

Til:	ARENAS styre
Fra:	Senterleder
Sakstype:	Økonomi
Saksnr:	O-S-2
Møtedato:	28.05.2026
Notatdato:	21.05.2026
Saksbehandler:	Krastina Georgieva-Ilkova/ Ida Hjelmesæth

Regnskapsrapport første tertial 2026

ARENA overførte 1,9 mill. kr. i ubrukte midler fra 2025 til 2026. Når vi ser på isolert resultat hittil i år, viser tabell 1 at ARENA har 1,3 mill. kr. i merforbruk per 1.tertial 2026. Dette er i tråd med budsjettet (hittil i år). Merforbruket dekkes av oppsparte midler fra 2025. Akkumulert resultat per april er 0,6 mill. kr. i mindreforbruk per første tertial. Samtidig ligger senterets sin totaløkonomi an til å komme i balanse mot årets slutt. Per utgangen av april, anslår vi at ARENAS akkumulerte årsresultat vil være 0,1 mill. kr. i merforbruk, mens det ble planlagt et underskudd på 1,1 mill. kr. i årsbudsjettet. Det inkluderer oppdatert positiv utvikling av BOA-porteføljen og alt i alt viser regnskapet at økonomien utvikler seg i positiv retning sammenlignet med forventningene lagt inn i budsjettet i desember 2025.

Tabell 1. Totalvirksomheten ARENA (beløp i 1.000 kr)

Totalvirksomhet							
	Per 30April26				Prognose		
	Regnskap 2026	Budsjett 2026	Budsjettavvik	Regnskap 2025	Årsbudsjett 2026	Oppdatert Årsprognose	Budsjettendring
Inntekter	-9 693	-10 051	-357	-7 413	-24 985	-30 817	-5 832
Personalkostnader	9 166	9 371	205	8 036	23 172	24 787	1 614
Driftskostnader	1 887	1 781	-106	1 339	5 288	7 931	2 643
Investeringer	0	50	50	74	150	150	0
Isolert resultat uten nettobidrag og prosjektavslutning	1 359	1 152	-208	2 036	3 625	2 051	-1 575
Nettobidrag	-16	0	16	0	0	0	0
Prosjektavslutning	0	0	0	0	0	0	0
Isolert resultat	1 343	1 152	-192	2 036	3 625	2 051	-1 575
Overført fra i fjor	-1 924	-2 500	-576	-5 322	-2 500	-1 924	576
Akkumulert resultat	-581	-1 348	-767	-3 286	1 125	126	-999

*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. 2026 er siste året med midlertidig støtte fra SV-fakultetet. I første tertial endte bevilgningsinntekter marginalt høyere enn budsjettet (Tabell 2), rundt 0,1 mill. kr. mer i inntekter enn budsjettet. Dette er på grunn av at PES-midler fra 2025 som ikke ble overført til senteret før i januar 2026. Personalkostnadene er som

planlagt i budsjettet. Drifts- og investeringskostnader er 0,1 mill. kr. lavere enn budsjettet. Kostnader knyttet til generell drift av senteret er 0,1 mill. kr. lavere enn budsjett.

I årsprognosen forventes det at ARENA vil redusere planlagt merforbruk fra 1,2 mill. kr til 0,1 mill. kr., som innebærer en endring på 1,1 mill. kr. Nettbidraget økes med 2,0 mill. kr. og ubrukte midler som overføres fra 2025 til 2026 er 1,9 mill. kr. (0,6 mill. kr. lavere enn budsjettet).

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



Eksternt finansiert virksomhet (BOA)

Inntekter fra BOA-virksomheten resultatføres først når kostnadene oppstår.

BOA-inntektene er 0,5 mill. kr. lavere enn budsjettet. Personalkostnadene er 0,2 mill. kr. lavere enn budsjettet på grunn av forsinkede ansettelser. Driftskostnadene er 0,2 mill. kr. høyere enn budsjettet. Nettbidraget for perioden er 0,4 mill. kr. høyere enn forventet.

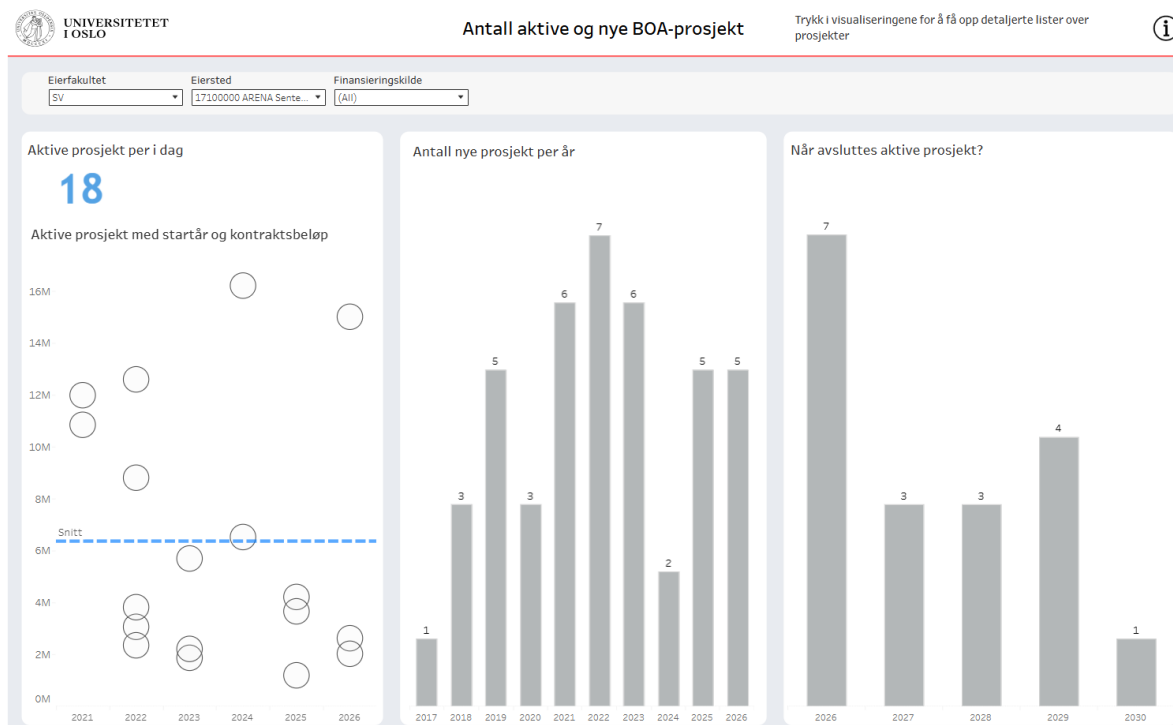
Samtidig viser oppdatert årsprognose en økning i BOA-porteføljen på 5,8 mill. kr. Dette medfører også 1,9 mill. kr. i nye nettobidragsinntekter.

Tabell 3 viser nettobidrag per prosjekt for de første fire månedene i 2026 sammenlignet med budsjett og prognose for perioden januar-april 2026. Samtidig har ARENA lykket med å få nye prosjekter både i 2025 og 2026, tabell 4.

Tabell 3. Nettobidrag per prosjekt per april 2026 (beløp i hele kroner)

Prosjekt	Regnskap hittil i år	Vedtatt budsjett hittil i år	Prognose hittil i år
102636 - 315074 COMPLEX	87 739	131 263	102 789
102688 - 325699 SINGLEMARKETS	102 243	53 294	84 625
103537 - 325707 ENROL	9 261	31 530	-17 478
103794 - HE-CL2-101095142 REDIRECT	384 387	253 152	625 949
103798 - RETTS/NAV	264 903	0	0
104427 - EURNOR	193 410	166 443	174 927
104550 - HE-MSCA-101110738 - ProTrust	0	370 155	125 139
104599 - 301541 Ship Global	395 806	0	403 841
104600 - DEAL (Arena)	100 125	67 991	0
104741 - IUROPA	185 393	0	0
105414 - HE-ERC-101164759 - WAGE	491 757	513 753	516 140
105454 - HE-MSCA EUFOG	538 834	242 370	578 542
105544 - HE - CL2 - 101178146 Egruien	148 229	140 585	137 722
105800 - EU-DEV	172 261	103 780	84 532
105810 - TransatDefence	131 604	116 107	103 004
105830 - Discover	29 695	148 744	17 584
106258 - 359741-NORCIE	62 114	0	53 439
106536 - Burden shifting	104 115	0	105 702
106636 - Komp EU/EØS	358 390	0	338 899
106694 - SPACE FD Nupi	0	0	339 878
106712 - ERASMUS-JMO-101240189 TANDEM	0	0	16 782
999992 - Budsjettetert fremtidig BOA	0	983 688	-333 333
Sum total	3 760 266	3 322 856	3 465 597

Tabell 4. Antall aktive og nye BOA-prosjekter i 2026





UNIVERSITETET
I OSLO

Notat