



ØKONOMIRAPPORT

Enhet: **1504 Fysisk**

Periode: **1. TERTIAL**

År: **2014**

Saksbehandler: Marianne Afdal og Inger Anne Pedersen

Rapporterende enhets leder: Jøran Idar Moen

1504 Fysisk	1T-2013		1. TERTIAL 2014			HELÅR 2014				PROGNOSE			
	Regnskap	Budsjett	Regnskap	Avvik	Avvik %	Årsbudsj.	Årsprogn.	Avvik	Avvik %	2015	2016	2017	2018
Totalt													
Overført saldo fra i fjor	-12 890	-8 321	-8 321		0 %	-8 321	-8 321		0 %	-5 067	-475	1 075	64
INNTEKTER													
Bevilgning fra KD	-39 162	-48 226	-38 058	10 168	21 %	-120 158	-117 740	2 418	2 %	-118 450	-112 986	-111 023	-111 490
Tilskudd fra NFR	-20 060	-11 256	-12 100	-844	-7 %	-51 064	-54 514	-3 450	-7 %	-54 846	-49 397	-54 901	-55 013
Tilskudd fra EU	-2 834		-501	-501	#DIV/0!	-947	-947		0 %	-6 962	-3 988	-4 818	-4 057
Tilskudd fra andre	-1 368	-4 555	-9 228	-4 673	-100 %	-15 850	-22 451	-6 601	-42 %	-6 734	-1 987		
Andre inntekter	-290	-1 557	-1 030	526	34 %	-3 670	-3 443	227	6 %	-8 348	-9 922	-7 559	-5 305
Sum inntekter	-63 714	-65 593	-60 918	4 676	7 %	-191 688	-199 094	-7 406	-4 %	-195 339	-178 280	-178 301	-175 864
KOSTNADER													
Fastlønn	29 330	29 180	31 047	1 867	6 %	85 614	87 150	1 536	2 %	88 323	85 392	79 762	77 447
Variabel lønn	855	552	622	70	13 %	1 651	1 671	20	1 %	1 680	1 601	1 475	1 475
Feriepenger	3 773	3 552	3 919	366	10 %	10 425	10 612	186	2 %	10 753	10 393	9 704	9 426
Sosiale kostnader	8 739	9 557	9 549	-8	0 %	28 046	28 546	500	2 %	28 928	27 951	26 107	25 357
Offentlige refusjoner	50	-333	-1 192	-859	100 %	-1 110	-1 610	-500	45 %	-1 350	-1 000	-1 000	-1 000
Andre lønnskostnader	1 075	24	250	225	100 %	220	270	50	23 %	1 056	1 526	2 092	2 670
Sum personalkostnader	43 822	42 531	44 194	1 663	4 %	124 846	126 639	1 793	1 %	129 390	125 862	118 140	115 376
Investeringer	2 784	1 124	890	-234	-21 %	7 840	9 530	1 690	22 %	8 840	3 840	7 840	8 840
Internhusleie	9 163	7 548	7 546	-2	0 %	22 644	22 639	-5	0 %	22 639	22 639	22 639	22 639
Andre driftskostnader	5 531	6 599	4 958	-1 641	-25 %	41 685	46 476	4 791	11 %	43 258	30 508	31 432	29 778
Sum driftskostnader	17 479	15 270	13 393	-1 877	-12 %	72 169	78 645	6 476	9 %	74 737	56 987	61 911	61 257
Sum kostnader	61 301	57 802	57 588	-214	0 %	197 015	205 284	8 269	4 %	204 127	182 849	180 051	176 633
Årets resultat før prosjektbidrag	-2 413	-7 792	-3 330	4 462	-57 %	5 327	6 190	863	16 %	8 788	4 569	1 750	769
Egenandel	1 994	1 498	1 448	-50	-3 %	3 624	4 495	871	24 %	2 444	1 573	1 227	743
Internt finansiert frikjøp (BOA)	-2 084	-1 333	-1 448	-116	9 %	-4 494	-4 494		0 %	-2 442	-1 571	-1 227	-743
Eksternt finansiert frikjøp	238	103		-103	-100 %	116	116		0 %	19			
Overhead (int. finansiert)	272	210	55	-155	-74 %	787	334	-452	-58 %	184	46		
Overhead (ekst. finansiert)	36	66	24	-41	-63 %	40	-3 387	-3 428	100 %	-4 399	-3 067	-2 761	-2 728
Avsluttede prosjekter					0 %				0 %				
Sum nettobidrag prosjekter	456	544	79	-465	-85 %	72	-2 937	-3 009	100 %	-4 196	-3 019	-2 761	-2 728
Årets resultat	-1 958	-7 248	-3 250	3 997	-55 %	5 399	3 253	-2 146	-40 %	4 593	1 550	-1 011	-1 959
Akkumulert resultat	-14 848	-15 568	-11 571	3 997	-26 %	-2 921	-5 067	-2 146	73 %	-475	1 075	64	-1 895
Bevilgning disponibelt resultat	-10 702		-2 242										
Prosjekt akkumulert resultat	-4 146		-3 309										

Totalt:

Hva er konsekvensen av vesentlige avvik og hvordan er utviklingstrenden i prognosene?

Totalt for bevilgningsfinansiert virksomhet (basis) LTB for perioden 2014-2018 er resultatet redusert med 3 mill. fra 31.12.2013. Inntekter totalt er øket med 32 mill., mens kostnader er øket med 35 mill. Den største økningen i kostnader skyldes for lite budsjettet til drift, samt ikke hensyntatt bruk av bundne midler i opprinnelig levert budsjett. Det er budsjettet med en økning fra opprinnelig levert budsjett i driftskostnader alene for perioden 2014-2018 med 21 mill. Instituttet hadde ved inngangen til 2014 bundne midler på 15,4 mill. (eksterne+interne), av dette utgjorde 5,6 mill. eksternt bundne midler. Per 1. tertial har instituttet 18 mill. totalt i bundne midler. Det er tildelt nye midler internt med 4 mill. i 2014, samt mottatt midler fra MN som bindes opp eksternt med 0,4 mill. Det vil si at det kun er brukt 1,8 mill. av bundne midler så langt i år. Det forventes at forbruk tar seg betydelig opp utover året. Bevilgning fra KD forventes alene en økning på 14 mill. hovedsakelig pga. økning i stipendiattildeling. Personalkostnader er også øket som følge av økning i stipendiattstillinger. Personalkostnader har en mindre økning da revidert budsjett er redusert med en vitenskapelig stilling. Avskrivning/leiestedsinntekter og investeringer er også lagt inn med 9 mill. totalt for hele perioden. EU prosjekt Metoxia forventes avsluttet med overskudd på 2 mill. Dette kommer ikke frem av bevilgningsfinansiert virksomhet (basis), men fremgår av totalen (EFV+Basis). Vi forventer et akkumulert resultat totalt i 2018 på 1,9 mill. Akkumulert resultat basis forventes med underskudd på 0,2 mill, mens EFV forventes med overskudd på 2,1 mill. Når alle midler er mottatt fra EU og Metoxia avsluttes regnskapsmessig i 2015 vil basis få overført 2 mill. Budsjett og prognose levert for EFV per 31.12.2013 kan IKKE brukes til sammenlikning. Dette skyldes stort avvik - 7 mill. i opprinnelig budsjettet overført saldo for EFV og virkelig IB 01.01.2014. Vi forventer inntekter fra NFR 3. tertial som av en eller annen årsak holdes tilbake og ikke overføres. For HEPP prosjektet alene hos oss ble hele 3 mill. holdt tilbake. Buddy stenges i lang tid etter levert budsjett i november og vi har knapp tid til andre endringer i LTB enn overført saldo. Kun overført saldo ble endret i LTB levert per 31.12.2013 og ikke endring i inntekt overført fra 2013 til 2014.

Forutsetning: Inntekskategori er bevilgning.

1504 Fysisk Bevilgning	1T-2013	1. TERTIAL 2014				HELÅR 2014				PROGNOSE			
	Regnskap	Budsjett	Regnskap	Avvik	Avvik %	Årsbudsj.	Årsprogn.	Avvik	Avvik %	2015	2016	2017	2018
Overført saldo fra i fjor	-15 926	-11 946	-11 946		0 %	-11 946	-11 946		0 %	-6 300	-2 551	-643	1 743
INNTEKTER													
Bevilgning fra KD	-39 162	-48 226	-38 058	10 168	21 %	-120 158	-117 740	2 418	2 %	-118 450	-112 986	-111 023	-111 490
Tilskudd fra NFR	-602				#DIV/0!		-3 300	-3 300	#DIV/0!				
Tilskudd fra EU					#DIV/0!				#DIV/0!				
Tilskudd fra andre					#DIV/0!				#DIV/0!				
Andre inntekter	48	-667	-414	253	38 %	-2 000	-2 000		0 %	-3 000	-4 000	-5 000	-5 000
Sum inntekter	-39 716	-48 892	-38 472	10 420	21 %	-122 157	-123 040	-882	-1 %	-121 450	-116 986	-116 023	-116 490
KOSTNADER													
Fastlønn	23 372	23 304	25 171	1 866	8 %	65 900	67 479	1 578	2 %	68 269	67 046	63 130	61 579
Variabel lønn	794	491	595	104	21 %	1 473	1 475	2	0 %	1 475	1 475	1 475	1 475
Feriepenger	3 047	2 841	3 209	369	13 %	8 040	8 230	189	2 %	8 325	8 178	7 708	7 522
Sosiale kostnader	7 035	7 639	7 788	149	2 %	21 617	22 128	511	2 %	22 384	21 988	20 719	20 217
Offentlige refusjoner	-25	-333	-995	-661	100 %	-1 000	-1 500	-500	50 %	-1 000	-1 000	-1 000	-1 000
Andre lønnskostnader	279		89	89	#DIV/0!				#DIV/0!				
Sum personalkostnader	34 502	33 942	35 858	1 916	6 %	96 031	97 812	1 781	2 %	99 453	97 688	92 033	89 793
Investeringer	2 432	1 124	605	-519	-46 %	7 840	9 530	1 690	22 %	8 840	3 840	7 840	8 840
Internhusleie	9 163	7 548	7 546	-2	0 %	22 644	22 639	-5	0 %	22 639	22 639	22 639	22 639
Andre driftskostnader	1 782	1 496	1 775	279	19 %	7 480	11 926	4 446	59 %	10 442	8 351	8 769	6 563
Sum driftskostnader	13 378	10 168	9 926	-242	-2 %	37 964	44 095	6 130	16 %	41 921	34 830	39 248	38 042
Sum kostnader	47 880	44 109	45 784	1 674	4 %	133 995	141 906	7 912	6 %	141 373	132 518	131 281	127 835
Årets resultat før prosjektbidrag	8 163	-4 783	7 312	12 095	100 %	11 837	18 867	7 030	59 %	19 923	15 532	15 258	11 345
Egenandel	15 077	14 390	14 697	307	2 %	49 124	50 746	1 622	3 %	51 417	36 661	35 388	35 162
Internt finansiert frikjøp (BOA)	-6 228	-6 820	-7 419	-599	9 %	-24 742	-24 501	241	-1 %	-25 742	-18 601	-18 119	-17 921
Eksternt finansiert frikjøp	-904	-169	-10	159	-94 %	-772	-743	28	-4 %	-730	-51		
Overhead (int. finansiert)	4 336	-7 531	-7 491	39	-1 %	-25 091	-25 033	58	0 %	-26 028	-18 667	-17 944	-17 917
Overhead (ekst. finansiert)	-14 969	-2 909	-2 769	140	-5 %	-10 160	-13 690	-3 530	35 %	-15 093	-12 966	-12 196	-12 173
Avsluttede prosjekter	-251		-635	-635	0 %				0 %				
Sum nettobidrag prosjekter	-2 939	-3 038	-3 628	-590	19 %	-11 640	-13 221	-1 581	14 %	-16 175	-13 623	-12 872	-12 849
Årets resultat	5 224	-7 821	3 684	11 505	100 %	198	5 646	5 449	100 %	3 748	1 908	2 386	-1 504
Akkumulert resultat	-10 702	-19 767	-8 262	11 505	-58 %	-11 748	-6 300	5 449	-46 %	-2 551	-643	1 743	239
Eksternt bundne midler			-6 020										
Disponibelt resultat	-10 702		-2 242										
Internt bundne midler			-12 000										

Bevilgning

1. Kommentarer til vesentlige avvik på inntekter og hvilken betydning dette har for prognosen:

Bevilgning fra KD: Avviket skyldes i hovedsak budsjettet med 10 mill. i AVIT midler i april. Midler refunderes nå i stede. LTB revidert. Forventer 5 mill. i løpet av 2014 og 5 mill. i 2015. Det er mottatt nesten 1,4 mill. mer enn opprinnelig budsjettet (kk 622 ikke mottatte midler for stillinger fra MN i 2013, kkr 200 Endringsmiljøer, kkr 311 Ekstratildeling satsninger/støtte - totalt for 2014 kkr 915, kkr 175 likestillingsmidler, kkr 60 utviklingsmidler). Rammetildeling er også øket med kkr 740 totalt for hele 2014. Det er videreført mer midler til KI og IFI for uteksaminerte masterstudenter enn budsjettet - kkr 378. Det er foreløpig ikke mottatt midler fra MLS for Pitman eller fra MN for Malinen og Vines som budsjettet i april. **Andre inntekter:** Det er foreløpig ikke fakturert så mye for seksjoner som budsjettet. Det er budsjettet med inntekter litt for tidlig på året. Forventer inntekter totalt for året som budsjett. Prognose er for årene 2015-2018 øket iht opprinnelig budsjett med total 9 mill med tanke på leiestedsinntekter og avskrivninger. Dette forventes brukt opp igjen i 2017 og 2018 og gir ingen resultatteffekt.

2. Kommentarer til vesentlige avvik for lønnskostnader og hvilken betydning dette har for prognosen:

Fastlønn: Det er i ompostert en postdoc stilling nå i 2014 for hele 2013, samt at det er lønnet noen stillinger på basis som skal omposteres til prosjekt, derfor stort avvik nå i 1. tertial. Den omposterte postdoc stillingen og flere andre er hensyntatt i prognosen. Budsjett er revidert med en økning totalt på 4,42 årsverk i 2014. I kroner totalt for 2014 er økningen allikevel ikke så stor. Dette skyldes økning av lavere lønnet stillinger og reduksjon av en "dyrere" vitenskapelig stilling. En stilling er også forskjøvet med 7 md (se eget revidert LTB notat). Lønnskostnader totalt for hele perioden 2014-2018 forventes å øke med 4,5 mill. i forhold til opprinnelig budsjett. Stipendiatstillinger var opprinnelig budsjettet flatt iht måltall på 30 stipendiater hvert år. Instituttet har fått hele 12 nye stillinger i 2014 og forventer flere enn 30 stillinger de første årene og færre enn 30 de siste årene. Prognosen viser derfor høyere lønnskostnader i 2014-2016 og lavere for 2017 og 2018.

3. Kommentarer til vesentlige avvik på investeringer/driftskostnader og hvilken betydning dette har for prognosen:

Investeringer og drift: Viser totalt så langt i år noe lavere forbruk enn antatt. Vi forventer allikevel at investeringer og drift vil bli langt høyere enn opprinnelig budsjett. I opprinnelig budsjett ble det ikke hensyntatt bruk av bundne midler. Instituttet har flere store utstys- og andre pottter som forventes brukt opp i år. Totalt sett hadde instituttet ved årsskiftet 15,4 mill. i bundne midler (eksterne+interne). Dette forventes brukt opp i løpet av 3 år. Nye midler tildeles internt bundne tiltak hvert år, så instituttet vil alltid ha noe midler bundet opp så lenge saldo overføres tiltak. Totalt for hele perioden 2014-2018 er investeringer og drift forventet en økning på 31 mill. 9 mill. av dette er forventet i nyinvesteringer ved bruk av lieiestedsinntekter.

4. Kommenter hvordan bidraget fra prosjekt til basis vurderes i forhold til enhetens økonomiske situasjon:

Instituttet har i årene 2009-2013 hatt store variasjoner i nettobidrag fra prosjekter grunnet BOA. Tilbakeført EA har vært avvikende de enkelte år og sammenlikning i kroner er ikke noe godt grunnlag. I LTB levert for 2014-2018 er forventet bidrag basert på forventninger om antall årsverk (stipendiater/postdoc/forsker). Nettobidrag fra prosjekter er forventet å øke i revidert budsjett per 1. tertial. Dette skyldes først og fremst overføring av eget bidrag til NorFab som ble overført i 2013 og ikke 2014 som budsjettet. Bidrag fra SMN er også forventet å øke.

Forutsetning: Inntektskategori er bidrags- og oppdragsprosjekt.

1504 Fysisk Prosjekter	1T-2013	1. TERTIAL 2014				HELÅR 2014				PROGNOSE			
	Regnskap	Budsjett	Regnskap	Avvik	Avvik %	Årsbudsj.	Årsprogn.	Avvik	Avvik %	2015	2016	2017	2018
Overført saldo fra i fjor	3 036	3 625	3 625		0 %	3 625	3 625		0 %	1 232	2 076	1 718	-1 679
INNTEKTER													
Bevilgning fra KD					#DIV/0!				#DIV/0!				
Tilskudd fra NFR	-19 457	-11 256	-12 100	-844	-7 %	-51 064	-51 214	-150	0 %	-54 846	-49 397	-54 901	-55 013
Tilskudd fra EU	-2 834		-501	-501	#DIV/0!	-947	-947		0 %	-6 962	-3 988	-4 818	-4 057
Tilskudd fra andre	-1 368	-4 555	-9 228	-4 673	-100 %	-15 850	-22 451	-6 601	-42 %	-6 734	-1 987		
Andre inntekter	-338	-890	-616	274	31 %	-1 670	-1 443	227	14 %	-5 348	-5 922	-2 559	-305
Sum inntekter	-23 998	-16 701	-22 445	-5 745	-34 %	-69 530	-76 054	-6 524	-9 %	-73 889	-61 294	-62 278	-59 374
KOSTNADER													
Fastlønn	5 958	5 875	5 876	1	0 %	19 713	19 671	-42	0 %	20 054	18 345	16 632	15 869
Variabel lønn	62	61	27	-34	-56 %	178	196	18	10 %	204	126		
Feriepenger	726	712	710	-2	0 %	2 385	2 382	-3	0 %	2 429	2 215	1 996	1 904
Sosiale kostnader	1 704	1 918	1 761	-157	-8 %	6 429	6 418	-11	0 %	6 544	5 963	5 388	5 140
Offentlige refusjoner	75		-197	-197	#DIV/0!	-110	-110		0 %	-350			
Andre lønnskostnader	796	24	161	136	100 %	220	270	50	23 %	1 056	1 526	2 092	2 670
Sum personalkostnader	9 320	8 590	8 337	-253	-3 %	28 815	28 827	12	0 %	29 937	28 174	26 107	25 583
Investeringer	352		285	285	#DIV/0!				#DIV/0!				
Internhusleie					#DIV/0!				#DIV/0!				
Andre driftskostnader	3 749	5 103	3 183	-1 920	-38 %	34 205	34 551	346	1 %	32 817	22 157	22 663	23 215
Sum driftskostnader	4 101	5 103	3 468	-1 635	-32 %	34 205	34 551	346	1 %	32 817	22 157	22 663	23 215
Sum kostnader	13 421	13 692	11 804	-1 888	-14 %	63 020	63 377	357	1 %	62 754	50 331	48 770	48 798
Årets resultat før prosjektbidrag	-10 577	-3 008	-10 641	-7 633	100 %	-6 510	-12 677	-6 167	95 %	-11 135	-10 963	-13 507	-10 576
Egenandel	-13 083	-12 892	-13 249	-357	3 %	-45 500	-46 251	-751	2 %	-48 974	-35 087	-34 161	-34 419
Internt finansiert frikjøp (BOA)	4 144	5 488	5 971	483	9 %	20 247	20 006	-241	-1 %	23 300	17 030	16 892	17 178
Eksternt finansiert frikjøp	1 142	272	10	-262	-96 %	888	859	-29	-3 %	748	51		
Overhead (int. finansiert)	-4 064	7 741	7 546	-194	-3 %	25 877	25 367	-511	-2 %	26 211	18 713	17 944	17 917
Overhead (ekst. finansiert)	15 005	2 974	2 793	-181	-6 %	10 200	10 303	103	1 %	10 694	9 898	9 435	9 445
Avsluttede prosjekter	251		635	635	0 %				0 %				
Sum nettobidrag prosjekter	3 395	3 582	3 707	125	3 %	11 712	10 284	-1 428	-12 %	11 979	10 604	10 110	10 121
Årets resultat	-7 182	574	-6 934	-7 508	100 %	5 202	-2 393	-7 595	100 %	844	-359	-3 397	-455
Akkumulert resultat	-4 146	4 199	-3 309	-7 508	100 %	8 827	1 232	-7 595	-86 %	2 076	1 718	-1 679	-2 134

Forutsetning: Som for totalt prosjekt samt at bidragsyter er NFR - individuelle stipendiat, program, via statlig enhet og stimuleringsmidler.

1504 Fysisk NFR prosjekter	1T-2013	1. TERTIAL 2014				HELÅR 2014				PROGNOSE			
	Regnskap	Budsjett	Regnskap	Avvik	Avvik %	Årsbudsj.	Årsprogn.	Avvik	Avvik %	2015	2016	2017	2018
Overført saldo fra i fjor	5 533	3 742	3 742		0 %	3 742	3 742		0 %	-3 548	-806	253	4
INNTEKTER													
Bevilgning fra KD					#DIV/0!				#DIV/0!				
Tilskudd fra NFR	-19 457	-11 256	-11 911	-655	-6 %	-50 609	-51 033	-424	-1 %	-54 207	-48 944	-54 401	-55 013
Tilskudd fra EU					#DIV/0!				#DIV/0!				
Tilskudd fra andre		-880	-5 518	-4 638	-100 %	-4 400	-9 818	-5 418	-100 %				
Andre inntekter	-2				#DIV/0!				#DIV/0!				
Sum inntekter	-19 459	-12 136	-17 430	-5 294	-44 %	-55 009	-60 851	-5 842	-11 %	-54 207	-48 944	-54 401	-55 013
KOSTNADER													
Fastlønn	3 822	3 412	3 526	115	3 %	12 950	12 693	-257	-2 %	14 839	14 665	14 967	14 497
Variabel lønn	49		7	7	#DIV/0!				#DIV/0!				
Feriepenger	465	409	423	14	3 %	1 554	1 523	-31	-2 %	1 781	1 760	1 796	1 740
Sosiale kostnader	1 148	1 105	1 091	-14	-1 %	4 195	4 112	-83	-2 %	4 807	4 750	4 848	4 696
Offentlige refusjoner	75		-31	-31	#DIV/0!	-110	-110		0 %				
Andre lønnskostnader	592		64	64	#DIV/0!		50	50	#DIV/0!	626	1 286	2 062	2 670
Sum personalkostnader	6 151	4 926	5 080	154	3 %	18 589	18 268	-321	-2 %	22 052	22 461	23 672	23 603
Investeringer	314		221	221	#DIV/0!				#DIV/0!				
Internhusleie					#DIV/0!				#DIV/0!				
Andre driftskostnader	1 618	4 213	2 198	-2 015	-48 %	28 000	28 017	17	0 %	26 389	18 771	21 263	21 815
Sum driftskostnader	1 932	4 213	2 419	-1 794	-43 %	28 000	28 017	17	0 %	26 389	18 771	21 263	21 815
Sum kostnader	8 083	9 139	7 500	-1 640	-18 %	46 589	46 285	-304	-1 %	48 441	41 232	44 936	45 418
Årets resultat før prosjektbidrag	-11 376	-2 997	-9 930	-6 934	100 %	-8 420	-14 566	-6 146	73 %	-5 766	-7 712	-9 465	-9 595
Egenandel	-10 454	-11 347	-11 880	-533	5 %	-40 384	-39 550	834	-2 %	-45 466	-32 425	-32 803	-33 066
Internt finansiert frikjøp (BOA)	3 764	5 200	5 688	489	9 %	19 383	19 169	-214	-1 %	22 794	16 721	16 892	17 178
Eksternt finansiert frikjøp	235				#DIV/0!				#DIV/0!				
Overhead (int. finansiert)	-3 993	6 148	6 192	45	1 %	21 000	20 379	-621	-3 %	22 669	15 704	15 910	15 889
Overhead (ekst. finansiert)	12 044	1 860	2 122	262	14 %	7 201	7 278	77	1 %	8 511	8 771	9 218	9 445
Avsluttede prosjekter	-67		271	271	0 %				0 %				
Sum nettobidrag prosjekter	1 529	1 860	2 393	533	29 %	7 200	7 277	77	1 %	8 508	8 771	9 217	9 445
Årets resultat	-9 846	-1 137	-7 538	-6 400	100 %	-1 220	-7 290	-6 069	100 %	2 742	1 059	-248	-150
Akkumulert resultat	-4 314	2 604	-3 796	-6 400	100 %	2 521	-3 548	-6 069	100 %	-806	253	4	-146

NFR prosjekt

1. Kommentarer til vesentlige avvik på inntekter og hvilken betydning dette har for prognosen:

Tilskudd fra NFR: Prosjekt 143199, 143510, 143547, 143549, 143718 og 143840 mottok bevilgning forventet i desember 2013 først i februar 2014. Prosjekt 143201 mottok bevilgning forventet i april 2014 i desember 2013. Prognosen er oppdatert med disse endringene. Avviket blir likevel ikke så stort da vi ikke har mottatt inntekt for 1. tertial på 143694 på 2.683.000. Dette er fordi NFR holder tilbake bevilgning pga at konsortieavtale ikke er signert. Den ble signert i mai så forventer at midlene kommer senere i 2014. **Tilskudd fra andre:** Inntekt på prosjekt 143528 forventet i 2013, men først regnskapsført i 2014. Inntekten ble i sin helhet videreført til Andøya Rakettskytefelt på art 6503 i 2013.

2. Kommentarer til vesentlige avvik for lønnskostnader og hvilken betydning dette har for prognosen:

Fastlønn: Sahin lønnet på 143724 i hele 2013. Er ompostert til basis i 2014. Prognosen er oppdatert. Niebling lønnet på 143480 og Siem på 143547. Begge skulle vært på basis. Omposteres. Catmore lønnes 33% på 143694, ikke i budsjett. Prognose vil bli oppdatert. **Andre lønnskostnader:** Kostgodtgjørelse og andre personalkostnader er ikke budsjettet, men det er lagt inn litt i årsprognosen. Ses i sammenheng med andre driftskostnader.

3. Kommentarer til vesentlige avvik på investeringer/driftskostnader og hvilken betydning dette har for prognosen:

Investeringer: Det er ikke budsjettet med investeringer. Det viktigste er å se investeringer sammen med andre driftskostnader, men prognosen vil likevel bli økt noe for 2014 for å gi et riktigere bilde. Andre driftskostnader: Mye lavere enn budsjettet. Det skyldes hovedsakelig prosjekt 143528 og 143694 som tilsammen har brukt ca 2 mill mindre enn budsjettet. Forventer likevel at forbruket vil øke utover året og at årsprognosen vil stemme.

4. Kommentarer til vesentlige avvik på nettobidrag fra prosjekter og hvilken betydning dette har for prognosen:

Forutsetning: Som for totalt prosjekt samt at bidragsyter er EU - 6. og 7. rammeprogram samt andre tilskudd.

1504 Fysisk EU prosjekter	1T-2013	1. TERTIAL 2014				HELÅR 2014				PROGNOSE			
	Regnskap	Budsjett	Regnskap	Avvik	Avvik %	Årsbudsj.	Årsprogn.	Avvik	Avvik %	2015	2016	2017	2018
Overført saldo fra i fjor	-2 553	-2 266	-2 266		0 %	-2 266	-2 266		0 %	1 725	-1 090	-966	-2 227
INNTEKTER													
Bevilgning fra KD					#DIV/0!				#DIV/0!				
Tilskudd fra NFR			-189	-189	#DIV/0!	-455	-181	274	60 %	-639	-453	-500	
Tilskudd fra EU	-2 834		-501	-501	#DIV/0!	-947	-947		0 %	-6 962	-3 988	-4 818	-4 057
Tilskudd fra andre					#DIV/0!				#DIV/0!				
Andre inntekter					#DIV/0!				#DIV/0!				
Sum inntekter	-2 834		-690	-690	#DIV/0!	-1 402	-1 128	274	20 %	-7 601	-4 441	-5 318	-4 057
KOSTNADER													
Fastlønn	980	610	688	77	13 %	1 601	1 613	12	1 %	1 503	1 691	1 372	1 372
Variabel lønn					#DIV/0!				#DIV/0!				
Feriepenger	120	73	83	10	14 %	192	194	1	1 %	180	203	165	165
Sosiale kostnader	253	198	208	10	5 %	519	523	4	1 %	487	548	444	444
Offentlige refusjoner			-8	-8	#DIV/0!				#DIV/0!				
Andre lønnskostnader	48	24	51	26	100 %	220	220		0 %	317	152		
Sum personalkostnader	1 401	906	1 022	116	13 %	2 531	2 549	18	1 %	2 487	2 593	1 980	1 980
Investeringer	11				#DIV/0!				#DIV/0!				
Internhusleie					#DIV/0!				#DIV/0!				
Andre driftskostnader	341	198	136	-63	-32 %	1 315	1 349	34	3 %	1 109	1 316	1 400	1 400
Sum driftskostnader	352	198	136	-63	-32 %	1 315	1 349	34	3 %	1 109	1 316	1 400	1 400
Sum kostnader	1 753	1 104	1 157	53	5 %	3 846	3 897	51	1 %	3 596	3 909	3 380	3 380
Årets resultat før prosjektbidrag	-1 081	1 104	467	-637	-58 %	2 444	2 769	325	13 %	-4 005	-531	-1 937	-676
Egenandel	-1 342	-237	-182	56	-24 %	-870	-863	7	-1 %	-778	-1 173	-1 352	-1 352
Internt finansiert frikjøp (BOA)					#DIV/0!				#DIV/0!				
Eksternt finansiert frikjøp	754	103		-103	-100 %	663	644	-19	-3 %	649			
Overhead (int. finansiert)	1 346	398	336	-61	-15 %	1 447	1 440	-7	0 %	1 318	1 829	2 028	2 028
Overhead (ekst. finansiert)					#DIV/0!				#DIV/0!				
Avsluttede prosjekter			365	365	0 %				0 %				
Sum nettobidrag prosjekter	758	263	519	256	97 %	1 240	1 221	-19	-2 %	1 190	656	676	676
Årets resultat	-323	1 367	987	-380	-28 %	3 684	3 990	306	8 %	-2 815	124	-1 261	
Akkumulert resultat	-2 876	-899	-1 279	-380	42 %	1 418	1 725	306	22 %	-1 090	-966	-2 227	-2 227

EU prosjekt

1. Kommentarer til vesentlige avvik på inntekter og hvilken betydning dette har for prognosen:

Tilskudd fra NFR: Regnskapsført beløp er kreditert i mai 2014. **Tilskudd fra EU:** Mottatt midler på METOXIA som ikke var forventet før neste år. Årsprognosen vil bli oppdatert.

2. Kommentarer til vesentlige avvik for lønnskostnader og hvilken betydning dette har for prognosen:

Fastlønn: En stipendiat på METOXIA er kun budsjettert med lønn ut januar 2014, men er lønnet ut april. Sjekkes opp. Avviket reduseres av at det er budsjettert med litt lønn på det fiktive EU-prosjektet, men foreløpig har vi ikke mottatt noen nye EU-prosjekter i 2014. **Andre lønnskostnader:** Kostgodgjørelse og andre personalkostnader er budsjettert for lavt hittil, men årsprognosen forventes å stemme.

3. Kommentarer til vesentlige avvik på investeringer/driftskostnader og hvilken betydning dette har for prognosen:

Andre driftskostnader: Det er brukt mindre enn budsjettert hittil, men forventes å øke utover året.

4. Kommentarer til vesentlige avvik på nettobidrag fra prosjekter og hvilken betydning dette har for prognosen:

Forutsetning: Som for totalt prosjekt samt at øvrige bidragsyttere

1504 Fysisk	1T-2013	1. TERTIAL 2014				HELÅR 2014				PROGNOSE					
	Øvrige prosjekter	Regnskap	Budsjett	Regnskap	Avvik	Avvik %	Årsbudsj.	Årsprogn.	Avvik	Avvik %	2015	2016	2017	2018	
Overført saldo fra i fjor	56	2 150	2 150			0 %	2 150	2 150			0 %	3 056	3 973	2 431	544
INNTEKTER															
Bevilgning fra KD						#DIV/0!					#DIV/0!				
Tilskudd fra NFR						#DIV/0!					#DIV/0!				
Tilskudd fra EU						#DIV/0!					#DIV/0!				
Tilskudd fra andre	-1 368	-3 675	-3 710	-35	-1 %	-11 450	-12 632	-1 182	-10 %	-6 734	-1 987				
Andre inntekter	-337	-890	-616	274	31 %	-1 670	-1 443	227	14 %	-5 348	-5 922	-2 559			-305
Sum inntekter	-1 705	-4 565	-4 325	239	5 %	-13 120	-14 075	-956	-7 %	-12 082	-7 909	-2 559			-305
KOSTNADER															
Fastlønn	1 156	1 853	1 662	-191	-10 %	5 162	5 365	203	4 %	3 713	1 990			294	
Variabel lønn	13	61	20	-41	-67 %	178	196	18	10 %	204	126				
Feriepenger	141	229	203	-26	-11 %	639	665	26	4 %	468	252			35	
Sosiale kostnader	303	615	462	-153	-25 %	1 716	1 784	68	4 %	1 251	665			95	
Offentlige refusjoner			-158	-158	#DIV/0!				#DIV/0!	-350					
Andre lønnskostnader	155		45	45	#DIV/0!				#DIV/0!	113	88			30	
Sum personalkostnader	1 769	2 758	2 235	-523	-19 %	7 695	8 010	315	4 %	5 398	3 120	454			
Investeringer	27		64	64	#DIV/0!				#DIV/0!						
Internhusleie					#DIV/0!				#DIV/0!						
Andre driftskostnader	1 790	691	849	158	23 %	4 890	5 185	295	6 %	5 319	2 070				
Sum driftskostnader	1 817	691	913	222	32 %	4 890	5 185	295	6 %	5 319	2 070				
Sum kostnader	3 585	3 449	3 147	-302	-9 %	12 585	13 195	610	5 %	10 717	5 190	454			
Årets resultat før prosjektbidrag	1 880	-1 115	-1 178	-63	6 %	-534	-880	-346	65 %	-1 365	-2 720	-2 105			-305
Egenandel	-1 288	-1 308	-1 187	121	-9 %	-4 247	-5 839	-1 592	37 %	-2 730	-1 489			-6	
Internt finansiert frikjøp (BOA)	380	288	283	-5	-2 %	864	837	-27	-3 %	506	309				
Eksternt finansiert frikjøp	154	169	10	-159	-94 %	224	215	-10	-4 %	99	51				
Overhead (int. finansiert)	-1 417	1 195	1 018	-178	-15 %	3 431	3 548	117	3 %	2 224	1 181			6	
Overhead (ekst. finansiert)	2 961	1 114	671	-443	-40 %	3 000	3 025	25	1 %	2 182	1 127			217	
Avsluttede prosjekter	318				0 %				0 %						
Sum nettobidrag prosjekter	1 107	1 459	795	-664	-46 %	3 272	1 786	-1 486	-45 %	2 282	1 178	217			
Årets resultat	2 988	344	-383	-727	100 %	2 738	906	-1 832	-67 %	917	-1 542	-1 888			-305
Akkumulert resultat	3 044	2 494	1 767	-727	-29 %	4 888	3 056	-1 832	-37 %	3 973	2 431	544			239

Øvrige prosjekt

1. Kommentarer til vesentlige avvik på inntekter og hvilken betydning dette har for prognosen:

Tilskudd fra andre: Ikke fakturert på NORTEM. Gjøres på oppfordring av prosjektleder. Forventer at det skjer i løpet av 2. tertial. Samtidig har vi opprettet to nye prosjekter (461216 og 610332) etter at budsjettet ble laget. Avviket blir derfor minimalt nå, men prognosen har økt med inntekten av de to nye prosjektene. **Andre inntekter:** Ikke fakturert på NORTEM. Gjøres på oppfordring av prosjektleder. Forventer at det skjer i løpet av 2. tertial. Mottatt mer enn forventet i 1. tertial på prosjekt 211692, men årsinntekten er forventet å stemme. Inntekten på prosjekt 220174 var for høyt budsjettet for 2014, årsprognosen er oppdatert.

2. Kommentarer til vesentlige avvik for lønnskostnader og hvilken betydning dette har for prognosen:

Fastlønn: Avviket skyldes 3 ansatte lønnet på basis og ikke prosjekt. Vil bli ompostert. Gjelder en 20 % stilling prosjekt 211238, en 100 % teknikerstilling Nortem prosjektet og en stilling på Bringmann sitt prosjekt hvor prosjektnummer ikke er opprettet enda, men budsjettet som fiktivt prosjekt 694999. I tillegg er det ansatt en person på prosjekt 690144 som ikke var i budsjettet og prosjekt 610332 er opprettet etter at budsjettet var lagt. Her er det også lønnskostnader. Prosjektene er oppdatert i Buddy og årsprognosen er riktig. **Variabel lønn:** Litt forsinkelse i ansettelse av emeritus på prosjekt 461190, men ansettelsen er i gang så regner med at det ikke påvirker årsbudsjettet nevneverdig. **Offentlige refusjoner:** Foreldrepermisjon på prosjekt 220174. Budsjettet med at den refunderes i 2015, men refunderes fortløpende i 2014. Prognosen vil bli endret. **Andre lønnskostnader:** Kostgodtgjørelse og andre personalkostnader det ikke er budsjettet med.

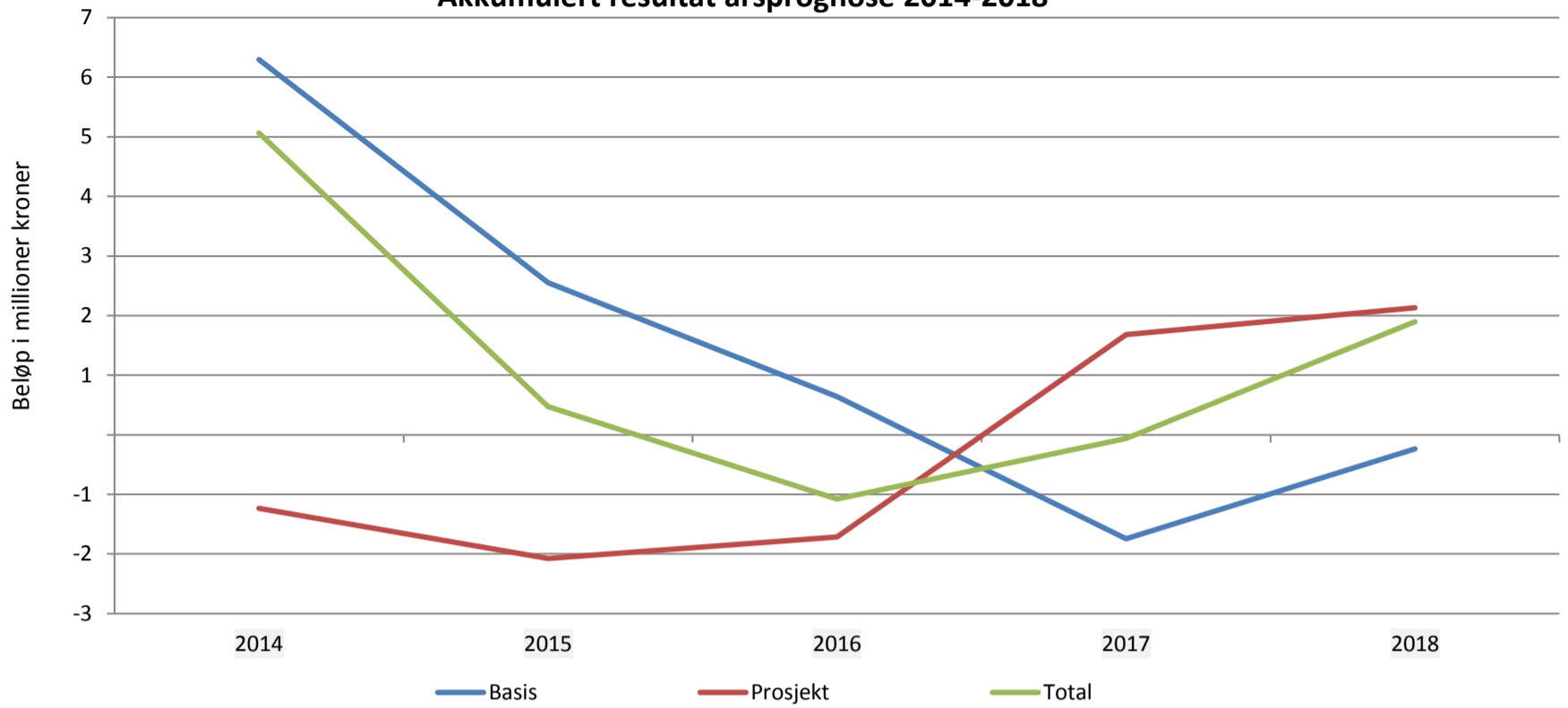
3. Kommentarer til vesentlige avvik på investeringer/driftskostnader og hvilken betydning dette har for prognosen:

Investeringer: Det er ikke budsjettet med investeringer. Det viktigste er å se investeringer sammen med andre driftskostnader, men prognosen vil likevel bli økt noe for 2014 for å gi et riktigere bilde. **Andre driftskostnader:** Det er brukt noe mer til drift enn budsjettet, men forventer ikke at årsforbruket vil bli høyere enn årsprognosen.

4. Kommentarer til vesentlige avvik på nettobidrag fra prosjekter og hvilken betydning dette har for prognosen:

1504 Fysisk

Akkumulert resultat årsprognose 2014-2018



1504 Fysisk

Akkumulert resultat årsprognose 2014-2018 - prosjekt

