235 854	-492 399
	104550 (EU) MSCA - ProTrust	-816 317	-814 450	1 867
NFR	101357 315459 - The dynamics of the European political order	-339 763	-339 763	0
	102636 315074 COMPLEX	-3 735 887	-3 750 023	-14 137
	102688 325699 SINGLEMARKETS	-1 543 049	-1 643 795	-100 746
	102881 322665 DICE-FORSTERK		-84 735	-84 735
	102882 322664 EU3D-FORSTERK		-59 435	-59 435
	103320 314300 NORMS	-233 091	-949 232	-716 141
	103537 325707 ENROL	-1 398 529	-1 553 310	-154 781
	104427 EURNOR	-850 893	-1 212 063	-361 169
	104598 Colossus	-393 143	-393 625	-482
	104599 301541 Ship Global	-841 974	-1 142 606	-300 632
	104600 DEAL (Arena)	-807 744	-807 184	560
Statlige etater	103744 Utvalgssekretariat	-1 074 653	-2 138 259	-1 063 606
	100798 KMD 2018	-1 000 099		1 000 099
	103798 RETTS/NAV	-1 607 092	-1 536 107	70 985
	<b>Total</b>	<b>-18 284 209</b>	<b>-22 151 532</b>	<b>-3 867 323</b>

Tabell 5. Driftskostnader per delprosjekt i regnskapet (per april 2024), i vedtatt budsjett og i årsprognose per T1 2024

Prosjekt	Delprosjekt	Regnskap per april 2024	Vedtatt budsjett	Årsprognose 2024
100000 UiO felles gjennomgående prosjekt	100000008 Formidling		30 000	30 000
	100000011 IT	28 210		
	100000100 UiO - internhusleie	709 500	2 128 493	2 128 493
102603 SV Pers. forskningsmidler vit.ansatte		45 331	300 000	300 000
102609 SV Personlige forskningsmidler postdoc		9 632	25 000	25 000
102610 SV Personlige forskningsmidler stip.		36 774	100 000	100 000
102616 SV Faglige tiltak	102616003 Fagseminar/instituttseminar	24 059	100 000	100 000
	102616004 Egen arrangert konferanse	3 204	150 000	150 000
	102616005 Annen faglig aktivitet	9 793	100 000	100 000
	102616008 Gjesteforskere	4 549		
102617 SV Forskningsmidler	102617007 Forskningsassistanse	98 029	470 516	355 570
	102617109 PES-midler fra UiO sentralt til SV-fak	-	100 000	-
102618 SV Generell drift	102618001 SV Generell drift	42 629	250 000	250 000
	102618002 Kompetanseutvikling alle ansatte	12 900	50 000	50 000
	102618003 Kompetanseutvikling admin. ansatte	12 056		
	102618004 Kontorhold / inventar	20 256		
	102618005 SV Velferdstiltak	3 759	100 000	100 000
	102618006 Bedømmelse vit. stilling/opprykk		100 000	100 000
	102618007 Rekruttering og mottak nye ansatte	26 291		
	102618008 IT-kostnader	47 644	250 000	250 000
102623 SV Forskerutdanningen	102623003 Bedømmelse og disputas phd	727		
<b>Totalt</b>		<b>1 015 343</b>	<b>4 054 009</b>	<b>3 939 063</b>