

NOTAT

Til:	Styret
Fra:	Senterleder
Sakstype:	Orienteringssak - økonomi
Saksnr:	O-SAK 2
Møtedato:	12.09.2024
Notatdato:	05.09.2024
Saksbehandler:	Krastina Georgieva Georgieva-Ilkova/Ida Hjelmesæth

Regnskapsrapport 2.tertial 2024

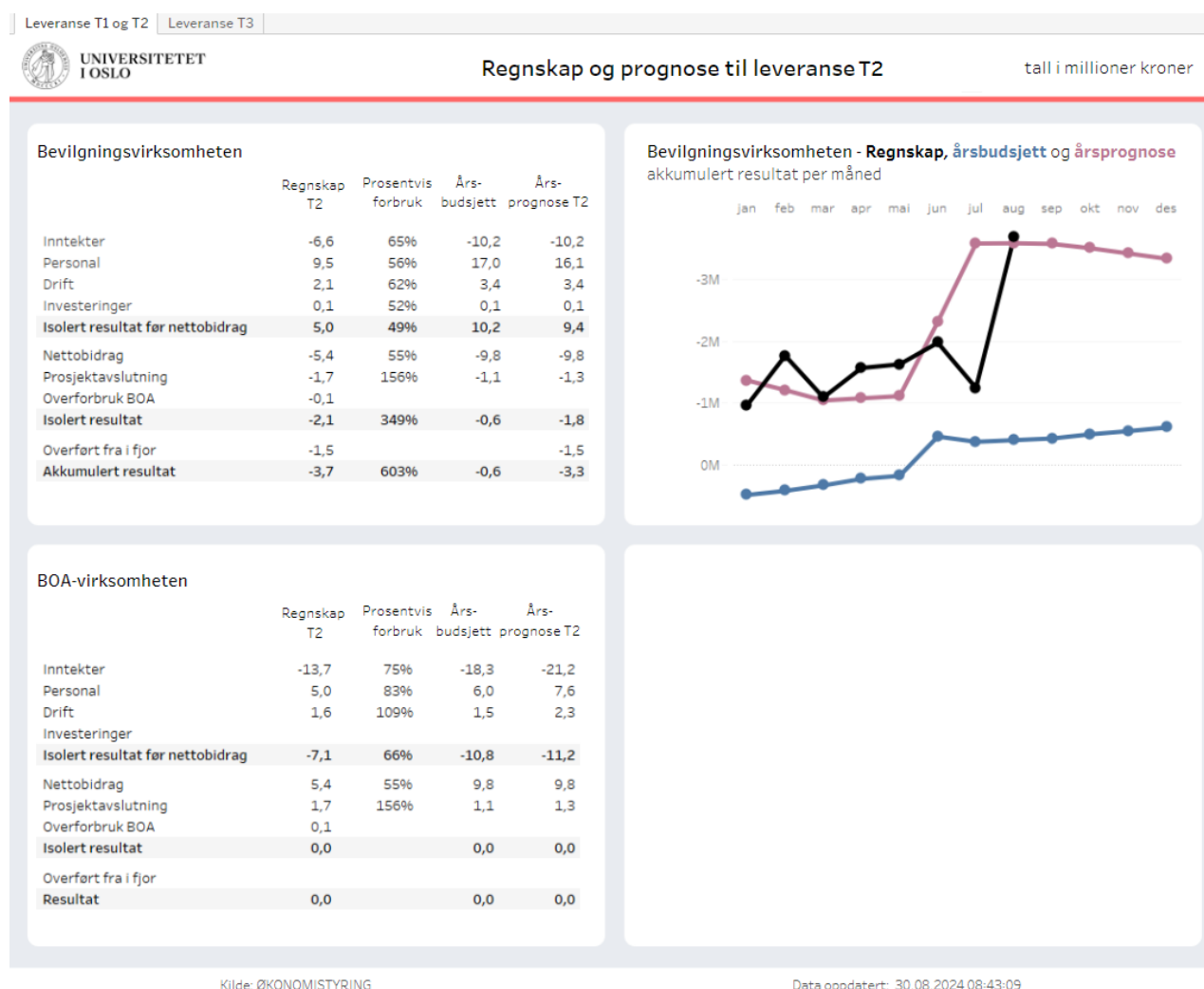
ARENA overførte 1,5 mill. kr i ubrukte midler fra 2023 til 2024. Per 2. tertial 2024 har akkumulert resultat økt til 2,1 mill. kr. mindreforbruk. I oppdatert prognose ligger senterets sin totaløkonomi til å ha et større mindreforbruk enn budsjettet. Per utgangen av august, anslår vi at ARENAs akkumulerte årsresultat vil være 3,3 mill. kr. i overskudd (mindreforbruk).

Tabell 1. Totalvirksomheten ARENA (beløp i 1.000 kr)

Totalvirksomhet							
	Per 30August24				Prognose		
	Regnskap 2024	Budsjett 2024	Budsjettavvik	Regnskap 2023	Årsbudsjett 2024	Oppdatert Årsprognose	Budsjettendring
Inntekter	-20 296	-17 786	2 510	-21 869	-28 483	-31 342	-2 859
Personalkostnader	14 472	14 321	-151	16 566	22 947	23 755	808
Driftskostnader	3 673	2 991	-682	5 201	4 825	5 706	881
Investeringer	52	67	15	108	100	100	0
Isolert resultat uten nettobidrag og prosjektavslutning	-2 100	-408	1 692	7	-611	-1 781	-1 170
Nettobidrag	0	0	0	0	0	0	0
Prosjektavslutning	0	0	0	0	0	0	0
Isolert resultat	-2 100	-408	1 692	7	-611	-1 781	-1 170
Overført fra i fjor	-1 549	0	1 549	-1 540	0	-1 549	-1 549
Akkumulert resultat	-3 649	-408	3 241	-1 534	-611	-3 330	-2 719

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

Tabell 2. Regnskap og prognose for Bevilgnings- og BOA-virksomheter til leveranse T2



Bevilgningsfinansiert virksomhet (basis)

Bevilgningsinntekter utgjør alt av inntekter til ARENA som ikke kommer fra eksternfinansierte prosjekter. Dette utgjør blant annet bevilgning fra KD og øremerkede tilskudd fra UiO. I T2 endte bevilgningsinntekter på 6,6 mill. kr. Personalkostnader per T2 er 9,5 mill. kr. Driftskostnader og investeringer er 2,2 mill. kr.

I Årsprognosen forventes det at ARENA vil øke mindreforbruket fra 0,6 mill. kr til 3,3 mill. kr., som utgjør en endring på 2,7 mill. i mindreforbruk. Største endringer er som følger: endringer i ansettelse som utgjør at personalkostnader er lavere med 0,9 mill. kr., nettobidraget økes med 0,3 mill. kr. og ubrukte midler som ble overført fra 2023 til 2024 var 1,5 mill. kr.

Det er ikke vesentlige endringer i driftsbudsjettet per T2 2024.

Eksternt finansiert virksomhet (BOA)

Inntekter fra BOA virksomheten resultatføres først når kostnadene oppstår.

BOA-inntektene er 13,7 mill. kr. Personal- og driftskostnader er 6,6 mill. kr. Nettobidraget for perioden er 7,2 mill. kr.

Samtidig viser oppdatert årsprognose en endring i BOA-portefoljen på 2,9 mill. kr i høyere BOA-inntekter. Dette medfører også 0,2 mill. kr i nye nettobidraginntekter.