

NOTAT

Til:	Styret
Fra:	Administrativ leder
Sakstype:	Økonomi
Saksnr:	O-SAK 1
Møtedato:	03.09.2012
Notatdato:	27.08.2012
Saksbehandler:	Erik Handelsby / Ida Hjelmesæth

Regnskap pr. 31.07.2012

Etter syv måneder av 2012 har ARENA et positivt isolert resultat på 1,4 mill. kroner. Dette er 1,2 mill. kroner under budsjett. Prognosen viser fortsatt at det negative akkumulerte resultatet ved utgangen av juli vil snus til et positivt akkumulert resultat ved årsslutt.

Det var for 2012 budsjettert med nye inntekter på om lag 2 mill. kroner knyttet til nye søknader under posten «Refusjon eksternt finansierte frikjøp». De fleste av disse søknadene er nå avslått, og disse estimerte inntektene er derfor tatt ut i prognosen for årsslutt.

Øvrige avvik under inntekter er fortsatt knyttet til noe høyere bidragsinntekter fra NFR og andre finansiører enn budsjettert. Dette skyldes uregelmessigheter i innbetalinger og vil jevne seg ut i løpet av året. Sluttinnbetalingen fra EU-kommisjonen for RECON-prosjektet på i underkant av 2 mill. kroner var budsjettert for våren 2012 men er pga. forsinket behandlingstid i EU-kommisjonen utsatt til oktober 2012.

Senterets lønnskostnader og driftskostnader er hittil i år i stor grad i tråd med budsjett. Prognosen er justert i tråd med noe senere oppstart av nyansettelser enn ventet.

Avviket på offentlig refusjoner forklares av at flere ansatte er i foreldrepermisjoner i 2012 enn budsjettert, og prognosen for året er endret tilsvarende.

Frikjøpene går som planlagt, men som tidligere forklart utlignes disse mellom basis og prosjekt, og vi ser kun inntekten under bidragsinntekter og utgiften under fastlønn.



Totalvirksomhet ARENA pr 310712		Regnskap	Budsjett	Avvik*	Prognose 2012
Overført fra i fjor		-4 602	-4 602		-4 602
Inntekter	Bevilgning/bidrag fra KD	3 716	3 716		6 757
	Bidraginntekter fra andre	2 944	1 633	1 310	4 930
	Bidraginntekter fra NFR	4 547	3 533	1 014	11 219
	Investeringer	-100		-100	
Inntekter totalt		11 106	8 883	2 224	22 905
Personalk	Fastlønn	6 045	6 029	-16	10 883
	Variable lønnskostnader (timelønn, etc.)	347	232	-115	396
	Feriepenger	781	749	-32	1 348
	Sosiale kostnader	1 999	1 937	-61	3 491
	Andre personalkostnader	73	85	12	145
	Offentlige refusjoner	-946	-467	480	-1 500
	Refusjon eksternt finansierte frikjøp	-250	-3 811	-3 561	-38
Personalkostnader		8 048	4 754	-3 294	14 725
Driftskost	Andre driftskostnader	1 057	880	-177	1 847
	Internhusleie	608	608		1 058
Driftskostnader totalt		1 665	1 488	-177	2 905
Isolert resultat pr 310712		1 393	2 641	-1 247	5 329
Akkumulert resultat pr 310712		-3 209	-1 962	-1 247	727

Inntekter og kostnader angitt med positivt fortegn.

Akkumulert årsresultat = Overført fra i fjor + Inntekter totalt - Personalkostnader - Driftskostnader totalt

*Budsjett - regnskap