



Økonomirapport

Enhet: 1504 FI
Periode: 1T-2017

Saksbehandler: Marianne Afdal og Inger Anne Pedersen

Leder for enhet: Jøran Idar Moen

Dato: 16.05.2017

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'Jøran Idar Moen', is positioned to the right of the date.

Enhet: 1504 FI	Regnskap		Budsjett	Regnskap	Avvik	Årsbudsj.	Prognose	Årsprognoser			
	Totalt	1T-2015	1T-2016	1T-2017		2017		2018	2019	2020	2021
Overført saldo fra i fjor	- 11 496	- 7 664	- 15 112	- 15 112		- 15 112	- 15 112	1 020	9 180	5 933	506
Inntekter											
Bevilgning fra KD	- 42 281	- 43 734	- 43 611	- 43 335	276	- 131 541	- 134 421	- 136 531	- 133 968	- 130 570	- 132 604
Tilskudd fra NFR	- 10 378	- 12 699	- 19 176	- 8 517	10 659	- 63 628	- 72 982	- 47 855	- 49 783	- 47 919	- 51 319
Tilskudd fra EU	- 9 335	- 299	- 433	- 7 639	- 7 206	- 4 000	- 7 896	- 4 620	- 8 080	- 9 670	- 5 472
Tilskudd fra andre	- 3 559	- 3 441	- 1 626	- 5 630	- 4 003	- 18 791	- 22 760	- 26 384	- 19 218	- 20 378	- 21 550
Andre inntekter	- 4 597	- 3 875	- 2 310	3 370	5 680	- 5 628	- 2 733	- 6 301	- 6 361	- 6 469	- 6 523
Sum inntekter	- 70 150	- 64 047	- 67 157	- 61 751	5 406	- 223 588	- 240 793	- 221 691	- 217 411	- 215 006	- 217 469
Kostnader											
Fastlønn	33 829	33 946	32 549	34 636	2 087	94 455	96 853	101 790	97 580	96 345	97 039
Feriepenger, AGA og pensjon	14 521	14 458	13 985	14 435	451	40 761	41 799	43 664	41 873	41 350	41 710
Variabel lønn	824	640	703	704	1	2 049	2 197	2 011	1 974	1 974	1 974
Offentlige refusjoner	- 762	- 786	- 600	- 1 095	- 495	- 1 800	- 1 853	- 1 800	- 1 800	- 1 800	- 1 800
Andre lønnskostnader	429	462	1 310	626	- 684	4 368	1 849	3 274	3 946	4 229	6 362
Sum personalkostnader	48 840	48 720	47 947	49 306	1 359	139 833	140 846	148 939	143 574	142 098	145 286
Internhusleie	7 928	7 750	8 366	8 304	- 62	25 098	25 098	25 098	25 098	25 098	25 098
Investeringer	5 189	9 486	8 403	9 917	1 513	30 229	46 917	22 371	16 944	17 232	21 235
Andre driftskostnader	7 670	9 051	8 704	11 204	2 500	43 244	52 814	42 551	37 555	34 528	35 110
Sum driftskostnader	20 787	26 287	25 474	29 425	3 951	98 571	124 830	90 020	79 597	76 857	81 443
Sum kostnader	69 627	75 007	73 421	78 731	5 310	238 404	265 675	238 959	223 171	218 955	226 729
Årets resultat før prosjektbidrag	- 523	10 960	6 264	16 980	10 716	14 816	24 882	17 268	5 760	3 949	9 260
Egenandel	912	1 389	1 377	1 652	275	4 131	13 294	13 949	13 035	12 238	10 466
Internt finansiert frikjøp (BOA)	- 912	- 1 389	- 1 377	- 1 461	- 84	- 4 131	- 10 190	- 10 280	- 9 365	- 8 568	- 6 822
Leiested internt							300				
Overhead (int. finansiert)	44	60	112	- 17	- 129	723	- 1 452	- 1 892	- 2 619	- 2 619	- 2 594
Intern delsum	44	60	112	174	62	723	1 952	1 778	1 050	1 050	1 050
Eksternt finansiert frikjøp		117		- 52	- 52	- 364	- 288	- 65			
Overhead (ekst. finansiert)			- 123	- 34	88	- 5 338	- 5 877	- 6 320	- 5 457	- 5 611	- 5 947
Leiested	- 284	- 440	- 580	- 548	32	- 4 585	- 4 538	- 4 500	- 4 600	- 4 815	- 4 890
Avsluttede prosjekter											
Sum nettobidrag prosjekter	- 240	- 263	- 591	- 460	130	- 9 563	- 8 751	- 9 107	- 9 007	- 9 376	- 9 787
Årets resultat	- 763	10 697	5 673	16 519	10 846	5 252	16 131	8 161	- 3 247	- 5 427	- 527
Akkumulert resultat	- 12 259	3 033	- 9 438	1 408	10 846	- 9 859	1 020	9 180	5 933	506	- 21
Basis akkumulert resultat	- 6 482	- 233	- 11 447	- 6 190	5 257	- 13 498	- 1 111	276	- 72	- 148	- 135
EFV akkumulert resultat	- 5 777	3 266	2 008	7 598	5 589	3 639	2 130	8 904	6 005	654	114

Totalt:

1. Er det vesentlig avvik mellom prognoser levert 3T-2016 og det som er lagt til grunn for 1T-2017?
2. Hva er hovedårsaken?
3. Hvordan påvirker dette prognosene for 2017-2021?

Akkumulert resultat totalt er 10,8 mill. dårligere enn opprinnelig budsjett. Dette skyldes hovedsakelig overføring av tildeling til SFU - CCSE med 4,847 mill. hvilket ikke opprinnelig var budsjettet, samt langt høyere forbruk under EFV enn forventet. Totalt i prognose er driftskostnader ventet å øke med 15 mill. i forhold til opprinnelig budsjett. Det er mottatt 14 nye øvrige prosjekter med mye inntekter og drift, hvilket ikke har vært budsjettet i den størrelsesorden. Ingen av disse prosjektene har fått stillinger og forventning om 6 nye stillinger i 2017 er justert ned.

Totalt viser sum nettobidrag prosjekter bidrag fra andre enheter. Instituttet mottar overhead fra hhv. SMN og CCSE. Det mottas også leiestedsinntekter fra andre enheter, hovedsakelig fra SMN.

Større vesentlige endringer siden prognose levert 3T-2016:

Vi fikk tildelt kun 4 stipendiater i 2017, mot 8 budsjettet. Dette gir instituttet en nedgang i handlingsrom med ca. 4,8 mill. for perioden 2018-2021.

SFU - CCSE er overført egen stedkode 150499 og prosjekt 205442. Senteret er opprettet som en prosjektmodell, hvor OH-sted er FI basis 150400. All tildeling fra UiO, MN og FI tildeles fra FI basis som egenandel. Dette har medført større endringer av kostnader og inntekter spesielt under EFV.

SFF - PORELAB (partner) er budsjettet som prosjekt 139999 under FI. Instituttets forpliktelser, OH (4,5 mill) og "tilbakebetaling" fra leiested (2,5 mill.) er hensyntatt.

Instituttet har forpliktet seg til ytterligere investeringer med til sammen 9 mill. i perioden 2017-2021. Av dette forventes 5,9 mill. investert i 2017. Det er til ny SFF - PORELAB alene hensyntatt investering på 5,6 mill.

Nettobidrag prosjekter er for perioden 2017-2021 øket med 13 mill. Ny SFF - PORELAB står for 7 mill. økning alene.

Totalt for perioden 2017-2021 er det forventet et økt handlingsrom med 0,4 mill. siden prognose levert 3T-2016. Midler til strategisk satsning/investeringer er redusert til 6,7 mill. mot 11 mill. 3T-2016. Reinvestering av leiestedsinntekter fra kjente kontrakter og avtaler er derimot forventet øket fra 6,9 mill. til 11,6 mill. Det er alene forventet "tilbakebetaling" av investering i PORELAB med 2,5 mill. i perioden. Andre strategiske tiltak er uendret.

Instituttet har per 1T-17 13,3 mill. i bundne midler. Av disse er 3,8 mill. eksternt bundet og 9,5 internt bundet. Det er budsjettet med at alle midlene brukes opp i perioden 2017-2021. Nedgangen i bundne midler skyldes først og fremst overføring av KD tildeling til CCSE med 4,8 mill. I tillegg står fellesverkstedet med negativt resultat på 1,6 mill. som følge av at kostnader først fordeles/avregnes med KI og IBV i desember.

Enhet: 1504 FI	Regnskap		Budsjett	Regnskap	Avvik	Årsbudsj. Prognose		Årsprognoser			
	Basis	1T-2015	1T-2016	1T-2017		2017	2018	2019	2020	2021	
Overført saldo fra i fjor	- 10 755	- 5 212	- 16 200	- 16 200		- 16 200	- 16 200	- 1 111	276	- 72	- 148
Inntekter											
Bevilgning fra KD	- 42 281	- 43 734	- 43 611	- 43 335	276	- 131 541	- 134 421	- 136 531	- 133 968	- 130 570	- 132 604
Tilskudd fra NFR						- 3 118	- 5 142	- 3 269	- 3 344	- 3 500	- 3 600
Tilskudd fra EU											
Tilskudd fra andre	- 50			- 20	- 20						
Andre inntekter	- 1 634	- 330	- 1 519	4 296	5 815	- 4 837	10	- 4 798	- 4 885	- 4 973	- 5 006
Sum inntekter	- 43 965	- 44 064	- 45 130	- 39 059	6 071	- 139 497	- 139 553	- 144 598	- 142 197	- 139 043	- 141 210
Kostnader											
Fastlønn	26 860	25 869	26 875	28 225	1 350	74 422	77 811	78 068	75 399	75 009	74 830
Feriepenger, AGA og pensjon	11 646	11 077	11 573	11 810	238	32 265	33 683	33 618	32 488	32 323	32 314
Variabel lønn	702	486	660	483	- 177	1 974	1 974	1 974	1 974	1 974	1 974
Offentlige refusjoner	- 673	- 771	- 600	- 1 021	- 421	- 1 800	- 1 800	- 1 800	- 1 800	- 1 800	- 1 800
Andre lønnskostnader	156	276	1 092	278	- 814	3 400	800	800	800	800	800
Sum personalkostnader	38 690	36 936	39 599	39 774	175	110 261	112 468	112 660	108 861	108 306	108 118
Internhusleie	7 928	7 750	8 366	8 304	- 62	25 098	25 098	25 098	25 098	25 098	25 098
Investeringer	4 466	4 582	2 771	533	- 2 238	10 983	22 522	17 243	16 344	17 232	21 235
Andre driftskostnader	2 788	4 833	3 689	5 483	1 794	17 444	17 340	16 069	15 913	15 788	15 061
Sum driftskostnader	15 183	17 165	14 825	14 320	- 506	53 525	64 959	58 410	57 355	58 118	61 394
Sum kostnader	53 873	54 102	54 425	54 094	- 331	163 786	177 427	171 070	166 216	166 424	169 512
Årets resultat før prosjektbidrag	9 908	10 037	9 295	15 035	5 740	24 290	37 874	26 472	24 019	27 381	28 302
Egenandel	14 949	9 299	7 347	10 668	3 321	30 386	40 372	43 180	42 051	30 683	29 921
Internt finansiert frikjøp (BOA)	- 6 963	- 4 489	- 4 524	- 5 166	- 643	- 15 419	- 21 794	- 23 476	- 22 407	- 15 658	- 13 808
Leiestad internt			- 202	- 1 103	- 901	- 1 710	- 2 578	- 1 775	- 1 775	- 65	
Overhead (int. finansiert)	- 8 503	- 5 499	- 3 192	- 4 328	- 1 136	- 11 633	- 13 953	- 16 052	- 16 711	- 14 142	- 15 096
Intern delsum	- 517	- 688	- 571	70	642	1 623	2 048	1 877	1 158	818	1 018
Eksternt finansiert frikjøp	- 199	- 49	- 113	- 199	- 86	- 702	- 1 052	- 585	- 329	- 329	- 313
Overhead (ekst. finansiert)	- 2 862	- 3 322	- 3 214	- 3 983	- 768	- 16 776	- 16 629	- 19 581	- 18 600	- 18 668	- 20 863
Leiestad	- 488	- 918	- 643	- 1 218	- 575	- 5 733	- 7 165	- 6 797	- 7 071	- 9 278	- 8 631
Avsluttede prosjekter	- 1 568	- 81		304	304		12		475		500
Sum nettobidrag prosjekter	- 5 634	- 5 059	- 4 542	- 5 025	- 484	- 21 588	- 22 785	- 25 085	- 24 367	- 27 457	- 28 289
Årets resultat	4 274	4 979	4 753	10 010	5 257	2 702	15 089	1 387	- 348	- 76	13
Akkumulert resultat	- 6 482	- 233	- 11 447	- 6 190	5 257	- 13 498	- 1 111	276	- 72	- 148	- 135
Eksternt bundne midler				3 785							
Disponibelt resultat	- 6 482	- 233	- 11 447	- 2 405							

Basis:**1. Kommentar til vesentlige budsjettavvik for inntekter og hvilken betydning dette har for prognosen:****Bevilgning fra KD:**

Rammen for 2017 er øket fra foreløpig til endelig med 0,5 mill. Rammejustering er justert ned med ca 0,5 mill. per år, hvilket for perioden 2017-2021 gir en økning på 2,6 mill. Instituttet fikk derimot innvilget hele 4 stipendiatere mindre enn opprinnelig budsjettet. Dette gir alene en nedgang i tildeling for hele perioden med 14,5 mill. Det er forventet økte NFR inntekter som følge av ny SFF. Totalt er det en nedgang i rammen med 10,2 mill. i forhold til 3T-2016.

Det er mottatt noe mer i studie kvalitetsmidler enn budsjettet, dette er hensyntatt i prognose. Prognose er øket med tildeling til stipendiatstilling SFF - PORELAB. Tildeling til SFU - CCSE tildeles FI basis. Overføres CCSE prosjekt 205442 som egenandel. Det er videreført midler til KI for uteksaminerte masterstudenter på MENA for 2016 med 0,430 mill., mens det er budsjettet med overføring fra KI på 0,2 mill. Effekten av omleggingen vil først påvirke 2018. Driftsmidler til forskning for fast vit. ansatte er mottatt med 0,350 mill., hvilket ikke har vært budsjettet.

Andre inntekter:

Det er overført tildeling til SFU - CCSE med 4,847 mill., hvilket i 3T-2016 var i prognose budsjettet under Bevilgning fra KD. Denne tildelingen som fra UiO sentralt ble overført på tampen av 2016, var ikke opprinnelig budsjettet. Er hensyntatt i prognose.

2. Kommentar til vesentlige budsjettavvik for kostnader og hvilken betydning dette har for prognosen:**Drift og investeringer:**

Driftskostnader totalt ligger 0,5 mill. under budsjett hittil. Avvik drift og investeringer isolert sett skyldes periodisering. Totale kostnader forventer å bli som prognose. Prognose for investeringer er øket med til sammen 9 mill. i perioden 2017-2021. Av dette forventes 5,9 mill. investert i 2017. Det er til ny SFF - PORELAB alene hensyntatt investering på 5,6 mill.

Fastlønn:

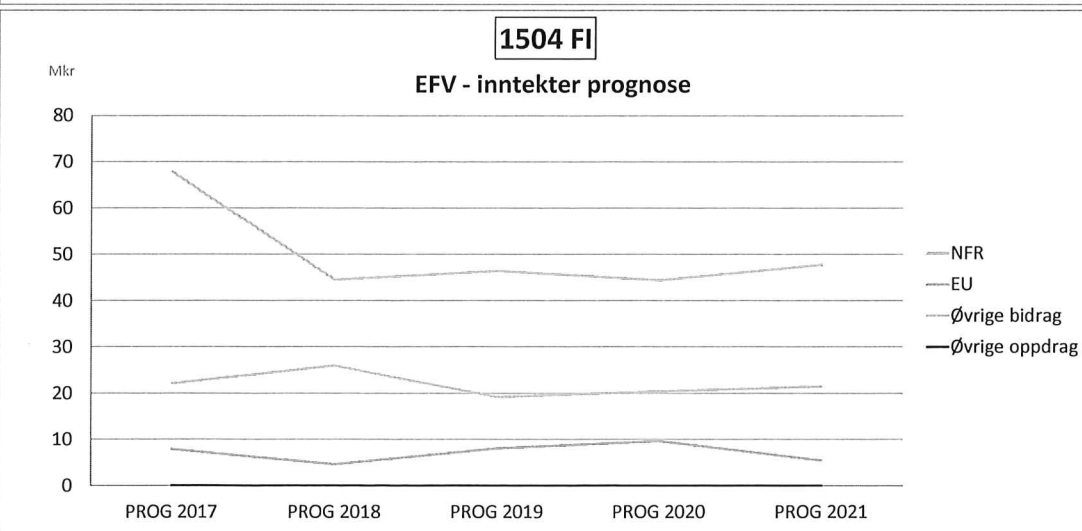
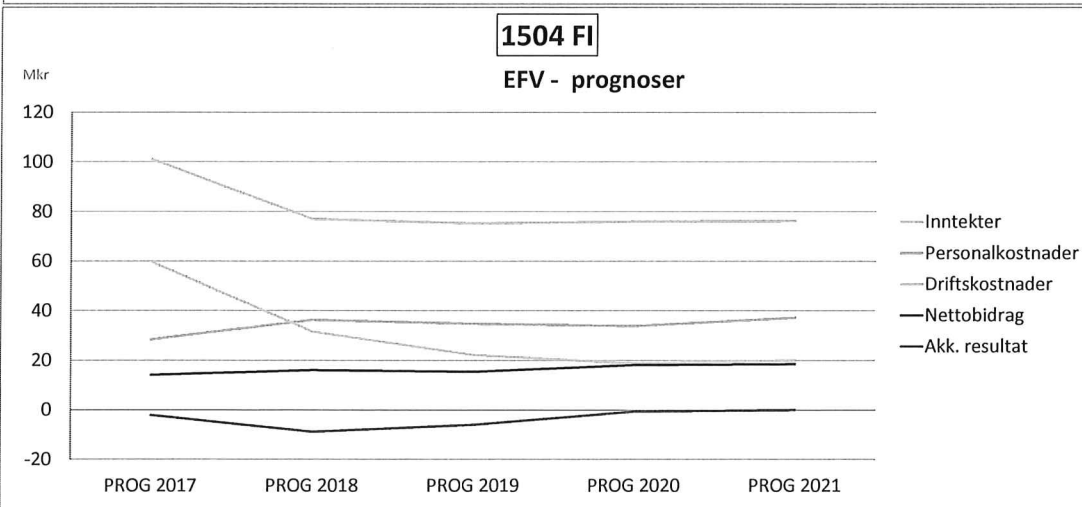
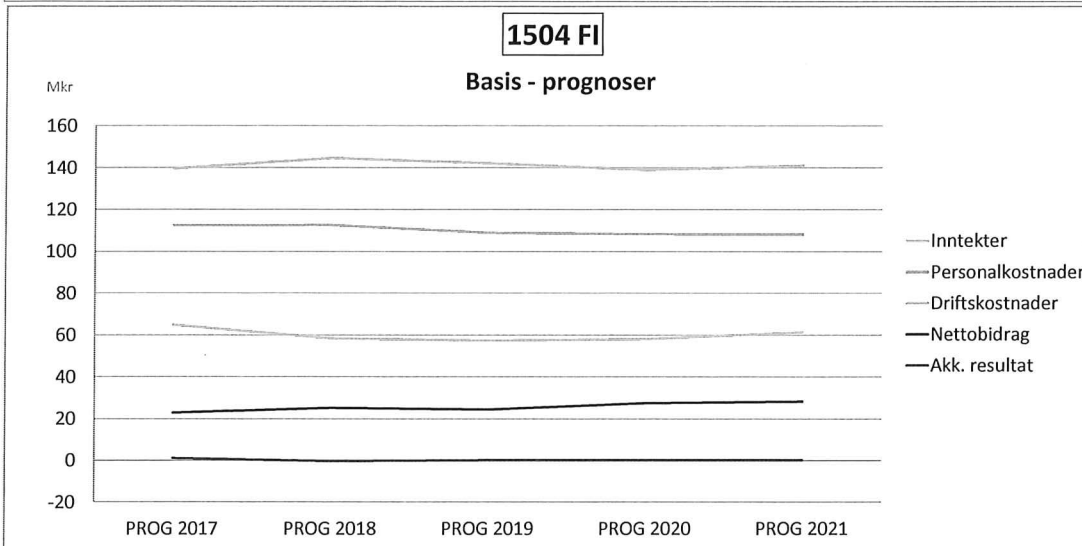
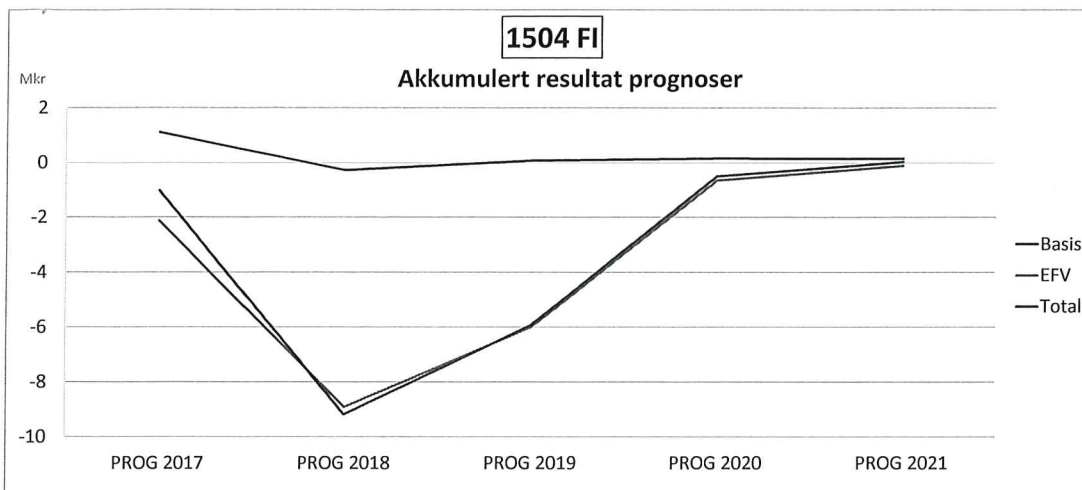
I opprinnelig budsjett ble lokalt lønnsoppgjør 2016 budsjettet under Andre lønnskostnader. Dette er endret i prognose og fastlønn er derfor høyere. I prognose er det også hensyntatt stipendiatere som egeninnsats i hhv. ny SFF - PORELAB og CCSE. Ellers er flere små endringer budsjettet, som forlengelser, endret lønnsstrinn o.l. To stillinger er også lønnet så langt i år på basis i påvente av at prosjekt skal opprettes. Dette vil bli ompostert når prosjekt er på plass.

3. Kommentar til vesentlige budsjettavvik for nettobidrag og hvilken betydning dette har for prognosen:

Nettobidrag fra prosjekter er så langt i år nesten 0,5 mill. høyere enn opprinnelig budsjettet, til tross for at leiestadskostnader ikke er belastet prosjekter som budsjettet. Leiestad sinntekter fra SMN prosjekter er budsjettet per tertial, men vil bli godskrevet kun 2 ganger i året.

Prognosen totalt for hele perioden er øket i forhold til prognose levert 3T-16 med 13. mill. Det er forventet økning i eksternt finansiert frikjøp (1,1 mill.), leiestad sinntekter (4,4 mill.) og eksternt fin. overhead - DB (7,5 mill.). Alene har ny SFF - PORELAB gitt økning i DB med 4,5 mill. og økning i leiestad sinntekt med 2,5 mill. Noen prosjekter er tidligere belastet med for lite DB og dette korrigeres nå i 2017, samtidig som flere nye prosjekter også gir mer i DB enn forventet i prognoseprosjektet.

Enhet: 1504 FI EFV	Regnskap		Budsjett	Regnskap	Avvik	Årsbudsj.	Prognose	Årsprognoser			
	1T-2015	1T-2016	1T-2017			2017		2018	2019	2020	2021
Overført saldo fra i fjor	- 741	- 2 453	1 088	1 088		1 088	1 088	2 130	8 904	6 005	654
Inntekter											
Bevilgning fra KD											
Tilskudd fra NFR	- 10 378	- 12 699	- 19 176	- 8 517	10 659	- 60 510	- 67 840	- 44 586	- 46 439	- 44 419	- 47 719
Tilskudd fra EU	- 9 335	- 299	- 433	- 7 639	- 7 206	- 4 000	- 7 896	- 4 620	- 8 080	- 9 670	- 5 472
Tilskudd fra andre	- 3 509	- 3 441	- 1 626	- 5 610	- 3 983	- 18 791	- 22 760	- 26 384	- 19 218	- 20 378	- 21 550
Andre inntekter	- 2 962	- 3 545	- 791	- 927	- 135	- 791	- 2 743	- 1 503	- 1 476	- 1 496	- 1 517
Sum inntekter	- 26 185	- 19 983	- 22 027	- 22 692	- 665	- 84 092	- 101 240	- 77 092	- 75 214	- 75 963	- 76 259
Kostnader											
Fastlønn	6 969	8 077	5 674	6 411	738	20 033	19 042	23 722	22 182	21 336	22 209
Feriepenger, AGA og pensjon	2 875	3 381	2 412	2 625	213	8 496	8 116	10 046	9 385	9 027	9 397
Variabel lønn	123	154	43	221	178	75	223	37			
Offentlige refusjoner	- 89	- 14		- 74	- 74		- 53				
Andre lønnskostnader	273	186	219	348	130	968	1 049	2 474	3 146	3 429	5 562
Sum personalkostnader	10 150	11 784	8 348	9 532	1 184	29 572	28 378	36 278	34 713	33 792	37 168
Internhusleie											
Investeringer	723	4 904	5 633	9 384	3 751	19 246	24 396	5 128	600		
Andre driftskostnader	4 882	4 218	5 016	5 721	706	25 800	35 475	26 482	21 642	18 740	20 049
Sum driftskostnader	5 604	9 122	10 649	15 105	4 457	45 046	59 870	31 610	22 242	18 740	20 049
Sum kostnader	15 754	20 906	18 996	24 637	5 641	74 618	88 248	67 889	56 955	52 532	57 217
Årets resultat før prosjektbidrag	- 10 431	923	- 3 031	1 945	4 975	- 9 474	- 12 992	- 9 204	- 18 259	- 23 431	- 19 042
Egenandel	- 14 037	- 7 910	- 5 971	- 9 016	- 3 046	- 26 255	- 27 079	- 29 231	- 29 016	- 18 445	- 19 456
Internt finansiert frikjøp (BOA)	6 051	3 100	3 147	3 706	559	11 288	11 604	13 196	13 042	7 090	6 986
Leiested internt			202	1 103	901	1 710	2 878	1 775	1 775	65	
Overhead (int. finansiert)	8 547	5 559	3 305	4 312	1 007	12 357	12 501	14 160	14 091	11 523	12 502
Intern delsum	561	749	683	104	- 580	- 900	- 96	- 100	- 108	232	32
Eksternt finansiert frikjøp	199	166	113	147	34	339	764	520	329	329	313
Overhead (ekst. finansiert)	2 862	3 322	3 092	3 948	856	11 438	10 752	13 261	13 144	13 057	14 915
Leiested	205	479	63	670	607	1 148	2 627	2 297	2 471	4 463	3 741
Avsluttede prosjekter	1 568	81		- 304	- 304		- 12		- 475		- 500
Sum nettobidrag prosjekter	5 394	4 796	3 951	4 565	614	12 025	14 034	15 977	15 360	18 081	18 502
Årets resultat	- 5 036	5 718	920	6 510	5 589	2 551	1 042	6 774	- 2 899	- 5 351	- 540
Akkumulert resultat	- 5 777	3 266	2 008	7 598	5 589	3 639	2 130	8 904	6 005	654	114
Resultat per type:											
NFR - akkumulert resultat	- 1 599	4 173	- 6 201	10 689	16 890	- 4 804	- 2 165	866	- 133	52	12
EU - akkumulert resultat	- 5 674	- 2 053	4 513	- 2 985	- 7 497	5 784	994	5 353	3 350	422	- 78
Øvrige - akkumulert resultat	353	24	4 056	- 76	- 4 132	2 706	3 304	2 688	2 791	183	183
Oppdrag - akkumulert resultat	1 143	1 122	- 359	- 30	329	- 47	- 3	- 3	- 3	- 3	- 3



Enhet: 1504 FI EFV - NFR	Regnskap		Budsjett	Regnskap	Avvik	Årsbudsj.	Prognose	Årsprognoser			
	1T-2015	1T-2016	1T-2017			2017		2018	2019	2020	2021
Overført saldo fra i fjor	- 4 337	2 226	- 2 775	- 2 775		- 2 775	- 2 775	- 2 165	866	- 133	52
Inntekter											
Bevilgning fra KD											
Tilskudd fra NFR	- 10 378	- 12 699	- 19 126	- 8 517	10 609	- 60 359	- 67 666	- 44 586	- 46 439	- 44 419	- 47 719
Tilskudd fra EU											
Tilskudd fra andre	42										
Andre inntekter											
Sum inntekter	- 10 336	- 12 699	- 19 126	- 8 517	10 609	- 60 359	- 67 666	- 44 586	- 46 439	- 44 419	- 47 719
Kostnader											
Fastlønn	4 396	4 226	3 178	4 095	917	10 455	11 694	14 036	13 242	12 998	13 523
Feriepenger, AGA og pensjon	1 815	1 745	1 345	1 629	284	4 423	4 948	5 938	5 603	5 499	5 722
Variabel lønn	7			12	12						
Offentlige refusjoner	- 88	- 14		- 49	- 49		- 45				
Andre lønnskostnader	161	82	194	239	45	775	880	1 751	1 980	1 990	3 006
Sum personalkostnader	6 291	6 039	4 717	5 926	1 209	15 653	17 476	21 725	20 825	20 487	- 22 250
Internhusleie											
Investeringer	610	3 893	5 633	9 181	3 548	19 246	20 246	978	600		
Andre driftskostnader	3 758	1 885	2 959	3 034	75	15 130	20 584	13 933	13 082	10 874	12 340
Sum driftskostnader	4 368	5 778	8 592	12 215	3 623	34 376	40 830	14 911	13 682	10 874	12 340
Sum kostnader	10 659	11 817	13 309	18 141	4 832	50 029	58 306	36 636	34 507	31 360	34 590
Årets resultat før prosjektbidrag	324	- 882	- 5 817	9 624	15 441	- 10 330	- 9 360	- 7 950	- 11 932	- 13 059	- 13 129
Egenandel	- 12 654	- 6 111	- 4 761	- 7 407	- 2 646	- 17 603	- 22 108	- 22 926	- 22 880	- 12 819	- 13 431
Internt finansiert frikjøp (BOA)	5 796	2 811	2 520	3 376	855	8 937	10 840	12 319	12 093	6 138	5 945
Leiested internt				1 103	1 103	1 103	2 271	1 168	1 168	65	
Overhead (int. finansiert)	6 858	3 465	2 240	2 928	688	7 563	8 844	9 300	9 479	6 815	7 487
Intern delsum		165					- 154	- 140	- 140	200	
Eksternt finansiert frikjøp		112	92	89	- 3	275	275	127			
Overhead (ekst. finansiert)	2 361	2 374	2 237	3 170	933	7 065	7 799	9 051	8 956	8 987	9 776
Leiested	120	184	63	466	403	960	1 934	1 942	2 117	4 056	3 313
Avsluttede prosjekter	- 66	- 6		115	115		115				
Sum nettobidrag prosjekter	2 415	2 829	2 391	3 840	1 449	8 301	9 970	10 980	10 933	13 244	13 089
Årets resultat	2 739	1 947	- 3 426	13 464	16 890	- 2 029	610	3 031	- 999	185	- 40
Akkumulert resultat	- 1 599	4 173	- 6 201	10 689	16 890	- 4 804	- 2 165	866	- 133	52	12

EFV - NFR

1. Kommentar til vesentlige budsjettavvik for inntekter og hvilken betydning dette har for prognosen:

Tilskudd fra NFR: Det store avviket skyldes i hovedsak at vi ikke har mottatt inntekten på tre store prosjekter (144196, 144327 og 190705). To av prosjektene vil bli fakturert i mai og for det siste er inntekten holdt tilbake til 2. tertial fordi fremdriftsrapporten ble levert litt for sent. Det te har altså ingen betydning for årsprognosen.

2. Kommentar til vesentlige budsjettavvik for kostnader og hvilken betydning dette har for prognosen:

Investeringer: Skyldes at prosjekt 144196 har gjort investeringene i starten av året i stedet for fordelt utover året. Årsprognosen forventes å stemme. Når dette infrastrukturprosjekt avsluttes i 2017 forventer vi ikke å ha noe særlig investeringer fremover.

3. Kommentar til vesentlige budsjettavvik for nettobidrag og hvilken betydning dette har for prognosen:

Leiested: Et par prosjekter har hatt midler igjen ved slutten av prosjektet og sett at de har hatt mulighet til å betale for noe av leiestedene de har benyttet Dette er prosjekter som ble opprettet før leiestedsmodellen ble tatt i bruk og som derfor ikke hadde avsatt midler til det. Dette er lagt inn i årsprognosen.
Avsluttede prosjekter: Prosjekt 121341 er avsluttet med et overskudd på 115.000 kr. Det skyldes at NFR utbetalte alt selv om vi rapporterte inn 115.000 kr underforbruk. Forventer at dette tilfaller instituttet.

Enhet: 1504 FI	Regnskap		Budsjett	Regnskap	Avvik	Årsbudsj.	Prognose	Årsprognoser			
	1T-2015	1T-2016	1T-2017			2017		2018	2019	2020	2021
Overført saldo fra i fjor	88	- 4 759	2 778	2 778		2 778	2 778	994	5 353	3 350	422
Inntekter											
Bevilgning fra KD											
Tilskudd fra NFR											
Tilskudd fra EU	- 9 335	- 299	- 433	- 7 639	- 7 206	- 4 000	- 7 896	- 4 620	- 8 080	- 9 670	- 5 472
Tilskudd fra andre				28	28	- 350	- 631	- 350			
Andre inntekter											
Sum inntekter	- 9 335	- 299	- 433	- 7 611	- 7 178	- 4 350	- 8 527	- 4 970	- 8 080	- 9 670	- 5 472
Kostnader											
Fastlønn	794	1 297	1 051	991	- 60	3 261	3 076	4 152	3 244	2 744	2 225
Feriepenger, AGA og pensjon	360	545	445	410	- 35	1 380	1 301	1 757	1 372	1 161	942
Variabel lønn	77			17	17						
Offentlige refusjoner	- 1										
Andre lønnskostnader	67	27	14	10	- 4	50	35	363	584	654	439
Sum personalkostnader	1 297	1 869	1 510	1 429	- 82	4 691	4 412	6 272	5 200	4 559	3 606
Internhusleie											
Investeringer	25	241		94	94						
Andre driftskostnader	269	608	352	572	221	1 958	1 968	2 194	678	1 629	1 325
Sum driftskostnader	294	849	352	667	315	1 958	1 968	2 194	678	1 629	1 325
Sum kostnader	1 591	2 718	1 862	2 096	234	6 648	6 379	8 466	5 878	6 188	4 931
Årets resultat før prosjektbidrag	- 7 744	2 419	1 429	- 5 516	- 6 944	2 298	- 2 148	3 495	- 2 202	- 3 482	- 541
Egenandel	- 227	- 578	- 651	- 584	67	- 1 992	- 1 916	- 2 828	- 2 467	- 2 276	- 1 850
Internt finansiert frikjøp (BOA)											
Leiested internt											
Overhead (int. finansiert)	416	663	763	584	- 179	1 992	1 916	2 828	2 467	2 276	1 850
Intern delsum	189	85	112		- 112						
Eksternt finansiert frikjøp	151										
Overhead (ekst. finansiert)	38	202	194	181	- 13	707	631	864	674	554	541
Leiested				9	9						
Avsluttede prosjekter	1 604			- 437	- 437		- 267		- 475		- 500
Sum nettobidrag prosjekter	1 982	287	306	- 247	- 553	707	364	864	199	554	41
Årets resultat	- 5 762	2 706	1 735	- 5 763	- 7 497	3 006	- 1 784	4 359	- 2 003	- 2 928	- 500
Akkumulert resultat	- 5 674	- 2 053	4 513	- 2 985	- 7 497	5 784	994	5 353	3 350	422	- 78

EFV-EU

1. Kommentar til vesentlige budsjettavvik for inntekter og hvilken betydning dette har for prognosen:

Tilskudd fra EU: Forventet to store utbetalinger på ca 3,6 millioner hver i desember 2016, men de kom i starten av 2017. Årsprognosen må økes med ca 1,6 millioner til for 2017.

2. Kommentar til vesentlige budsjettavvik for kostnader og hvilken betydning dette har for prognosen:

3. Kommentar til vesentlige budsjettavvik for nettobidrag og hvilken betydning dette har for prognosen:

Avsluttede prosjekter: Prosjekt 650123 er avsluttet med et underskudd op 363.868 kr som utelukkende skyldes ugunstig valutakurs. Dette må derfor dekkes av instituttet. Prosjekt 650111 er avsluttet med et underskudd på 73.176 kr. Det vil bli tatt en gjennomgang av prosjektet for å finne ut hva grunnen til dette er.

Enhet: 1504 FI	Regnskap		Budsjett	Regnskap	Avvik	Årsbudsj.	Prognose	Årsprognoser			
	1T-2015	1T-2016	1T-2017			2017		2018	2019	2020	2021
Overført saldo fra i fjor	590	- 3 602	1 100	1 100		1 100	1 100	3 304	2 688	2 791	183
Inntekter											
Bevilgning fra KD											
Tilskudd fra NFR			- 50		50	- 151	- 174				
Tilskudd fra EU											
Tilskudd fra andre	- 3 552	- 2 768	- 1 626	- 5 637	- 4 011	- 18 441	- 22 129	- 26 034	- 19 218	- 20 378	- 21 550
Andre inntekter		- 80		- 311	- 311						
Sum inntekter	- 3 552	- 2 848	- 1 677	- 5 948	- 4 272	- 18 592	- 22 303	- 26 034	- 19 218	- 20 378	- 21 550
Kostnader											
Fastlønn	1 324	2 085	1 277	1 170	- 106	6 149	4 105	5 300	5 463	5 361	6 228
Feriepenger, AGA og pensjon	501	895	552	523	- 29	2 622	1 797	2 252	2 311	2 268	2 635
Variabel lønn	15	154	43	192	149	75	223	37			
Offentlige refusjoner				- 25	- 25		- 8				
Andre lønnskostnader	40	77	11	99	88	143	134	333	543	734	2 052
Sum personalkostnader	1 880	3 211	1 882	1 959	77	8 990	6 251	7 923	8 317	8 363	10 915
Internhusleie											
Investeringer	66	667		108	108		4 150	4 150			
Andre driftskostnader	742	1 529	1 627	2 023	395	8 322	11 403	9 694	7 221	5 576	5 723
Sum driftskostnader	809	2 197	1 627	2 131	503	8 322	15 553	13 844	7 221	5 576	5 723
Sum kostnader	2 689	5 408	3 509	4 089	580	17 311	21 804	21 767	15 538	13 939	16 638
Årets resultat før prosjektbidrag	- 862	2 559	1 833	- 1 859	- 3 691	- 1 280	- 500	- 4 266	- 3 680	- 6 438	- 4 912
Egenandel	- 1 156	- 1 221	- 559	- 1 025	- 467	- 6 661	- 3 055	- 3 477	- 3 669	- 3 351	- 4 175
Internt finansiert frikjøp (BOA)	255	289	627	330	- 297	2 351	765	877	948	951	1 042
Leiested internt			202		- 202	607	607	607	607		
Overhead (int. finansiert)	900	1 064	301	679	378	2 802	1 682	1 992	2 114	2 399	3 133
Intern delsum	- 1	132	571	- 16	- 588	- 900	- 1				
Eksternt finansiert frikjøp	48	48	21	58	37	63	357	262	216	216	200
Overhead (ekst. finansiert)	463	746	531	598	67	3 535	2 184	3 113	3 273	3 268	4 343
Leiested	85	54		26	26	188	163	275	294	347	369
Avsluttede prosjekter	30	87		17	17						
Sum nettobidrag prosjekter	625	1 066	1 123	682	- 441	2 886	2 703	3 650	3 783	3 831	4 912
Årets resultat	- 237	3 626	2 956	- 1 177	- 4 132	1 606	2 204	- 616	103	- 2 608	
Akkumulert resultat	353	24	4 056	- 76	- 4 132	2 706	3 304	2 688	2 791	183	183

EFV-ØVRIGE

1. Kommentaar til vesentlige budsjettavvik for inntekter og hvilken betydning dette har for prognosen:

Tilskudd fra andre: Vi har fått 14 nye prosjekter i denne kategorien siden budsjettet ble lagt. På disse prosjektene har vi allerede mottatt 3,5 millioner kr. Prognoseprosjektet forventet ingen av disse inntektene før i 2. tertial og dermed blir det et stort avvik her. I tillegg har disse nye prosjektene en forventet inntekt i år på nesten 9 millioner, mot prognosebudsjetten som hadde en inntekt i 2017 på 6 millioner. Dette er tatt hensyn til og årsprognosen er økt. På grunn av et av de nye prosjektene alene har en inntekt på 4,5 millioner i 2018 er forventet inntekt spesielt høy dette året.

2. Kommentaar til vesentlige budsjettavvik for kostnader og hvilken betydning dette har for prognosen:

Fastlønn: Årsprognosen for fastlønn er justert ned da vi hadde en forventning om 6 nye stillinger i 2017, men til tross for mange nye prosjekter er det ingen stillinger på noen av dem. Dette gjør også at årsprognosen for driftskostnader er økt da nesten alle inntektene på de nye prosjektene vil brukes på drift eller investeringer.

3. Kommentaar til vesentlige budsjettavvik for nettobidrag og hvilken betydning dette har for prognosen:

Overhead (ekst. finansiert): Vi forventer en nedgang i eksternt overhead fordi vi har fått færre stillinger enn forventet hittil i 2017. Vi håper likevel at det vil ta seg opp igjen i årene fremover.

Avsluttede prosjekter: To prosjekt er avsluttet med et samlet overskudd på 17.000 kr som tilfaller instituttet.

Enhet: 1504 FI EFV-OPPDRAG	Regnskap		Budsjett	Regnskap	Avvik	Årsbudsj.	Prognose	Årsprognoser			
	1T-2015	1T-2016	1T-2017			2017	2018	2019	2020	2021	
Overført saldo fra i fjor	2 918	3 682	- 15	- 15		- 15	- 15	- 3	- 3	- 3	- 3
Inntekter											
Bevilgning fra KD											
Tilskudd fra NFR											
Tilskudd fra EU											
Tilskudd fra andre		- 673									
Andre inntekter	- 2 962	- 3 464	- 791	- 616	175	- 791	- 2 743	- 1 503	- 1 476	- 1 496	- 1 517
Sum inntekter	- 2 962	- 4 137	- 791	- 616	175	- 791	- 2 743	- 1 503	- 1 476	- 1 496	- 1 517
Kostnader											
Fastlønn	455	468	167	155	- 12	167	167	233	233	233	233
Feriepenger, AGA og pensjon	200	196	71	63	- 7	71	71	99	99	99	99
Variabel lønn	23										
Offentlige refusjoner											
Andre lønnskostnader	4						1	27	39	51	65
Sum personalkostnader	682	664	238	218	- 20	238	239	358	371	383	396
Internhusleie											
Investeringer	21	103									
Andre driftskostnader	112	196	78	93	15	391	1 520	661	661	661	661
Sum driftskostnader	133	299	78	93	15	391	1 520	661	661	661	661
Sum kostnader	814	963	316	311	- 5	629	1 759	1 020	1 032	1 044	1 058
Årets resultat før prosjektbidrag	- 2 148	- 3 174	- 475	- 304	170	- 162	- 985	- 483	- 445	- 452	- 460
Egenandel											
Internt finansiert frikjøp (BOA)											
Leiested internt											
Overhead (int. finansiert)	373	367		120	120		59	40	32	32	32
Intern delsum	373	367		120	120		59	40	32	32	32
Eksternt finansiert frikjøp		6					131	130	113	113	113
Overhead (ekst. finansiert)			131		- 131	131	137	233	240	247	255
Leiested		240		169	169		530	80	60	60	60
Avsluttede prosjekter				1	1		140				
Sum nettobidrag prosjekter	373	614	131	290	159	131	997	483	445	452	460
Årets resultat	- 1 775	- 2 560	- 344	- 14	329	- 31	13				
Akkumulert resultat	1 143	1 122	- 359	- 30	329	- 47	- 3	- 3	- 3	- 3	- 3

EFV-OPPDRAG

1. Kommentar til vesentlige budsjettavvik for inntekter og hvilken betydning dette har for prognosen:

Andre inntekter: Inntekten for et prosjekt er forskjøvet til 2. tertial, men i stedet har vi mottatt inntekten på et nyopprettet prosjekt. Dette er med i prgonosen og gjør at prognosen har økt for 2017.

2. Kommentar til vesentlige budsjettavvik for kostnader og hvilken betydning dette har for prognosen:

Andre driftskostnader: Disse er forventet å øke i 2017 pga det nye prosjektet, men hittil er det marginalt avvik.

3. Kommentar til vesentlige budsjettavvik for nettobidrag og hvilken betydning dette har for prognosen:

Overhead: For prosjekt 220174 regnskapsføres overheaden som intern, men den er budsjettet som ekstern overhead. Ettersom det ikke er noe egenandel eller internt frikjøp får det samme resultateneffekt, men det gir avvik i rapporten.

Leiested: Det var ikke budsjettet med leiested i 2017, men prosjekt 694044 har brukt 169.000 kr på leiested som ikke var planlagt og i tillegg har vi fått nye prosjekter som skal bruke leiesteder for 500.000. Årsprognosen må derfor økes til med ca 170.000 kr for 2017.

Avsluttede prosjekter: Prosjekt 695044 er avsluttet tilnærmet i null.

Enhet: 1504 FI	Regnskap	Budsjett	Regnskap	Avvik	Årsbudsj.	Prognose	Årsprognoser			
Leiested	1T-2016	1T-2017			2017		2018	2019	2020	2021
Overført saldo fra i fjor	- 9 973	- 5 732	- 5 732		- 5 732	- 5 732	- 3 573	- 3 337	- 2 191	- 1 128
<i>Inntekter</i>										
Bevilgning fra KD	- 1 665	- 1 250	- 1 290	- 40	- 7 345	- 13 976	- 9 129	- 7 369	- 7 584	- 7 709
Tilskudd fra NFR					- 3 118	- 5 142	- 3 269	- 3 344	- 3 500	- 3 600
Tilskudd fra EU										
Tilskudd fra andre			- 20	- 20						
Andre inntekter	- 225	- 1 085	- 797	288	- 3 537	- 3 537	- 3 498	- 3 585	- 3 673	- 3 706
Sum inntekter	- 1 890	- 2 335	- 2 107	228	- 14 000	- 22 655	- 15 896	- 14 298	- 14 757	- 15 015
<i>Kostnader</i>										
Fastlønn	42	3 095	2 839	- 256	8 572	9 022	8 693	8 732	8 793	8 839
Feriepenger, AGA og pensjon	28	1 049	934	- 115	2 843	3 034	2 895	2 911	2 937	2 956
Variabel lønn	26	31	40	9	87	87	87	87	87	87
Offentlige refusjoner										
Andre lønnskostnader	13		21	21						
Sum personalkostnader	109	4 176	3 834	- 342	11 502	12 143	11 674	11 730	11 817	11 882
Internhusleie										
Investeringer	3 631	1 000	317	- 683	3 090	13 764	7 920	6 355	6 678	5 863
Andre driftskostnader	2 940	1 411	3 117	1 707	7 054	7 357	6 784	6 880	7 055	7 191
Sum driftskostnader	6 571	2 411	3 434	1 023	10 145	21 121	14 704	13 235	13 732	13 054
Sum kostnader	6 680	6 587	7 268	681	21 646	33 264	26 378	24 964	25 549	24 936
Årets resultat før prosjektbidrag	4 790	4 251	5 160	909	7 646	10 609	10 482	10 666	10 792	9 921
Egenandel		- 1 662	- 1 623	39	- 4 186	- 4 186	- 7 206	- 6 226	- 4 266	- 4 286
Internt finansiert frikjøp (BOA)										
Leiested internt					739	1 020	1 857	1 857	1 857	1 857
Overhead (int. finansiert)		627	618	- 9	1 880	1 880	1 900	1 920	1 960	1 980
Intern delsum		- 1 035	- 1 005	30	- 1 567	- 1 286	- 3 450	- 2 450	- 450	- 450
Eksternt finansiert frikjøp	117									
Overhead (ekst. finansiert)										
Leiested	- 710	- 643	- 1 218	- 575	- 5 733	- 7 165	- 6 797	- 7 071	- 9 278	- 8 631
Avsluttede prosjekter										
Sum nettobidrag prosjekter	- 593	- 1 679	- 2 224	- 545	- 7 300	- 8 451	- 10 246	- 9 521	- 9 728	- 9 081
Årets resultat	4 197	2 573	2 937	364	346	2 159	236	1 146	1 064	840
Akkumulert resultat	- 5 776	- 3 159	- 2 795	364	- 5 386	- 3 573	- 3 337	- 2 191	- 1 128	- 288