

MN - Økonomirapport for 2024

Enhet: Rosseland senter for solfysikk	Koststed: 15050500
Utarbeidet av: Chrishny Joseph	
Signatur leder: 	

Innledning:

Senteret RoCS er basert på Rosseland SFF med underprosjekter. Senteret vil avsluttes i 2027.

Ledelseskommentar

Regnskapet for 2024 er uoversiktlig siden det preges av korrigeringer av feilføringer i 2023 (forklart nedenfor). Oppryddingen av regnskapet er ikke helt fullført – det gjenstår å oppdatere prognosene for kommende år. Forhåpentligvis vil oppryddingen gi tabeller som gir en bedre oversikt over totalbildet for sentret.

En analyse av hovedprosjektene for RoCS (hovedprosjektet NFR og bevilgningsøkonomien) viser at sentret går mot et akkumulert null-resultat ved prosjektavslutning i 2027.

Økonomikommentar

Totalt sett ligger vi stort sett lavere enn tidligere år, og ca 1,5 mill under vedtatt budsjett sett på inntekter, og omtrent like mye over og under på hhv personalkostnader og driftskostnader.

Det har blitt gjort et arbeid med å rydde opp i regnskapet. Regnskapet er derfor påvirket av korrigeringer fra tidligere og kostnadsomveltning (ref kommentarer under) som ga stort utslag i nettobidraget.

Totalt

Regnskap vs langtidsbudsjett total - klikk på +/- for å drille

	Regnskap 2021	Regnskap 2022	Regnskap 2023	Regnskap 2024	Prognose 2025	Prognose 2026	Prognose 2027	Prognose 2028	Prognose 2029
Inntekter	-27,589,008	-41,281,395	-35,609,909	-28,928,941	-29,053,305	-28,405,183	-27,359,579	0	0
Personalkostnader	16,931,004	16,585,592	19,515,954	17,723,119	13,656,546	13,103,910	12,611,149	0	0
Driftskostnader	3,749,421	4,482,724	6,314,536	6,187,719	8,489,216	8,419,049	7,532,273	0	0
Investeringer	2,046	0	0	0					
Nettobidrag fra ekstern..	5,034,602	14,208,886	8,930,938	13,963,982	9,159,204	9,133,884	9,092,837	0	0
Prosjektavslutning		1,997,858		0					
Overforbruk BOA	0	0	0	0					
Isolert resultat	-1,871,936	-4,006,334	-848,481	8,945,878	2,251,661	2,251,660	1,876,680	0	0
Overført fra i fjor	2,210,184	338,248	-3,668,086	-4,516,568	-6,380,000	-4,128,339	-1,876,680	1	0
Akkumulert resultat	338,248	-3,668,086	-4,516,568	4,429,310	-4,128,339	-1,876,680	1	0	0

Kilde: ØKONOMISTYRING

Data oppdatert 1/14/2025 1:43:04 PM

Klipp inn tabell fra Tableau: historisk regnskap og prognoser (prognose 2024 er vedtatt budsjett) Lenke: [Tableau](#)

BOA

Kommenter kort på utviklingen i BOA økonomien og status for 2024. (teksten fra standardinformasjon BOA kan benyttes)

Regnskap vs langtidsbudsjett BOA - klikk på +/- for å drille									
	Regnskap 2021	Regnskap 2022	Regnskap 2023	Regnskap 2024	Prognose 2025	Prognose 2026	Prognose 2027	Prognose 2028	Prognose 2029
Inntekter	-26,044,824	-39,271,020	-33,609,909	-26,928,941	-27,053,305	-26,405,183	-25,692,912	0	0
Personalkostnader	15,930,374	17,156,947	18,876,717	18,346,440	13,656,547	13,103,910	12,611,149		
Driftskostnader	3,594,633	5,047,057	5,599,113	6,191,172	4,237,556	4,167,389	3,988,926	0	0
Investeringer	2,046	0	0	0					
Nettobidrag fra eksternfinansi..	8,027,302	14,266,683	8,498,508	7,061,244	9,159,203	9,133,884	9,092,837	0	0
Prosjektavslutning		1,997,858		-111,694					
Overforbruk BOA	-1,438,046	802,475	635,571	0					
Overført fra i fjor									
Grand Total	71,485	0	0	4,558,221	0	0	0	0	0

Personalkostnader er noe høyere enn forventet og på samme nivå som i fjor. Dette skyldes i hovedsak korrigering av en ansatt på et EU prosjekt for tidligere år som til å begynne med var kontert på ITA sitt ksted.

Ved 2T ble det nevnt at driftskostnadene viser et merforbruk som kan skyldes manglende oppdateringer av budsjettene i systemet. Prognosen ble derfor økt, men forbruket har vært enda høyere også sammenlignet med 2023.

Leiested har økt ihht oppdatert budsjett i U4 pluss forsinkede føringer fra 2023 på ca 1,8 mill. Dette kommer i tillegg til noen ytterligere forsinkede føringer på et ESA-prosjekt. Egenfinansieringen har økt vesentlig. Dette skyldes i hovedsak at det ble gjort en kostnadsomvelting fra det eksterntfinansierte BOA delprosjektet til senteret RoCS til det internfinansierte delprosjektet, fordi det eksterntfinansierte delprosjektet hadde et merforbruk (per 2023 og 2024 isolert sett), mens basis (sentral egenfinansiering) hadde et underforbruk. I tillegg har det blitt gjort en korrigering av to ansatte for tidligere år som var belastet feil BOA prosjekt og ksted noe som også ga noe utslag i beløpet for frikjøp da dette korrigeres gjennom klasse 9. Totalt sett er nettobidraget derfor noe lavere enn det vedtatte budsjettet og regnskap 2023.

Beløpet for prosjektavslutning skyldes i hovedsak avslutning av et prosjekt (EMISSA) med forventet underskudd.

Bevilgning

Kommenter kort på utviklingen i bevilgningsøkonomien og status for 2024.

Regnskap vs langtidsbudsjett bevilgning - klikk på +/- for å drille									
	Regnskap 2021	Regnskap 2022	Regnskap 2023	Regnskap 2024	Prognose 2025	Prognose 2026	Prognose 2027	Prognose 2028	Prognose 2029
Inntekter	-1.544,184	-2.010,375	-2.000,000	-2.000,000	-2.000,000	-2.000,000	-1.666,667		
Personalkostnader	1.000,629	-571,355	639,237	-623,321	0	0	0		
Driftskostnader	154,788	-564,333	715,423	-3,453	4,251,660	4,251,660	3,543,347		
Investeringer	0	0	0	0					
Nettobidrag fra eksterntfinansi..	-2.992,700	-57,796	432,429	6,902,737	1	0	0	0	0
Prosjektavslutning				111,694					
Overforbruk BOA	1,438,046	-802,475	-635,571	0					
Isolert resultat	-1,943,421	-4,006,334	-848,481	4,387,657	2,251,661	2,251,660	1,876,680	0	0
Overført fra i fjor	2,210,184	338,248	-3,668,086	-4,516,568	-6,380,000	-4,128,339	-1,876,680	1	0
Akkumulert resultat	266,763	-3,668,086	-4,516,568	-128,911	-4,128,339	-1,876,680	1	0	0

Personalkostnader: korrigeringer fra 2023 av ansatte som var feilbelastet RoCS basis.

Nettobidrag: ref BOA kommentar over der det står om egenfinansiering/kostnadsomvelting. Dette har også redusert akkumulert resultat betraktelig.

Prosjektavslutning: ref BOA kommentar over der det står om prosjektavslutning.