



Til:	ARENAs styre
Fra:	Senterleder
Sakstype:	Økonomi
Saksnr:	O-SAK 2
Møtedato:	22.05.2025
Notatdato:	15.05.2024
Saksbehandler:	Krastina Georgieva-Ilkova/ Ida Hjelmesæth

Regnskapsrapport første tertial 2025

ARENA overførte 5,3 mill. kr. i ubrukte midler fra 2024 til 2025. Når vi ser på isolert resultat hittil i år, viser tabellen at ARENA har 2,0 mill. kr. i merforbruk per 1.tertial 2025. Dette skyldes i all hovedsak lavere inntekter enn budsjettet (hittil i år). Merforbruket dekkes av oppsparte midler fra 2024. Akkumulert resultat er således 3,3 mill. kr. mindreforbruk per første tertial. Samtidig ligger senterets sin totaløkonomi an til å ha et større mindreforbruk enn budsjettet i oppdatert prognose. Per utgangen av april, anslår vi at ARENAs akkumulerte årsresultat vil være 1,9 mill. kr. i overskudd (mindreforbruk). Prognosen inkluderer imidlertid ikke merforbruket fra BOA virksomheten. Men det inkluderer oppdatert positiv utvikling av BOA-porteføljen og alt i alt viser regnskapet at økonomien utvikler seg som planlagt i 2025, og eventuelle avvik forventes å være av positiv karakter.

Tabell 1. Totalvirksomheten ARENA (beløp i 1.000 kr)

Totalvirksomhet							
	Per 30 april 25				Prognose		
	Regnskap 2025	Budsjett 2025	Budsjettavvik	Regnskap 2024	Årsbudsjett 2025	Oppdatert Årsprognose	Budsjettendring
Inntekter	-7 393	-9 949	-2 557	-10 594	-26 246	-29 286	-3 040
Personalkostnader	8 013	9 447	1 435	8 414	25 299	26 829	1 530
Driftskostnader	1 315	1 646	331	2 114	4 798	5 793	996
Investeringer	74	43	-31	45	130	130	0
Isolert resultat uten nettobidrag og prosjektavslutning	2 010	1 187	-823	-21	3 981	3 466	-515
Nettobidrag	0	0	0	0	0	0	0
Prosjektavslutning	0	0	0	0	0	0	0
Isolert resultat	2 010	1 187	-823	-21	3 981	3 466	-515
Overført fra i fjor	-5 322	-5 500	-178	-1 549	-5 500	-5 322	178
Akkumulert resultat	-3 312	-4 313	-1 001	-1 570	-1 519	-1 856	-337



*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 bevilgningsinntekter marginalt høyere enn budsjettet, Tabell 1. Personalkostnadene er 0,6 mill. kr. høyere enn planlagt på grunn av lønnskorrigeringer i regnskapet i 2024. Drift- og Investeringskostnader er 0,1 mill. kr. høyere enn budsjettet. Kostnader knyttet til generell drift av senteret er marginalt høyere enn budsjett.

I årsprognosen forventes det at ARENA vil øke mindreforbruket fra 1,5 mill. kr til 1,8 mill. kr., endring på 0,3 mill. kr. Største endringer er som følger: inntektene økes med 0,7 mill. kr., endringer i ansettelser og lønnskorrigeringer utgjør at personalkostnadene er høyere med 1,3 mill. kr., driftskostnadene økes med 0,4 mill. kr. på grunn av endring i internhusleiemodellen. ARENA fikk tilsvarende økning i bevilgningen som kompensasjon. Nettobidraget økes med 1,5 mill. kr. og ubrukte midler som overføres fra 2024 til 2025 er 5,3 mill. kr. (0,2 mill. kr. lavere enn budsjettet).

Tabell 2. Bevilgningsøkonomi ARENA (beløp i 1.000 kr)

Basisvirksomhet							
	Per 30 april 25				Prognose		
	Regnskap 2025	Budsjett 2025	Budsjettavvik	Regnskap 2024	Årsbudsjett 2025	Oppdatert Årsprognose	Budsjettendring
Inntekter	-2 803	-2 583	220	-3 563	-7 600	-8 325	-725
Personalkostnader	6 509	5 864	-645	5 807	15 936	17 202	1 267
Driftskostnader	1 183	1 126	-57	973	3 379	3 823	443
Investeringer	74	43	-31	45	130	130	0
Isolert resultat uten nettobidrag og prosjektavslutning	4 964	4 451	-513	3 263	11 845	12 830	985
Nettobidrag	-2 887	-3 263	-377	-3 304	-7 864	-8 648	-784
Prosjektavslutning	0	0	0	126	0	-715	-715
Overforbruk BOA	0	0	0	-106	0	0	0
Isolert resultat	2 077	1 187	-890	-21	3 981	3 466	-515
Overført fra i fjor	-5 322	-5 500	-178	-1 549	-5 500	-5 322	178
Akkumulert resultat	-3 245	-4 313	-1 068	-1 570	-1 519	-1 856	-337



Eksternt finansiert virksomhet (BOA)

Inntekter fra BOA-virksomheten resultatføres først når kostnadene oppstår.

BOA-inntektene er 2,7 mill. kr. lavere enn budsjettet. Personalkostnadene er 2,1 mill. kr. lavere enn budsjettet på grunn av forsinkede ansettelser og regnskapskorreksjoner. Driftskostnadene er 0,4 mill. kr. lavere enn budsjettet. Nettobidraget for perioden er 0,4 mill. kr. lavere enn forventet.

Samtidig viser oppdatert årsprognose en økning i BOA-porteføljen på 2,3 mill. kr. Dette medfører også 1,5 mill. kr. i nye nettobidraginntekter.

Tabell 4 viser nettobidrag per prosjekt for de første fire månedene i 2025 og for hele året samt endringer i årsprognosen. Nye prosjekter aktivert i vårt økonomisystem er WAGE, Egruien, EU-DEV, TransatDefence og Discover. Disse fem prosjektene ligger nå i årsprognosen med 3,0 mill. kr. i nettobidrag i 2025.

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

BOA-virksomhet							
	Per 30April25				Prognose		
	Regnskap 2025	Budsjett 2025	Budsjettavvik	Regnskap 2024	Årsbudsjett 2025	Oppdatert Årsprognose	Budsjettendring
Inntekter	-4 589	-7 366	-2 776	-7 032	-18 646	-20 961	-2 315
Personalkostnader	1 504	3 583	2 079	2 607	9 364	9 627	263
Driftskostnader	132	519	388	1 141	1 418	1 971	553
Investeringer	0	0	0	0	0	0	0
Isolert resultat uten nettobidrag og prosjektavslutning	-2 954	-3 263	-310	-3 284	-7 864	-9 364	-1 500
Nettobidrag	2 887	3 263	377	3 304	7 864	8 648	784
Prosjektavslutning	0	0	0	-126	0	715	715
Overforbruk BOA	0	0	0	106	0	0	0
Isolert resultat	-67	0	67	0	0	0	0

Tabell 4. Nettobidrag per prosjekt (beløp i hele kroner)



Smart2		Prosjekt		Sum total				
				Regnskap hittil i år	Budsjett hittil i år	Prognose hittil i år	Budsjett totalt 2025	Prognose totalt 2025
150 - Nettobidrag fra eksterntfinansierte prosjekter	100619 - 315696 SAMEVAL nettverk ESOP			-53	0	0	0	0
	101357 - 315459 - The dynamics of the European political order			75	0	0	0	0
	102636 - 315074 COMPLEX			300,831	246,478	255,586	617,158	659,330
	102688 - 325699 SINGLEMARKETS			345,035	389,390	396,457	522,077	535,560
	102882 - 322664 EU3D-FORSTERK			52,625	0	0	0	0
	103320 - 314300 NORMS			3,013	0	0	0	0
	103537 - 325707 ENROL			44,819	37,400	29,873	112,199	74,683
	103597 - ERASMUS-JMO-620087 RENPET			0	0	0	0	0
	103794 - HE-CL2-101095142 REDIRECT			185,867	256,097	153,648	789,725	560,245
	103796 - HE-CL2-101061330 RECLAIM			89,365	176,040	86,448	391,219	164,207
	103797 - HE-CL2-101060825 REGROUP			283,438	258,400	243,969	463,317	434,454
	103798 - RETTS/NAV			233,257	327,618	343,441	419,307	483,115
	104427 - EURNOR			177,878	223,787	158,885	657,096	476,656
	104550 - HE-MSCA-101110738 - ProTrust			380,227	376,996	351,642	1,049,757	1,002,656
	104599 - 301541 Ship Global			66	0	0	0	0
	104600 - DEAL (Arena)			242,255	267,301	268,678	730,434	734,214
	104741 - IUROPA			164,703	146,596	152,034	439,792	456,105
	105414 - HE-ERC-101164759 - WAGE			342,448	0	333,812	0	1,179,340
	105454 - HE-MSCA EUFOG			0	0	0	0	-36,974
	105544 - HE - CL2 - 101178146 Egruien			40,987	0	82,554	0	239,175
	105800 - EU-DEV			0	0	67,291	0	1,001,845
	105810 - TransatDefence			0	0	55,164	0	248,250
	105830 - Discover			0	0	76,484	0	339,260
	999992 - Budsjettet fremtidig BOA			0	166,667	0	500,000	0
	999995 - Budsjettet justert BOA			0	390,667	0	1,172,000	0
150 - Nettobidrag fra eksterntfinansierte prosjekter				2,886,835	3,263,437	3,055,966	7,864,081	8,552,124
160 - Prosjektavslutning	103744 - Utvalgssekretariat			0	0	715,342	0	715,342
Sum total				2,886,835	3,263,437	3,771,309	7,864,081	9,267,467