



Til:	ARENAs styre
Fra:	Senterleder
Sakstype:	Økonomi
Saksnr:	O-SAK 2
Møtedato:	15.05.2023
Notatdato:	10.05.2023
Saksbehandler:	Geir S. Toft / Ida Hjelmesæth

Regnskapsrapport pr. 31. mars 2023 (beløp rapportert i TNOK – tusener NOK)

ARENA har et regnskapsresultat på MNOK 2,2 i ubrukte midler per 31.03.2023. Dette er MNOK 0,3 lavere enn forutsatt i budsjettvedtaket for 2023.

Årsprognosen er oppdatert med bl.a. Complex og andre større kjente endringer. Complex ble rebudsjettert etter at budsjettet for 2023 ble vedtatt i desember 2022. Dette skaper avvik i nettobidraget for 1. kvartals regnskap og i hele 2023 sett opp mot vedtatt budsjett.

Tabell 1. Totaloversikt ARENAs økonomi pr. mars 2023¹

Totalvirksomhet					
	Regnskap 2023	Budsjett 2023	Budsjett- avvik	Regnskap 2022	Oppdatert årsprognose
Inntekter fra bevilgning og BOA	-8 564	-10 686	2 122	-2 281	-35 380
Personalkostnader	6 644	7 556	-912	3 312	25 486
Driftskostnader	1 280	2 228	-948	853	8 206
Investeringer	20	13	8	52	50
Årsresultat uten nettobidrag og prosjektavslutning	-619	-889	270	1 936	-1 637
Nettobidrag fra prosjekter	0	0	0	0	0
Prosjektavslutning	0	0	0	0	0
Årsresultat	-619	-889	270	1 936	-1 637
Overført fra i fjor	-1 540	-1 540	-0	3 936	-1 540
Akkumulert resultat	-2 159	-2 430	270	5 872	-3 178

Tabell 1 viser totalvirksomheten på ARENA, inkludert bevilgning fra fakultetet og eksterne midler fra EU, NFR og andre.

¹ Alle inntekter har negativt fortegn



Inntekter:

Mer eller mindre hele avviket skyldes BOA²-aktiviteter. Det inntektsføres kun inntekter hvor kostnadene i eksternfinansierte prosjekter er benyttet, derved ligger inntektene betydelig lavere enn budsjettet pr. mars.

Personalkostnader:

Underforbruket på personalkostnader skyldes i hovedsak følgende:

- Det er budsjettet med en ny forskerstilling fra starten av året, men denne innstillingen skal behandles i møte i ansettelsesrådet ved SV-fakultetet i mai. Stillingen blir da antakeligvis ikke besatt før i 2. halvår. Mindreforbruk-avviket utgjør TNOK 293 pr. 31.03.2023.
- En ansatt er ute i foreldrepermisjon, og en intern medarbeider er trådt inn som vikar. Stillingen til denne medarbeideren er for tiden vakant, men det blir behov for vikar i denne stillingen fra sommeren av – dog kanskje ikke i full stilling.

Driftskostnader:

Underforbruk i driftskostnader på TNOK 948 skyldes i hovedsak BOA-aktiviteter. De TNOK 825 i underforbruk pr. mars på BOA, skyldes lavere aktivitet på BOA-prosjekter enn budsjettet i perioden.

Investeringer:

Her er det benyttet TNOK 8 mer enn budsjettet for 1. kvartal, dette anses å være uvesentlig.

Nettobidrag og prosjektavslutning:

Det er pr. 1. kvartal bokført nettobidrag og prosjektavslutning på TNOK 2.272, hvilket er TNOK 1.481 lavere enn budsjettet i perioden³. Av dette avviket skyldes TNOK 1.129 frikjøp på 3 prosjekter som ikke er bokført pr. 1. kvartal. Det er også noen ledige stillinger som gjør at nettobidraget ikke blir som budsjettet.

² Bidrags- og oppdragsfinansiert aktivitet (tidligere eksternfinansiert virksomhet – EFV).

³ Dette fremkommer ikke av totalrapporten, kun i BOA-virksomheten isolert.