



Økonomirapport

Enhet: 1504 FI
Periode: 2T-2017

Saksbehandler:

Leder for enhet:

Dato: 13.09.2017
Falton

Enhet: 1504 FI	Regnskap		Budsjett	Regnskap	Avvik	Årsbudsj.	Prognose	Årsprognoser			
	2T-2015	2T-2016	2T-2017		2017		2018	2019	2020	2021	
Overført saldo fra i fjor	- 11 496	- 7 664	- 15 112	- 15 112		- 15 112	- 15 132	- 8 331	14 160	8 524	2 907
Inntekter											
Bevilgning fra KD	- 85 642	- 82 092	- 81 523	- 81 714	- 190	- 131 541	- 134 605	- 136 531	- 134 781	- 130 974	- 133 439
Tilskudd fra NFR	- 23 352	- 22 011	- 40 574	- 28 725	11 849	- 63 628	- 77 731	- 49 851	- 57 673	- 54 090	- 51 529
Tilskudd fra EU	- 11 820	- 299	- 867	- 7 639	- 6 773	- 4 000	- 9 585	- 2 810	- 8 718	- 8 344	- 6 278
Tilskudd fra andre	- 5 274	- 8 463	- 10 837	- 11 267	- 430	- 18 791	- 23 213	- 23 766	- 18 108	- 20 305	- 18 665
Andre inntekter	- 5 288	- 5 237	- 3 828	2 848	6 676	- 5 628	- 2 391	- 5 592	- 6 234	- 6 340	- 6 393
Sum inntekter	- 131 376	- 118 101	- 137 630	- 126 497	11 132	- 223 588	- 247 525	- 218 550	- 225 514	- 220 053	- 216 303
Kostnader											
Fastlønn	58 005	58 375	59 115	59 799	684	94 455	96 274	100 520	98 033	97 947	97 780
Feriepenger, AGA og pensjon	26 336	26 393	25 467	26 367	900	40 761	41 576	44 248	43 159	43 096	43 091
Variabel lønn	1 805	1 599	1 388	1 702	314	2 049	2 279	2 129	2 092	1 996	1 996
Offentlige refusjoner	- 1 417	- 1 719	- 1 200	- 2 162	- 962	- 1 800	- 1 839	- 1 800	- 1 800	- 1 800	- 1 800
Andre lønnskostnader	1 050	980	2 335	1 446	- 889	4 368	2 064	4 311	5 121	5 728	6 070
Sum personalkostnader	85 779	85 629	87 104	87 153	49	139 833	140 354	149 408	146 605	146 966	147 137
Internhusleie	16 083	15 866	16 732	16 624	- 108	25 098	25 098	25 098	25 098	25 098	25 098
Investeringer	11 061	19 480	15 433	11 536	- 3 897	30 229	38 217	29 671	14 444	14 732	18 610
Andre driftskostnader	13 614	17 921	15 706	20 463	4 757	43 244	59 046	46 802	42 970	36 968	34 626
Sum driftskostnader	40 758	53 268	47 871	48 623	752	98 571	122 361	101 571	82 513	76 798	78 334
Sum kostnader	126 537	138 897	134 975	135 776	800	238 404	262 715	250 979	229 117	223 764	225 472
Årets resultat før prosjektbidrag	- 4 839	20 795	- 2 654	9 278	11 933	14 816	15 190	32 429	3 604	3 710	9 168
Egenandel	2 367	2 574	2 754	2 926	172	4 131	13 151	13 949	13 035	12 337	10 466
Internt finansiert frikjøp (BOA)	- 2 367	- 2 196	- 2 754	- 2 869	- 115	- 4 131	- 9 907	- 10 280	- 9 365	- 8 668	- 6 822
Leiested internt	- 2						300				
Overhead (int. finansiert)	591	60	196	- 6	- 203	723	- 1 553	- 1 892	- 2 619	- 2 619	- 2 594
Kontrollsum	589	439	196	50	- 146	723	1 991	1 778	1 050	1 050	1 050
Eksternt finansiert frikjøp	96	117		- 52	- 52	- 364	86	- 65			
Overhead (ekst. finansiert)	- 553		- 215	- 173	42	- 5 338	- 5 635	- 6 482	- 5 470	- 5 489	- 5 737
Leiested	- 327	- 654	- 1 584	- 1 027	557	- 4 585	- 4 831	- 5 169	- 4 820	- 4 888	- 5 050
Avsluttede prosjekter							1				
Sum nettobidrag prosjekter	- 195	- 99	- 1 602	- 1 201	401	- 9 563	- 8 389	- 9 938	- 9 240	- 9 327	- 9 737
Årets resultat	- 5 034	20 696	- 4 257	8 077	12 334	5 252	6 801	22 491	- 5 636	- 5 617	- 569
Akkumulert resultat	- 16 530	13 032	- 19 368	- 7 034	12 334	- 9 859	- 8 331	14 160	8 524	2 907	2 338
Basis akkumulert resultat	- 7 985	- 1 607	- 11 865	- 2 974	8 891	- 13 498	- 8 399	4 119	2 342	1 869	2 053
EFV akkumulert resultat	- 8 545	14 639	- 7 503	- 4 061	3 443	3 639	68	10 040	6 181	1 038	284

Totalt:

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

Inntekter: Vi forventer høyere inntekter i prognoseperioden enn ved 1T, dette kommer av at vi har fått flere NFR prosjekt med mye inntekter i forhold til nye stillinger.

Personalkostnader: Lønnskostnadene er i prognoseperioden endel høyere enn ved 1T. Dette handler om økning i pensjonssats og lønnsoppgjør i 2017 som ikke var lagt inn ved 1T.

Driftskostnader: Investeringer er betydelig redusert fra 1T. Midler er flyttet til 2018, her er det endel usikkerhet knyttet disse som vil bli bedre gjennomgått ved budsjettering. Prognosen for investering er i perioden redusert med 6 mill AVTT midler som var feil.

Enhet: 1504 FI	Regnskap		Budsjett	Regnskap	Avvik	Årsbudsj.	Prognose	Årsprognoser			
	Basis	2T-2015	2T-2016	2T-2017		2017		2018	2019	2020	2021
Overført saldo fra i fjor	- 10 755	- 5 212	- 16 200	- 16 200		- 16 200	- 16 200	- 8 399	4 119	2 342	1 869
Inntekter											
Bevilgning fra KD	- 85 642	- 82 092	- 81 523	- 81 714	- 190	- 131 541	- 134 605	- 136 531	- 134 781	- 130 974	- 133 439
Tilskudd fra NFR		- 146				- 3 118	- 5 142	- 3 269	- 3 344	- 3 500	- 3 600
Tilskudd fra EU											
Tilskudd fra andre	- 50	- 8		- 20	- 20						
Andre inntekter	- 1 987	- 1 532	- 3 037	3 864	6 901	- 4 837	10	- 4 798	- 4 885	- 4 973	- 5 006
Sum inntekter	- 87 679	- 83 777	- 84 560	- 77 870	6 691	- 139 497	- 139 737	- 144 598	- 143 010	- 139 447	- 142 045
Kostnader											
Fastlønn	45 948	44 712	47 450	49 182	1 732	74 422	77 941	78 617	75 393	75 470	75 262
Feriepenger, AGA og pensjon	21 040	20 450	20 511	21 768	1 257	32 265	33 729	34 710	33 311	33 345	33 322
Variabel lønn	1 525	1 353	1 313	1 367	54	1 974	1 945	1 996	1 996	1 996	1 996
Offentlige refusjoner	- 1 277	- 1 566	- 1 200	- 1 928	- 728	- 1 800	- 1 800	- 1 800	- 1 800	- 1 800	- 1 800
Andre lønnskostnader	513	643	1 922	545	- 1 377	3 400	1 345	2 045	2 045	2 045	2 045
Sum personalkostnader	67 749	65 592	69 997	70 934	937	110 261	113 159	115 569	110 945	111 055	110 825
Internhusleie	16 083	15 866	16 732	16 624	- 108	25 098	25 098	25 098	25 098	25 098	25 098
Investeringer	9 492	7 060	4 461	3 201	- 1 260	10 983	13 822	24 543	13 844	14 732	18 610
Andre driftskostnader	5 422	7 512	6 580	8 891	2 310	17 444	17 340	16 069	15 913	15 788	15 061
Sum driftskostnader	30 997	30 438	27 773	28 715	942	53 525	56 259	65 710	54 855	55 618	58 769
Sum kostnader	98 746	96 030	97 770	99 649	1 879	163 786	169 419	181 278	165 800	166 673	169 594
Årets resultat før prosjektbidrag	11 068	12 252	13 209	21 779	8 570	24 290	29 682	36 680	22 791	27 226	27 549
Egenandel	30 543	17 203	15 892	18 275	2 383	30 386	39 725	44 187	43 658	32 035	30 965
Internt finansiert frikjøp (BOA)	- 15 178	- 7 828	- 9 499	- 9 724	- 225	- 15 419	- 21 245	- 24 482	- 23 084	- 15 921	- 14 305
Leiested internt	- 2		- 405	- 1 103	- 698	- 1 710	- 2 627	- 1 775	- 1 775	- 65	
Overhead (int. finansiert)	- 15 780	- 9 798	- 6 574	- 7 542	- 968	- 11 633	- 13 767	- 16 049	- 17 637	- 15 029	- 15 639
Kontrollsum	- 417	- 422	- 586	- 94	492	1 623	2 086	1 881	1 161	1 021	1 021
Eksternt finansiert frikjøp	- 282	- 297	- 226	- 511	- 285	- 702	- 668	- 626	- 462	- 468	- 457
Overhead (ekst. finansiert)	- 5 533	- 6 065	- 6 273	- 6 313	- 41	- 16 776	- 15 963	- 18 594	- 18 646	- 18 959	- 19 798
Leiested	- 503	- 1 607	- 1 790	- 1 815	- 24	- 5 733	- 7 348	- 6 822	- 7 096	- 9 295	- 8 631
Avsluttede prosjekter	- 1 561	- 256		180	180		12		475		500
Sum nettobidrag prosjekter	- 8 297	- 8 647	- 8 874	- 8 553	321	- 21 588	- 21 881	- 24 162	- 24 568	- 27 700	- 27 365
Årets resultat	2 771	3 605	4 335	13 226	8 891	2 702	7 800	12 519	- 1 777	- 474	185
Akkumulert resultat	- 7 985	- 1 607	- 11 865	- 2 974	8 891	- 13 498	- 8 399	4 119	2 342	1 869	2 053
Eksternt bundne midler											
Disponibelt resultat	- 7 985	- 1 607	- 11 865	- 2 974							

Basis:

1. Kommentartil vesentlige budsjetavvik for inntekter og hvilken betydning dette har for prognosen:

Oppdatert inntektsimulator - Ingen vesentlige endringer fra 1T på inntektssiden.
Avviket på andre inntekter gjelder tildeling til SFU - CCSE på 4,8 mill som i 2016 til basis, men som nå er flyttet til SFU og hensyntatt i prognose.

2. Kommentartil vesentlige budsjetavvik for kostnader og hvilken betydning dette har for prognosen:

Ingen vesentlige endringer fra 1T for lønn. Avviket på lønn er som ved 1T, og gjelder ca 2 stillinger som er budsjettert på basis i påvente av opprettelse av prosjekt samt noen forlengelser og endring i lønnstrinn.

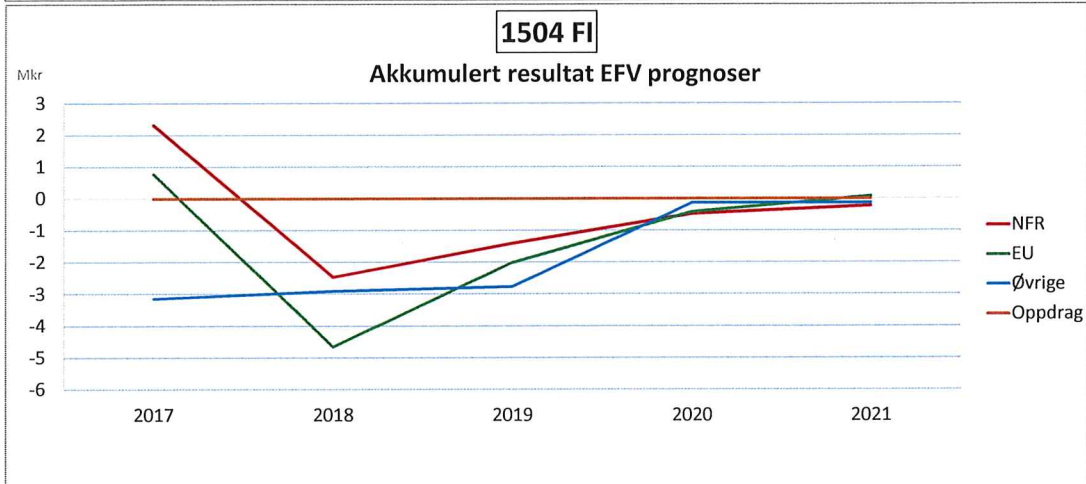
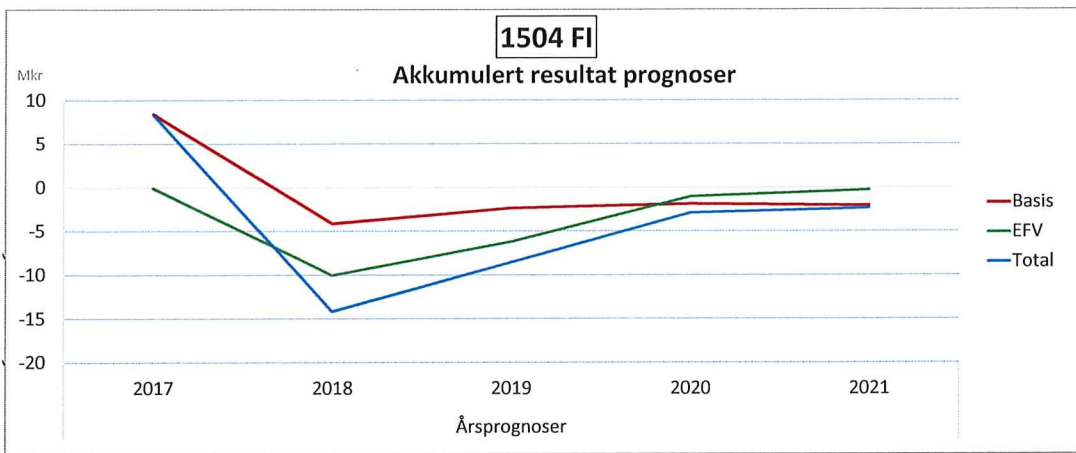
Lønnskostnadene er i perioden økt med 11mill, selv om antall årsverk er omtrent likt som ved 1T. Dette kommer av økning i pensjonssats og lønnsøkning for 2017 som ikke var lagt inn i 1T.

Investeringer er betydelig redusert fra 1T. Midler er flyttet til 2018, her er det endel usikkerhet knyttet disse som vil bli bedre gjennomgått ved budsjettering. Prognosen for investering er i perioden redusert med 6 mill AVIT midler som var feil.

3. Kommentartil vesentlige budsjetavvik for nettobidrag og hvilken betydning dette har for prognosen:

Ingen vesentlige endringer på nettobidrag.

Enhet: 1504 FI	Regnskap		Budsjett	Regnskap	Avvik	Årsbudsj.	Prognose	Årsprognoser				
	EFV	2T-2015	2T-2016	2T-2017		2017		2018	2019	2020	2021	
Overført saldo fra i fjor		- 741	- 2 453	1 088	1 088		1 088	1 067	68	10 040	6 181	1 038
<i>Inntekter</i>												
Bevilgning fra KD												
Tilskudd fra NFR		- 23 352	- 21 865	- 40 574	- 28 725	11 849	- 60 510	- 72 589	- 46 582	- 54 329	- 50 590	- 47 929
Tilskudd fra EU		- 11 820	- 299	- 867	- 7 639	- 6 773	- 4 000	- 9 585	- 2 810	- 8 718	- 8 344	- 6 278
Tilskudd fra andre		- 5 224	- 8 455	- 10 837	- 11 247	- 410	- 18 791	- 23 213	- 23 766	- 18 108	- 20 305	- 18 665
Andre inntekter		- 3 301	- 3 705	- 791	- 1 016	- 225	- 791	- 2 401	- 794	- 1 349	- 1 367	- 1 387
Sum inntekter		- 43 697	- 34 324	- 53 069	- 48 627	4 442	- 84 092	- 107 788	- 73 952	- 82 504	- 80 607	- 74 259
<i>Kostnader</i>												
Fastlønn		12 058	13 663	11 664	10 617	- 1 048	20 033	18 334	21 903	22 640	22 477	22 518
Feriepenger, AGA og pensjon		5 296	5 943	4 955	4 599	- 356	8 496	7 847	9 538	9 848	9 751	9 769
Variabel lønn		280	246	75	335	260	75	333	133	96		
Offentlige refusjoner		- 140	- 153		- 233	- 233		- 39				
Andre lønnskostnader		537	337	412	901	488	968	719	2 266	3 076	3 683	4 025
Sum personalkostnader		18 030	20 037	17 107	16 218	- 889	29 572	27 194	33 840	35 659	35 911	36 312
Internhusleie												
Investeringer		1 568	12 420	10 973	8 336	- 2 637	19 246	24 396	5 128	600		
Andre driftskostnader		8 192	10 410	9 126	11 572	2 447	25 800	41 706	30 733	27 058	21 180	19 565
Sum driftskostnader		9 760	22 830	20 098	19 908	- 190	45 046	66 102	35 861	27 658	21 180	19 565
Sum kostnader		27 790	42 867	37 205	36 126	- 1 079	74 618	93 296	69 701	63 317	57 090	55 877
Årets resultat før prosjektbidrag		- 15 907	8 543	- 15 864	- 12 501	3 363	- 9 474	- 14 491	- 4 251	- 19 187	- 23 516	- 18 381
Egenandel		- 28 176	- 14 629	- 13 138	- 15 349	- 2 211	- 26 255	- 26 574	- 30 238	- 30 623	- 19 698	- 20 500
Internt finansiert frikjøp (BOA)		12 811	5 632	6 745	6 855	110	11 288	11 338	14 202	13 719	7 253	7 483
Leiested internt				405	1 103	698	1 710	2 927	1 775	1 775	65	
Overhead (int. finansiert)		16 371	9 858	6 771	7 536	765	12 357	12 215	14 158	15 018	12 409	13 045
Kontrollsum		1 005	861	782	145	- 637	- 900	- 95	- 103	- 111	29	29
Eksternt finansiert frikjøp		379	414	226	459	233	339	754	561	462	468	457
Overhead (ekst. finansiert)		4 981	6 065	6 058	6 141	83	11 438	10 328	12 112	13 176	13 469	14 061
Leiested		176	953	206	788	581	1 148	2 517	1 653	2 276	4 407	3 581
Avsluttede prosjekter		1 561	256		- 180	- 180		- 11		- 475		- 500
Sum nettobidrag prosjekter		8 102	8 548	7 272	7 352	80	12 025	13 492	14 223	15 328	18 373	17 628
Årets resultat		- 7 804	17 091	- 8 592	- 5 149	3 443	2 551	- 999	9 972	- 3 859	- 5 143	- 754
Akkumulert resultat		- 8 545	14 639	- 7 503	- 4 061	3 443	3 639	68	10 040	6 181	1 038	284
Resultat per type:												
NFR - akkumulert resultat		- 5 264	12 484	- 13 299	- 1 675	11 624	- 4 804	- 2 315	2 468	1 404	478	225
EU - akkumulert resultat		- 6 557	- 237	5 830	- 1 480	- 7 310	5 784	- 767	4 661	2 005	417	- 83
Øvrige - akkumulert resultat		853	454	266	- 1 249	- 1 515	2 706	3 145	2 906	2 767	137	137
Oppdrag - akkumulert resultat		2 423	1 937	- 301	343	644	- 47	5	5	5	5	5



Enhet: 1504 FI	Regnskap		Budsjett	Regnskap	Avvik	Årsbudsj.	Prognose	Årsprognoser			
	EFV - NFR	2T-2015	2T-2016	2T-2017		2017		2018	2019	2020	2021
Overført saldo fra i fjor	- 4 337	2 226	- 2 775	- 2 775		- 2 775	- 2 796	- 2 315	2 468	1 404	478
Inntekter											
Bevilgning fra KD											
Tilskudd fra NFR	- 22 305	- 21 865	- 40 473	- 28 725	11 749	- 60 359	- 71 982	- 45 482	- 53 191	- 49 897	- 47 929
Tilskudd fra EU											
Tilskudd fra andre	42										
Andre inntekter											
Sum inntekter	- 22 262	- 21 865	- 40 473	- 28 725	11 749	- 60 359	- 71 982	- 45 482	- 53 191	- 49 897	- 47 929
Kostnader											
Fastlønn	7 460	7 259	6 214	6 804	590	10 455	11 942	13 473	14 001	14 070	14 261
Feriepenger, AGA og pensjon	3 278	3 112	2 629	2 897	268	4 423	5 078	5 871	6 100	6 104	6 187
Variabel lønn	7			12	12		93	96	96		
Offentlige refusjoner	- 139	- 45		- 207	- 207		- 31				
Andre lønnskostnader	319	160	348	537	188	775	644	1 680	1 965	2 207	2 371
Sum personalkostnader	10 926	10 486	9 191	10 043	851	15 653	17 726	21 119	22 163	22 381	22 819
Internhusleie											
Investeringer	907	11 349	10 973	7 202	- 3 770	19 246	20 246	978	600		
Andre driftskostnader	5 203	5 500	5 266	6 914	1 648	15 130	24 649	18 520	18 699	13 459	12 140
Sum driftskostnader	6 110	16 849	16 238	14 116	- 2 122	34 376	44 894	19 498	19 299	13 459	12 140
Sum kostnader	17 036	27 336	25 429	24 159	- 1 271	50 029	62 620	40 617	41 462	35 840	34 959
Årets resultat før prosjektbidrag	- 5 226	5 471	- 15 044	- 4 566	10 478	- 10 330	- 9 362	- 4 865	- 11 730	- 14 056	- 12 970
Egenandel	- 25 284	- 11 360	- 9 720	- 12 580	- 2 859	- 17 603	- 21 851	- 24 844	- 24 693	- 14 010	- 14 414
Internt finansiert frikjøp (BOA)	12 221	5 054	5 335	6 296	961	8 937	10 539	13 519	12 854	6 310	6 398
Leiestad internt				1 103	1 103	1 103	2 271	1 168	1 168	65	
Overhead (int. finansiert)	13 177	6 282	4 434	5 213	780	7 563	8 892	10 017	10 531	7 635	8 016
Kontrollsum	115	- 25	48	32	- 16		- 149	- 140	- 140		
Eksternt finansiert frikjøp	46	223	183	178	- 6	275	275	127			
Overhead (ekst. finansiert)	4 175	4 321	4 119	4 858	738	7 065	7 859	8 308	8 952	9 227	9 680
Leiestad	31	309	169	483	314	960	1 742	1 353	1 854	3 903	3 037
Avsluttede prosjekter	- 67	- 41		115	115		115				
Sum nettobidrag prosjekter	4 299	4 788	4 520	5 666	1 146	8 301	9 842	9 649	10 666	13 130	12 717
Årets resultat	- 927	10 258	- 10 524	1 100	11 624	- 2 029	481	4 784	- 1 064	- 926	- 254
Akkumulert resultat	- 5 264	12 484	- 13 299	- 1 675	11 624	- 4 804	- 2 315	2 468	1 404	478	225

EFV - NFR

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

Generelt: Tallene her inkluderer SFFen PoreLab, men den nye infrastrukturen til Read er ikke inkludert i prognosen enda.

Tilskudd fra NFR: Vi har mottatt vesentlig mindre hittil i år enn budsjettet. Dette skyldes hovedsakelig noen få store prosjekter hvor inntekten ikke har kommet per 2. tertial, men vi forventer at den vil komme senere i år. Det er infrastruktur-prosjektene OSCAR og NorFabll hvor vi vil sende faktura senere i år og HEPP hvor NFR har utbetalt 50% på 2. tertial i stedet for 33% hvert tertial. Vi forventer også en inntekt på SFFen i år, men har ikke mottatt dette enda. Grunnen til at inntekten for 2018 er så mye lavere enn i 2017 er fordi infrastruktur-prosjektet OSCAR avsluttes og NorFabll vil i årene fremover ha ca 12 millioner mindre i inntekt enn i 2017. Totalt sett har vi en økning i prognosen for 2018 til 2021 på ca 13 millioner kroner som skyldes at vi har fått flere NFR-prosjeter med mye inntekter i forhold til nye stillinger og dermed er ikke prognosen for nye prosjekter justert like mye ned (da den baserer seg på antall nye NFR-stillinger i forhold til hva vi har)

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

Personalkostnader: Ingen vesentlige avvik

Investeringer: Det er de to store infrastruktur-prosjektene OSCAR og NorFabll som står for hele budsjettet for 2017 og prognosen videre. I 2017 gjør OSCAR sine siste investeringer og NORTEM har sine klart største investeringer. Dermed blir prognosen for 2017 så høy i forhold til de neste årene.

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

Konklusjon nettobidrag: Prognosen for 2017 har økt noe. Hovedsakelig pga bruk av leiestad. Ellers er prognosen omtrent slik som forventet i 1. tertial.

Leiestad: Prognosen for 2017 har økt da vi nesten ikke hadde forventninger om leiestadskostnader i prognosen for 2017 mens nye prosjekter i år har ca 600.000 kr i forventet bruk av leiestad for i år.

Avsluttede prosjekter: Prosjekt 121341 er avsluttet med et overskudd på 115.000 kr som skyldes et underforbruk på prosjektet, men NFR har utbetalt alt. Om NFR ikke krever det tilbake vil det tilfalle instituttet.

Enhet: 1504 FI	Regnskap		Budsjett	Regnskap	Avvik	Årsbudsj.	Prognose	Årsprognoser			
	EFV-EU	2T-2015	2T-2016	2T-2017		2017		2018	2019	2020	2021
Overført saldo fra i fjor	88	- 4 759	2 778	2 778		2 778	2 778	- 767	4 661	2 005	417
Inntekter											
Bevilgning fra KD											
Tilskudd fra NFR											
Tilskudd fra EU	- 11 820	- 299	- 867	- 7 639	- 6 773	- 4 000	- 9 585	- 2 810	- 8 718	- 8 344	- 6 278
Tilskudd fra andre		- 337	- 70	28	98	- 350	- 631	- 350			
Andre inntekter											
Sum inntekter	- 11 820	- 636	- 937	- 7 611	- 6 675	- 4 350	- 10 216	- 3 160	- 8 718	- 8 344	- 6 278
Kostnader											
Fastlønn	1 214	2 185	2 046	1 751	- 296	3 261	3 039	3 754	3 280	2 775	2 668
Feriepenger, AGA og pensjon	592	967	866	759	- 107	1 380	1 290	1 629	1 423	1 204	1 158
Variabel lønn	138	22		17	17		10				
Offentlige refusjoner	- 1	- 4									
Andre lønnskostnader	137	38	27	27		50		295	477	594	450
Sum personalkostnader	2 080	3 208	2 939	2 554	- 386	4 691	4 339	5 677	5 180	4 572	4 276
Internhusleie											
Investeringer	33	257		107	107						
Andre driftskostnader	857	1 241	615	831	215	1 958	1 968	2 134	678	1 629	1 360
Sum driftskostnader	890	1 498	615	938	323	1 958	1 968	2 134	678	1 629	1 360
Sum kostnader	2 969	4 706	3 554	3 491	- 63	6 648	6 307	7 811	5 858	6 201	5 636
Årets resultat før prosjektbidrag	- 8 851	4 071	2 618	- 4 120	- 6 738	2 298	- 3 909	4 651	- 2 860	- 2 143	- 641
Egenandel	- 427	- 1 051	- 1 285	- 1 096	189	- 1 992	- 1 895	- 2 534	- 2 487	- 2 285	- 2 202
Internt finansiert frikjøp (BOA)											
Leiested internt											
Overhead (int. finansiert)	678	1 163	1 337	1 096	- 240	1 992	1 895	2 534	2 487	2 285	2 202
Kontrollsum	251	112	52		- 51						
Eksternt finansiert frikjøp	222										
Overhead (ekst. finansiert)	123	368	382	290	- 92	707	632	776	680	555	641
Leiested				9	9						
Avsluttede prosjekter	1 610	- 28		- 437	- 437		- 267		- 475		- 500
Sum nettobidrag prosjekter	2 205	451	434	- 138	- 572	707	365	776	205	555	141
Årets resultat	- 6 645	4 522	3 052	- 4 258	- 7 310	3 006	- 3 545	5 427	- 2 656	- 1 588	- 500
Akkumulert resultat	- 6 557	- 237	5 830	- 1 480	- 7 310	5 784	- 767	4 661	2 005	417	- 83

EFV-EU

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

Tilskudd fra EU: Forventet store utbetalinger på ca 3,6 millioner kr hver i de sember 2016, men mottok de i januar 2017. Denne endringen ble tatt hensyn til i årsprognosen ved 1. tertial og nå er prognosen i tillegg økt på et annet prosjekt hvor vi forventer mer i 2017 og mindre i 2018. Det er altså kun periodiseringer og ingen reelle endringer i prognosen.

Tilskudd fra andre: Dette er hovedsakelig utlegg av kostnader vi krever tilbake fra partnere på et EU-prosjekt hvor vi er koordinator. Egentlig er det en reduksjon av kostnad, men vi har fått beskjed om å bruke en inntektsart.

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

Personalkostnader: Ingen vesentlige avvik

Driftskostnader: Ingen vesentlige avvik.

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

Konklusjon nettobidrag: Ingen vesentlige avvik annet enn prosjektene som er avsluttet.

Avsluttede prosjekter: Prosjekt ene 650123 (INFERNOS) og 650111 (TALENT) er avsluttet med underskudd på hhv 364.000 kr og 73.000 kr som skyldes ugunstig valutakurs. Dette må derfor dekkes av instituttet.

Enhet: 1504 FI	Regnskap		Budsjett	Regnskap	Avvik	Årsbudsj.	Prognose	Årsprognoser				
	EFV-ØVRIGE	2T-2015	2T-2016	2T-2017		2017		2018	2019	2020	2021	
Overført saldo fra i fjor		590	- 3 602	1 100	1 100		1 100	1 100	3 145	2 906	2 767	137
Inntekter												
Bevilgning fra KD												
Tilskudd fra NFR		- 1 047		- 101		101	- 151	- 607	- 1 100	- 1 138	- 694	
Tilskudd fra EU												
Tilskudd fra andre		- 5 266	- 7 445	- 10 767	- 11 275	- 508	- 18 441	- 22 582	- 23 416	- 18 108	- 20 305	- 18 665
Andre inntekter		- 339	- 80		- 311	- 311						
Sum inntekter		- 6 652	- 7 526	- 10 868	- 11 586	- 718	- 18 592	- 23 189	- 24 516	- 19 246	- 20 999	- 18 665
Kostnader												
Fastlønn		2 600	3 413	3 237	1 880	- 1 357	6 149	3 188	4 676	5 359	5 632	5 589
Feriepenger, AGA og pensjon		1 067	1 507	1 390	868	- 521	2 622	1 410	2 039	2 325	2 443	2 424
Variabel lønn		112	224	75	306	231	75	229	37			
Offentlige refusjoner			- 104		- 26	- 26		- 8				
Andre lønnskostnader		72	139	37	337	300	143	76	163	369	610	923
Sum personalkostnader		3 851	5 179	4 738	3 366	- 1 372	8 990	4 894	6 915	8 052	8 685	8 936
Internhusleie												
Investeringer		536	712		1 026	1 026		4 150	4 150			
Andre driftskostnader		1 588	3 437	3 108	3 468	360	8 322	14 025	9 810	7 211	5 622	5 596
Sum driftskostnader		2 124	4 149	3 108	4 494	1 386	8 322	18 175	13 960	7 211	5 622	5 596
Sum kostnader		5 975	9 328	7 847	7 860	14	17 311	23 069	20 875	15 263	14 307	14 532
Årets resultat før prosjektbidrag		- 678	1 802	- 3 021	- 3 725	- 704	- 1 280	- 120	- 3 641	- 3 983	- 6 692	- 4 133
Egenandel		- 2 466	- 2 219	- 2 133	- 1 673	460	- 6 661	- 2 829	- 2 860	- 3 443	- 3 404	- 3 884
Internt finansiert frikjøp (BOA)		590	579	1 410	559	- 851	2 351	799	683	865	943	1 086
Leiestet internt				405		- 405	607	656	607	607		
Overhead (int. finansiert)		1 875	1 772	1 001	1 106	106	2 802	1 373	1 569	1 970	2 461	2 798
Kontrollsum		- 1	132	683	- 8	- 690	- 900	- 1				
Eksternt finansiert frikjøp		111	119	42	227	185	63	359	263	216	216	200
Overhead (ekst. finansiert)		683	1 344	1 425	949	- 476	3 535	1 708	2 940	3 365	3 503	3 549
Leiestet		146	404	38	127	90	188	100	200	263	344	384
Avsluttede prosjekter		2	257		81	81		- 2				
Sum nettobidrag prosjekter		940	2 254	2 187	1 376	- 811	2 886	2 164	3 403	3 844	4 063	4 133
Årets resultat		263	4 056	- 834	- 2 349	- 1 515	1 606	2 044	- 238	- 139	- 2 629	
Akkumulert resultat		853	454	266	- 1 249	- 1 515	2 706	3 145	2 906	2 767	137	137

EFV-ØVRIGE

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

Tilskudd fra NFR: Vi har fått et nytt prosjekt hvor vi mottar NFR-midler via næringslivet og NFR-inntekten har derfor økt i prognosen for 2017-2020.

Tilskudd fra andre: Prognosen for 2017 er økt pga ekstra mange nye prosjekter i 2017.

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

Personalkostnader: Prognosen for 2017 er halvert. Dette skyldes at ingen av de 17 nye prosjektene i år har hatt stillinger, kun drift, leiested og frikjøp. Prognosen for 2018 er pga dette også noe nedjustert, men så håper vi at vi vil komme opp igjen på forventet nivå.

Investeringer: Det var ikke budsjettet med investeringer, men vi har fått en prosjekt med ca 4 millioner kr som forventet investering i 2017 og 2018. Prognosen eroppdatert med dette.

Andre driftskostnader: Prognosen for 2017 er nesten doblet pga hele 17 nye prosjekter i år der de fleste kun har driftsmidler. Videre forventer vi at det vil gå tilbake til et mer normalt nivå.

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

Konklusjon nettobidrag: Nedjustert i 2017 og noe i 2018 pga færre antall ansatte enn forventet i prognosen

Eksternt finansiert overhead: Lavere enn budsjettet pga ingen nye stillinger på prosjekter i 2017. Prognosen for 2017 er derfor halvert i forhold til hva vi forventet i budsjettet. Prognosen for 2018 er også noe nedjustert fra forventningene vi hadde i 1. tertial, men deretter håper vi være der vi hadde forventet.

Eksternt finansiert frikjøp: De nye prosjektene i 2017 har hatt en del mer eksternt frikjøp enn forventet og prognosen for 2017 er derfor økt.

Avsluttede prosjekter: Kun et prosjekt er avsluttet med en vesentlig saldo og dette er et overskudd som allerede er brukt opp fra basis. Saldoen her er derfor misvisende.

Enhet: 1504 FI	Regnskap		Budsjett	Regnskap	Avvik	Årsbudsj.	Prognose	Årsprognoser			
	2T-2015	2T-2016	2T-2017			2017		2018	2019	2020	2021
Overført saldo fra i fjor	2 918	3 682	- 15	- 15		- 15	- 15	5	5	5	5
Inntekter											
Bevilgning fra KD											
Tilskudd fra NFR											
Tilskudd fra EU											
Tilskudd fra andre		- 673									
Andre inntekter	- 2 962	- 3 625	- 791	- 705	86	- 791	- 2 401	- 794	- 1 349	- 1 367	- 1 387
Sum inntekter	- 2 962	- 4 298	- 791	- 705	86	- 791	- 2 401	- 794	- 1 349	- 1 367	- 1 387
Kostnader											
Fastlønn	784	806	167	182	14	167	165				
Feriepenger, AGA og pensjon	358	357	71	74	4	71	70				
Variabel lønn	23										
Offentlige refusjoner											
Andre lønnskostnader	9							128	265	272	281
Sum personalkostnader	1 174	1 163	238	256	18	238	235	128	265	272	281
Internhusleie											
Investeringer	92	103									
Andre driftskostnader	544	231	137	360	223	391	1 065	270	470	470	470
Sum driftskostnader	636	334	137	360	223	391	1 065	270	470	470	470
Sum kostnader	1 810	1 497	375	616	241	629	1 300	398	734	742	750
Årets resultat før prosjektbidrag	- 1 152	- 2 800	- 416	- 90	327	- 162	- 1 101	- 395	- 614	- 625	- 636
Egenandel											
Internt finansiert frikjøp (BOA)											
Leiested internt											
Overhead (int. finansiert)	641	642		120	120		55	37	29	29	29
Kontrollsum	641	642		120	120		55	37	29	29	29
Eksternt finansiert frikjøp		72		55	55		120	171	246	252	257
Overhead (ekst. finansiert)		32	131	44	- 87	131	129	87	179	185	190
Leiested		240		169	169		675	100	160	160	160
Avsluttede prosjekter	16	69		61	61		142				
Sum nettobidrag prosjekter	657	1 055	131	448	317	131	1 121	395	614	625	636
Årets resultat	- 495	- 1 746	- 285	359	644	- 31	21				
Akkumulert resultat	2 423	1 937	- 301	343	644	- 47	5	5	5	5	5

EFV-OPPDRA

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

Andre inntekter: Prognosen for 2017 har økt betraktelig da vi har fått en nytt prosjekt med Eidsvoll Electronics som har en forventet inntekt på 1,4 millioner i 2017. Dette prosjektet er kun 1-årig og vi forventer å få en stor nedgang i inntektene i 2018 for det tar seg litt opp igjen de neste årene. Vi forventer likevel ikke så store inntekter som vi hadde i årene 2015 og 2016 da vi hadde et stort oppdragsprosjekt med Statoil.

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

Personalkostnader: Vi har hatt et stort prosjekt med Statoil med flere ansatte som avsluttes i 2017. Fremover forventer vi ikke fastlønnskostnader da oppdragsprosjektene som regel er relativt små og kun har eksternt frikjøp, driftskostnader og leiestedskostnader. Grunnen til at det er budsjettet med andre lønnskostnader i prognosen skyldes at dette er lønnsveksten på det eksterne frikjøpet.

Andre driftskostnader: Kostnadene er større en forventet pga det store prosjektet med Eidsvoll Electronics. Prognosen for 2017 er derfor oppjustert, men de neste årene forventer vi lavere driftskostnader igjen.

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

Konklusjon nettobidrag: Kraftig økning i 2017 pga et 1-årig prosjekt med mye bruk av leiested og som også forventes å avsluttes med et overskud på 142.000 kr. I 2018 og videre forventes vi å ligge på et langt lavere nettobidrag da store oppdragsprosjekter ikke er vanlig.

Overhead: Vi har ikke intern overhead på oppdragsprosjekter, men de fleste av overheadinntektene vises likevel som dette i rapporten. Den forventede overheaden på prognoseprosjektene vises derimot som eksternt overhead. I virkeligheten er altså alt eksternt overhead.

Leiested: Vi forventet ikke leiestedsinntekter i 2017, men prosjektet med Eidsvoll Electronics har nesten 500.000 kr i leiested. De kommende årene forventer vi ikke å få inn like mye som i 2017.

Avsluttede prosjekter: Prosjekt 480083 (Overvåking av atmosfærens ozonlag og ultraviolette stråling) er avsluttet med ca 60.000 kr i overskudd som tilfaller instituttet. I tillegg er det budsjettet med

Enhet: 1504 FI	Regnskap	Budsjett	Regnskap	Avvik	Årsbudsj.	Prognose	Årsprognoser			
Leiested	2T-2016	2T-2017			2017		2018	2019	2020	2021
Overført saldo fra i fjor	- 9 882	- 5 732	- 5 731	1	- 5 732	- 5 732	- 10 615	- 4 921	- 4 116	- 3 383
<i>Inntekter</i>										
Bevilgning fra KD	- 1 665	- 1 250	- 1 798	- 548	- 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	- 8		- 20	- 20						
Andre inntekter	- 774	- 2 171	- 963	1 207	- 3 537	- 3 537	- 3 498	- 3 585	- 3 673	- 3 706
Sum inntekter	- 2 447	- 3 421	- 2 781	639	- 14 000	- 22 655	- 15 896	- 14 298	- 14 757	- 15 015
<i>Kostnader</i>										
Fastlønn	220	5 566	4 751	- 815	8 572	8 912	8 769	8 808	8 870	8 917
Feriepenger, AGA og pensjon	119	1 832	1 811	- 21	2 843	2 987	3 001	3 018	3 045	3 065
Variabel lønn	62	55	50	- 5	87	86	88	88	88	88
Offentlige refusjoner			- 100	- 100						
Andre lønnskostnader	14		24	24						
Sum personalkostnader	416	7 453	6 536	- 917	11 502	11 984	11 858	11 914	12 003	12 070
Internhusleie	35									
Investeringer	4 742	1 150	2 566	1 416	3 090	7 064	13 220	5 855	6 178	5 238
Andre driftskostnader	4 085	2 469	4 739	2 270	7 054	7 357	6 784	6 880	7 055	7 191
Sum driftskostnader	8 862	3 619	7 305	3 686	10 145	14 421	20 004	12 735	13 232	12 429
Sum kostnader	9 278	11 072	13 841	2 769	21 646	26 405	31 862	24 649	25 235	24 498
Årets resultat før prosjektbidrag	6 832	7 652	11 060	3 408	7 646	3 751	15 966	10 350	10 478	9 483
Egenandel		- 2 924	- 1 623	1 301	- 4 186	- 4 186	- 7 206	- 6 226	- 4 266	- 4 286
Internt finansiert frikjøp (BOA)										
Leiested internt	389	260		- 260	739	1 020	1 857	1 857	1 857	1 857
Overhead (int. finansiert)		1 253	618	- 635	1 880	1 880	1 900	1 920	1 960	1 980
Kontrollsum	389	- 1 411	- 1 005	405	- 1 567	- 1 286	- 3 450	- 2 450	- 450	- 450
Eksternt finansiert frikjøp	117									
Overhead (ekst. finansiert)										
Leiested	- 1 295	- 1 790	- 1 816	- 25	- 5 733	- 7 348	- 6 822	- 7 096	- 9 295	- 8 631
Avsluttede prosjekter										
Sum nettobidrag prosjekter	- 790	- 3 201	- 2 821	380	- 7 300	- 8 634	- 10 271	- 9 546	- 9 745	- 9 081
Årets resultat	6 042	4 451	8 239	3 788	346	- 4 884	5 694	805	733	402
Akkumulert resultat	- 3 841	- 1 281	2 508	3 789	- 5 386	- 10 615	- 4 921	- 4 116	- 3 383	- 2 981