



Økonomirapport

Enhet: 1504 FI
Periode: 1T-2019

Saksbehandler: Inger Anne Pedersen og Sverre Wang

Leder for enhet: Jøran Idar Moen

Dato: 15.05.2019

Enhet: 1504 FI	Regnskap		Budsjett	Regnskap	Avvik	Prognoser					Sum
	Totalt	1T-2017	1T-2018	1T-2019		2019	2020	2021	2022	2023	
Inntekter											
Bevilgning fra KD	-43 335	-43 293	-47 092	-47 975	-883	-134 347	-130 790	-129 301	-131 667	-136 340	-662 447
Tilskudd fra NFR	-8 517	-26 471	-20 971	-16 057	4 914	-45 350	-61 810	-62 408	-61 169	-61 370	-292 107
Tilskudd fra EU	-7 639	-641	-432		432	-2 438	-7 376	-6 906	-7 980	-8 122	-32 824
Tilskudd fra andre	-5 610	-8 544	-3 016	-4 167	-1 151	-14 102	-14 689	-15 176	-14 935	-14 894	-73 795
Andre inntekter	3 350	-1 214	-1 601	-1 678	-77	-6 226	-6 066	-5 968	-5 985	-4 524	-28 767
Sum inntekter	-61 751	-80 163	-73 112	-69 878	3 234	-202 463	-220 731	-219 759	-221 736	-225 250	-1 089 939
Kostnader											
Fastlønn	34 636	34 487	33 232	35 083	1 851	97 133	95 621	94 678	95 179	95 579	478 190
Feriepenger, AGA og pensjon	14 435	14 774	15 000	15 505	505	43 909	43 215	42 826	43 049	43 201	216 201
Variabel lønn	704	344	719	1 196	477	2 297	2 215	2 114	2 112	2 019	10 758
Offentlige refusjoner	-1 095	-1 002	-800	-924	-124	-2 300	-2 000	-2 000	-2 000	-2 000	-10 300
Andre lønnskostnader	626	706	580	1 054	474	1 029	2 724	2 378	3 567	3 989	13 687
Sum personalkostnader	49 306	49 309	48 732	51 915	3 183	142 068	141 776	139 996	141 907	142 789	708 537
Internhusleie	8 304	7 757	8 124	8 364	240	24 365	24 365	24 365	24 365	24 365	121 825
Investeringer	9 917	7 048	1 552	8 848	7 296	23 855	19 796	19 767	15 237	14 787	93 441
Andre driftskostnader	11 204	10 523	9 324	9 821	497	37 768	50 637	50 137	55 751	56 821	251 114
Sum driftskostnader	29 425	25 327	18 999	27 033	8 033	85 988	94 798	94 268	95 353	95 973	466 380
Sum kostnader	78 731	74 636	67 731	78 947	11 217	228 056	236 573	234 264	237 260	238 763	1 174 917
Årets resultat før prosjektbidrag	16 980	-5 528	-5 381	9 070	14 451	25 593	15 843	14 505	15 523	13 513	84 977
Egenandel	1 652	8 442	4 135	5 450	1 315	13 440	12 524	8 828	6 625	6 584	48 002
Internt finansiert frikjøp (BOA)	-1 461	-5 494	-3 327	-3 724	-397	-13 440	-12 524	-8 828	-6 625	-6 584	-48 002
Leiested internt			-117		117	-60					-60
Overhead (int. finansiert)	-17	-5 199	78	-2 066	-2 145	-138					-138
Kontrollsum	174	-2 252	769	-341	-1 109	-197					-197
Eksternt finansiert frikjøp	-52	-365		89	89	90					90
Overhead (ekst. finansiert)	-34	-846	-1 062	-1 600	-538	-6 592	-8 264	-8 712	-7 660	-6 960	-38 188
Leiested	-548	-254	-565	-565		-4 629	-4 845	-5 195	-5 445	-5 445	-25 559
Avsluttede prosjekter											
Sum nettobidrag prosjekter	-460	-3 717	-859	-2 417	-1 558	-11 328	-13 109	-13 907	-13 105	-12 405	-63 855
Årets resultat	16 519	-9 245	-6 239	6 653	12 893	14 265	2 734	599	2 418	1 107	21 123
Overført saldo fra i fjor	-15 112	-15 995	-22 587	-22 367	220	-22 367	-8 102	-5 368	-4 770	-2 352	
Akkumulert resultat	1 408	-25 240	-28 826	-15 714	13 113	-8 102	-5 368	-4 770	-2 352	-1 245	
Basis årets resultat	10 010	1 011	-730	7 766	8 496	7 199	6 161	4 131	2 530	-929	19 091
EFV årets resultat	6 510	-10 256	-5 510	-1 113	4 397	7 066	-3 427	-3 532	-112	2 036	2 031

Totalt:

- Er det vesentlig avvik mellom prognoser levert i januar 2109 og det som er lagt til grunn nå?
- Hva er hovedårsaken og hvordan påvirker dette prognosene for 2019-2023 ?
- Er det uventet/uvanlig utvikling for inntekter/kostnader/resultat ?

Akkumulert resultat er totalt 13,1 MNOK dårligere enn opprinnelig budsjett. Dette skyldes i hovedsak periodiseringer. Inntekter fra prosjekter er forventet senere i perioden og på basis har store investeringskostnader blitt bokført tidligere enn forventet. Akkumulert resultat totalt for 2019 er forventet på 8,1 MNOK, mot 30,5 MNOK i opprinnelig budsjett. Dette skyldes i hovedsak forskyvning av inntekter EFV fra 2019 til senere år.

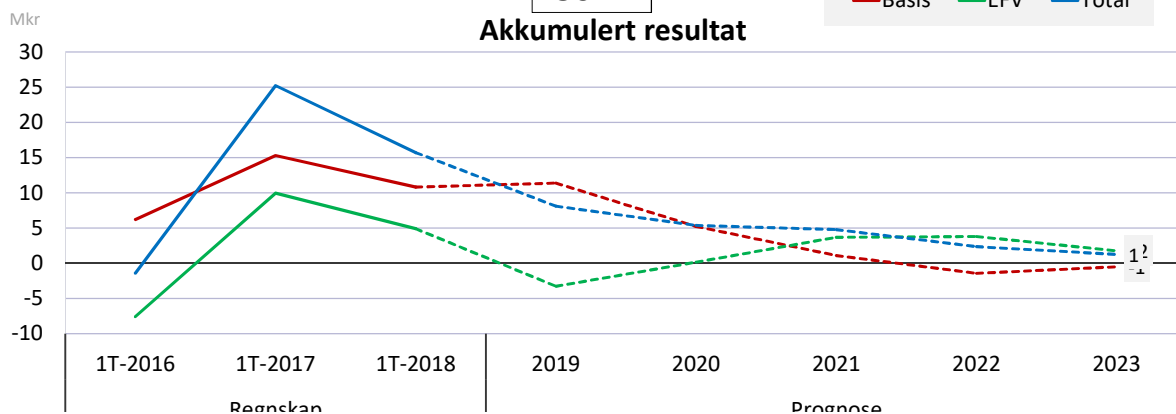
Totalt viser sum nettobidrag fra andre enheter. Det er mottatt eksternt OH fra SMN i 1T som er budsjettert i desember. Det er ikke tilbakeført EA til CCSE i 1T. Dette vil bli tilbakeført i 2T, ergo er nettobidrag for høyt i 1T.

For basisvirksomheten er prognose 2019-2023 bedret med 4,3 MNOK i 1T-2019. Prognose er totalt fra budsjett levert bedret med 10,5 MNOK. Prognoseendringer for 1T-2019 er kommentert på neste side under Basis.

Det er i 2023 forventet et negativt akkumulert resultat med 0,5 MNOK.

Handlingsrommet til instituttet er ikke endret fra 3T-2018, til tross for et bedret resultat. Det er fremdeles ikke rom for å sette av midler til strategiske satsninger. Det er derimot satt av midler til reinvestering i leiesteder med totalt 19,4 MNOK. Dette er midler tilsvarende avtaler instituttet har med leiesteder om tilbakebetalinger for tidligere investeringer.

Bundne midler utgjør 16,5 MNOK, hvorav 6,6 MNOK eksternt bundet og 13,1 MNOK internt bundet. Leiesteder står med kun 3,6 MNOK bundet. Norfab har investert 1,6 MNOK av MiNaLab sine midler, samt at midler fra NFR til Norfab ikke er overført for 1T-2019.

Endring prognose 2019-2023**1504 FI****Akkumulert resultat**

Enhet: 1504 FI	Regnskap		Budsjett	Regnskap	Avvik	Prognoser					Sum
	Basis	1T-2017	1T-2018	1T-2019		2019	2020	2021	2022	2023	
Inntekter											
Bevilgning fra KD	- 43 335	- 43 293	- 47 092	- 47 975	- 883	- 134 347	- 130 790	- 129 301	- 131 667	- 136 340	- 662 447
Tilskudd fra NFR											
Tilskudd fra EU											
Tilskudd fra andre		- 13									
Andre inntekter	4 276	- 1 116	- 1 601	- 1 316	285	- 5 434	- 4 940	- 4 960	- 4 970	- 3 670	- 23 974
Sum inntekter	- 39 059	- 44 422	- 48 693	- 49 291	- 598	- 139 782	- 135 730	- 134 261	- 136 637	- 140 010	- 686 421
Kostnader											
Fastlønn	28 225	28 515	27 339	29 613	2 274	82 061	80 003	78 344	79 048	79 020	398 474
Feriepenger, AGA og pensjon	11 810	12 263	12 368	13 139	771	37 122	36 207	35 539	35 852	35 840	180 561
Variabel lønn	483	307	675	1 068	393	2 019	2 019	2 019	2 019	2 019	10 096
Offentlige refusjoner	- 1 021	- 1 002	- 800	- 833	- 33	- 2 300	- 2 000	- 2 000	- 2 000	- 2 000	- 10 300
Andre lønnskostnader	278	151	160	598	438	800	800	800	800	800	4 000
Sum personalkostnader	39 774	40 235	39 742	43 585	3 843	119 702	117 029	114 702	115 719	115 679	582 831
Internhusleie	8 304	7 757	8 124	8 364	240	24 365	24 365	24 365	24 365	24 365	121 825
Investeringer	533	1 565	1 352	7 105	5 753	15 612	15 572	15 467	15 237	14 787	76 674
Andre driftskostnader	5 483	4 488	2 942	5 151	2 209	15 198	15 182	15 030	15 054	14 641	75 104
Sum driftskostnader	14 320	13 809	12 417	20 619	8 202	55 175	55 118	54 861	54 655	53 793	273 603
Sum kostnader	54 094	54 044	52 159	64 204	12 045	174 877	172 148	169 563	170 374	169 472	856 434
Årets resultat før prosjektbidrag	15 035	9 621	3 466	14 913	11 447	35 095	36 417	35 302	33 737	29 462	170 013
Egenandel	10 668	16 529	10 259	13 337	3 077	39 559	27 670	25 847	24 626	23 398	141 101
Internt finansiert frikjøp (BOA)	- 5 166	- 9 696	- 6 582	- 7 998	- 1 415	- 25 244	- 19 611	- 17 057	- 15 441	- 15 207	- 92 561
Leiested internt	- 1 103		- 117		117	- 4 546	- 909	- 774	- 774		- 7 003
Overhead (int. finansiert)	- 4 328	- 9 093	- 2 832	- 5 724	- 2 892	- 9 736	- 7 178	- 8 044	- 8 439	- 8 191	- 41 587
Kontrollsum	70	- 2 260	728	- 385	- 1 112	33	- 28	- 28	- 28		- 50
Eksternt finansiert frikjøp	- 199	- 558	- 61	- 123	- 62	- 563	- 689	- 616	- 627	- 462	- 2 957
Overhead (ekst. finansiert)	- 3 983	- 4 239	- 4 249	- 4 807	- 557	- 16 418	- 18 435	- 18 967	- 18 136	- 17 748	- 89 704
Leiested	- 1 218	- 1 246	- 613	- 1 261	- 648	- 11 423	- 11 105	- 12 060	- 12 712	- 12 180	- 59 480
Avsluttede prosjekter	304	- 307		- 572	- 572	475		500	295		1 270
Sum nettobidrag prosjekter	- 5 025	- 8 610	- 4 196	- 7 147	- 2 951	- 27 896	- 30 256	- 31 171	- 31 207	- 30 391	- 150 922
Årets resultat	10 010	1 011	- 730	7 766	8 496	7 199	6 161	4 131	2 530	- 929	19 091
Overført saldo fra i fjor	- 16 200	- 16 299	- 18 800	- 18 581	220	- 18 581	- 11 382	- 5 221	- 1 090	1 439	
Akkumulert resultat	- 6 190	- 15 287	- 19 530	- 10 814	8 716	- 11 382	- 5 221	- 1 090	1 439	511	
Eksternt bundne midler				6 582							
Disponibelt resultat	- 6 190	- 15 287	- 19 530	- 4 232							

Basis:

Det bes kommentert særskilt dersom prognosene viser uventet/uvanlig utvikling.

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

Bevilgning fra KD:

Det er mottatt tildelinger som ikke er budsjettet, samt periodiseringsavvik. Det er mottatt midler fra KI og IBV til fresemaskin på I-lab, samt at det er mottatt noe mer enn budsjett fra KI for uteksaminerte masterstudenter på MENA. Dette er hensyntatt i prognose. Korrigering av ramme for hele 2019 er overført med 0,5 MNOK i april.

Prognose for 2019-2023 er totalt øket med 0,1 MNOK. for hele perioden. Rammen er redusert med 0,9 MNOK. (studieplasser øket 1,4 MNOK, rammejustering redusert med 1,3 MNOK, publisering øket med 0,5 MNOK, rekrutteringsstillinger redusert med 0,9 MNOK og inntekter prosjekter redusert med 3,1 MNOK - hovedsakelig EU inntekter SMN). Viderefordeling av midler til NJORD er redusert med 1 MNOK, da senteret nå mottar mer eksterne midler enn forventet ved budsjettering.

Andre inntekter:

Det er mottatt noe mindre enn budsjettet. Vi forventer at dette jevnes ut i løpet av året.

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

Fastlønn:

Avviket skyldes hovedsakelig periodisering (10 stipendiater er budsjettet med periode sep-des og ikke Fast lønn) og forlengelser som ikke har vært budsjettet. En ansatt var lønnet feil på SMN prosjekt i 2018 og er ompostert til basis FI i 2019. En ansatt er også lønnet feil på basis som vil bli ompostert til prosjekt.

Prognose totalt for 2019-2023 er øket med 3,1 MNOK. Dette skyldes først og fremst økning i forlengelser med 4,1 MNOK. Oppstartstidspunkt for nye stipendiater er også satt tidligere enn opprinnelig budsjett – økning 2,5 MNOK. Korrigeringer feil og endringer ansatte redusert med 3,5 MNOK.

Investeringer:

Avviket skyldes periodisering. Leiesteder er belastet med 6,2 MNOK, hvor det kun var budsjettet med 0,5 MNOK så langt i år. NorFab og 4D Space har hatt høye kostnader i 1T, som er budsjettet senere på året. Investeringer basis er som budsjettet.

Prognose totalt for 2019-2023 er redusert med 7,3 MNOK. 3,1 MNOK av budsjett for NorFab i 2019 ble mottatt og periodisert i 2018. Porelab er innvilget 1,3 MNOK fra instituttet til investering og ikke 2,8 MNOK som budsjettet. Det ble overført mindre bundne midler enn forventet og forbruk av bundne midler er derfor justert ned. Noe midler er overført fra investeringer til drift, samt at det er gjort noen endringer i avtaler med instituttet og leiesteder og reinvestering.

Drift:

Det er så langt brukt 2,2 MNOK mer enn budsjettet. Dette skyldes periodisering samt økt forbruk både for leiesteder og basis. Totalt for perioden er prognose øket med 2,3 MNOK.

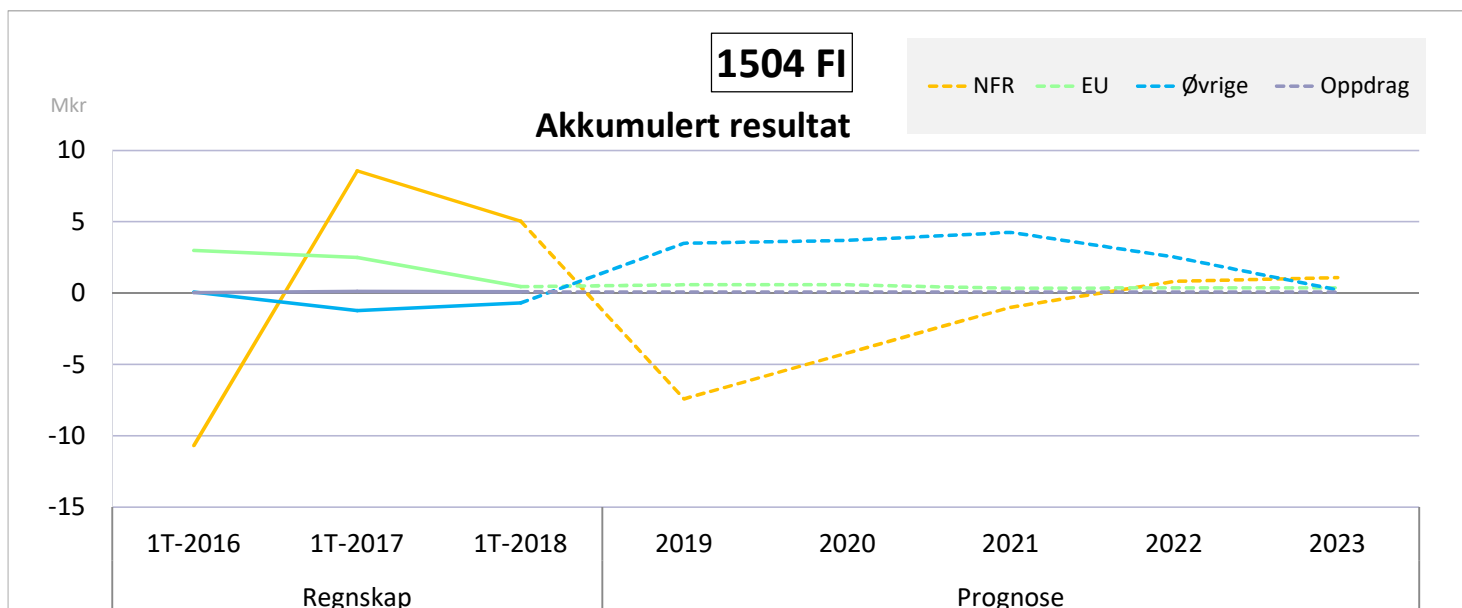
3. Kommentartil vesentlige budsjettavvik for nettobidrag (herunder leiested) og hvilken betydning dette har for prognosen:

Det er mottatt 3 MNOK mer enn budsjettet. 0,5 MNOK skyldes feilaktig avsluttet prosjekt 610340. Dette vil overføres nytt prosjekt. Fra FI leiesteder er det mottatt 0,6 MNOK som skyldes periodisering. SMN har i 1T overført 0,8 MNOK i ekstern OH, hvilket opprinnelig er budsjettet i desember. Det er i 1T ikke tilbakeført EA for indirekte kostnader for CCSE med 0,4 MNOK, hvilket vil bli bokført i 2T. Det er fra FI prosjekter mottatt ekstern OH som budsjettet.

I prognose totalt for prosjekter er det forventet 2,5 MNOK mer i nettobidrag. Det er forventet noe mer i DB fra FI prosjekter og SMN. Når det gjelder CCSE er det forventet noe lavere DB fra hovedprosjektet. Dette vil avklares i løpet av 2T. CCSE har derimot mottatt 2 nye NFR prosjekter som gir insentivmidler og økt DB. Det er foreløpig ikke budsjettet med prognoseprosjekt for CCSE, hvilket vil si at DB fra CCSE vil kunne forventes noe høyere. DB fra NJORD og Porelab er uendret.

Enhet: 1504 FI	Regnskap		Budsjett	Regnskap	Avvik	Prognoser					Sum
	EFV	1T-2017	1T-2018	1T-2019		2019	2020	2021	2022	2023	
Inntekter											
Bevilgning fra KD											
Tilskudd fra NFR	- 8 517	- 26 471	- 20 971	- 16 057	4 914	- 45 350	- 61 810	- 62 408	- 61 169	- 61 370	- 292 107
Tilskudd fra EU	- 7 639	- 641	- 432		432	- 2 438	- 7 376	- 6 906	- 7 980	- 8 122	- 32 824
Tilskudd fra andre	- 5 610	- 8 531	- 3 016	- 4 167	- 1 151	- 14 102	- 14 689	- 15 176	- 14 935	- 14 894	- 73 795
Andre inntekter	- 927	- 97		- 362	- 362	- 791	- 1 126	- 1 008	- 1 015	- 854	- 4 793
Sum inntekter	- 22 692	- 35 741	- 24 419	- 20 586	3 832	- 62 681	- 85 000	- 85 498	- 85 099	- 85 240	- 403 518
Kostnader											
Fastlønn	6 411	5 972	5 894	5 471	- 423	15 072	15 618	16 334	16 132	16 560	79 716
Feriepenger, AGA og pensjon	2 625	2 510	2 632	2 366	- 266	6 787	7 008	7 287	7 196	7 362	35 640
Variabel lønn	221	37	44	128	84	278	196	95	93		662
Offentlige refusjoner	- 74	- 1		- 91	- 91						
Andre lønnskostnader	348	555	420	456	36	229	1 924	1 578	2 767	3 189	9 687
Sum personalkostnader	9 532	9 074	8 990	8 330	- 660	22 366	24 746	25 294	26 188	27 111	125 706
Internhusleie											
Investeringer	9 384	5 483	200	1 744	1 544	8 243	4 224	4 300			16 767
Andre driftskostnader	5 721	6 035	6 382	4 670	- 1 712	22 570	35 455	35 107	40 698	42 180	176 010
Sum driftskostnader	15 105	11 518	6 582	6 413	- 169	30 813	39 679	39 407	40 698	42 180	192 777
Sum kostnader	24 637	20 592	15 572	14 743	- 829	53 180	64 426	64 701	66 886	69 291	318 483
Årets resultat før prosjektbidrag	1 945	- 15 149	- 8 847	- 5 843	3 003	- 9 502	- 20 575	- 20 797	- 18 214	- 15 949	- 85 036
Egenandel	- 9 016	- 8 087	- 6 125	- 7 887	- 1 762	- 26 118	- 15 146	- 17 019	- 18 001	- 16 814	- 93 098
Internt finansiert frikjøp (BOA)	3 706	4 202	3 255	4 274	1 019	11 804	7 087	8 229	8 816	8 623	44 559
Leiested internt	1 103					4 486	909	774	774		6 943
Overhead (int. finansiert)	4 312	3 894	2 910	3 657	747	9 598	7 178	8 044	8 439	8 191	41 449
Kontrollsum	104	8	41	44	3	- 230	28	28	28		- 147
Eksternt finansiert frikjøp	147	193	61	212	151	653	689	616	627	462	3 047
Overhead (ekst. finansiert)	3 948	3 393	3 187	3 206	19	9 826	10 171	10 256	10 475	10 788	51 516
Leiested	670	991	48	697	648	6 794	6 260	6 865	7 267	6 735	33 921
Avsluttede prosjekter	- 304	307		572	572	- 475	- 500	- 500	- 295		- 1 270
Sum nettobidrag prosjekter	4 565	4 893	3 337	4 730	1 393	16 568	17 148	17 265	18 102	17 985	87 067
Årets resultat	6 510	- 10 256	- 5 510	- 1 113	4 397	7 066	- 3 427	- 3 532	- 112	2 036	2 031
Overført saldo fra i fjor	1 088	303	- 3 787	- 3 787		- 3 787	3 280	- 148	- 3 679	- 3 791	
Akkumulert resultat	7 598	- 9 953	- 9 296	- 4 900	4 397	3 280	- 148	- 3 679	- 3 791	- 1 755	

Årets resultat per type:	1T-2017	1T-2018	1T-2019		2019	2020	2021	2022	2023	Sum progn.
NFR	13 464	- 13 246	- 8 386	- 4 713	3 673	7 757	- 3 218	- 3 218	- 1 804	- 264
EU	- 5 763	1 923	1 083	1 648	565	1 520	- 5	251	- 40	1 725
Øvrige	- 1 177	561	1 715	2 129	415	- 2 047	- 204	- 565	1 729	2 300
Oppdrag	- 14	506	79	- 178	- 256	- 163		3		- 160



Enhet: 1504 FI	Regnskap		Budsjett	Regnskap	Avvik	Prognoser					Sum
	EFV - NFR	1T-2017	1T-2018	1T-2019		2019	2020	2021	2022	2023	
<i>Inntekter</i>											
Bevilgning fra KD											
Tilskudd fra NFR	- 8 517	- 26 256	- 20 370	- 15 320	5 050	- 39 216	- 55 152	- 55 825	- 55 169	- 55 370	- 260 731
Tilskudd fra EU											
Tilskudd fra andre											
Andre inntekter		- 26		- 152	- 152						
Sum inntekter	- 8 517	- 26 282	- 20 370	- 15 472	4 898	- 39 216	- 55 152	- 55 825	- 55 169	- 55 370	- 260 731
<i>Kostnader</i>											
Fastlønn	4 095	3 547	3 764	3 188	- 576	9 608	9 334	9 151	9 063	9 200	46 357
Feriepenger, AGA og pensjon	1 629	1 491	1 685	1 424	- 261	4 320	4 176	4 094	4 054	4 090	20 734
Variabel lønn	12	18	44	86	41	180	98	95	93		466
Offentlige refusjoner	- 49	- 1									
Andre lønnskostnader	239	238	318	246	- 72	209	650	698	1 567	2 016	5 140
Sum personalkostnader	5 926	5 294	5 811	4 943	- 867	14 317	14 259	14 038	14 778	15 305	72 697
Internhusleie											
Investeringer	9 181	987	200	1 096	896	4 147					4 147
Andre driftskostnader	3 034	4 067	3 656	1 905	- 1 751	15 120	25 018	25 880	25 715	27 250	118 983
Sum driftskostnader	12 215	5 053	3 856	3 001	- 856	19 267	25 018	25 880	25 715	27 250	123 130
Sum kostnader	18 141	10 347	9 667	7 944	- 1 723	33 584	39 277	39 918	40 493	42 555	195 826
Årets resultat før prosjektbidrag	9 624	- 15 935	- 10 702	- 7 528	3 175	- 5 632	- 15 875	- 15 907	- 14 676	- 12 815	- 64 905
Egenandel	- 7 407	- 6 770	- 5 417	- 6 820	- 1 403	- 22 600	- 11 393	- 12 438	- 12 943	- 11 802	- 71 175
Internt finansiert frikjøp (BOA)	3 376	4 075	3 200	4 125	925	11 233	6 139	6 968	7 337	7 107	38 783
Leiested internt	1 103					3 879	909	774	774		6 336
Overhead (int. finansiert)	2 928	2 695	2 171	2 722	551	7 348	4 345	4 696	4 832	4 695	25 915
Kontrollsum			- 47	27	74	- 140					- 140
Eksternt finansiert frikjøp	89	85									
Overhead (ekst. finansiert)	3 170	2 447	2 315	2 033	- 282	6 873	6 888	6 545	6 391	6 601	33 297
Leiested	466	164	48	682	634	6 657	5 770	6 144	6 482	5 950	31 002
Avsluttede prosjekter	115	- 8		73	73						
Sum nettobidrag prosjekter	3 840	2 689	2 317	2 815	498	13 389	12 657	12 689	12 872	12 551	64 159
Årets resultat	13 464	- 13 246	- 8 386	- 4 713	3 673	7 757	- 3 218	- 3 218	- 1 804	- 264	- 746
Overført saldo fra i fjor	- 2 775	4 675	- 334	- 334		- 334	7 423	4 205	987	- 817	
Akkumulert resultat	10 689	- 8 571	- 8 720	- 5 047	3 673	7 423	4 205	987	- 817	- 1 081	

EFV - NFR

Det bes kommentert særskilt dersom prognosene viser uventet/uvanlig utvikling.

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

Tilskudd fra NFR: Det har kommet inn 5 MNOK mindre enn budsjettert. Dette skyldes i hovedsak periodiseringer og vi forventer at prognosen vil stemme.

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

Lønnskostnader: Prosjekt 144460 er en person lønnet på basis i perioden. Ellers forklares avviket av periodiseringer, forsinkelse på 144722 og prognosen for 2019 forventes å stemme.

Investeringer: Prosjekt 190705 Norfab var underbudjettert. Tatt hensyn til i prognosen.

Driftskostnader: Noe overforbruk på enkelte prosjekter, men avvik forklares hovedsaklig gjennom LHC prosjekt 144722 er forsinket, avvik på 1 MNOK, samt tilbakeføring av avskrivninger i 2018 på 982 000,-(prosjekt 144528).

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

Leiested: Inneholder i overkant av 300k fra 2017 og 2018. Prognose forventes å være korrekt.

Nettobidragets avvik skyldes i stor grad leiestedkostnadene.

Enhet: 1504 FI	Regnskap		Budsjett	Regnskap	Avvik	Prognoser					Sum
	EFV-EU	1T-2017	1T-2018	1T-2019		2019	2020	2021	2022	2023	
<i>Inntekter</i>											
Bevilgning fra KD											
Tilskudd fra NFR											
Tilskudd fra EU	- 7 639	- 641	- 432		432	- 2 438	- 7 376	- 6 906	- 7 980	- 8 122	- 32 824
Tilskudd fra andre	28	- 101									
Andre inntekter											
Sum inntekter	- 7 611	- 742	- 432		432	- 2 438	- 7 376	- 6 906	- 7 980	- 8 122	- 32 824
<i>Kostnader</i>											
Fastlønn	991	1 253	625	750	125	2 002	2 451	2 723	2 936	2 760	12 872
Feriepenger, AGA og pensjon	410	530	278	322	44	890	1 090	1 210	1 305	1 227	5 722
Variabel lønn	17										
Offentlige refusjoner				- 91	- 91						
Andre lønnskostnader	10	22	65	2	- 63		1 101	578	307	184	2 169
Sum personalkostnader	1 429	1 805	968	983	15	2 893	4 641	4 511	4 548	4 171	20 764
Internhusleie											
Investeringer	94	50		28	28						
Andre driftskostnader	572	355	333	281	- 52	792	1 841	1 967	2 300	2 530	9 430
Sum driftskostnader	667	405	333	309	- 24	792	1 841	1 967	2 300	2 530	9 430
Sum kostnader	2 096	2 210	1 301	1 292	- 9	3 684	6 482	6 478	6 848	6 701	30 194
Årets resultat før prosjektbidrag	- 5 516	1 469	869	1 292	423	1 246	- 894	- 428	- 1 132	- 1 422	- 2 630
Egenandel	- 584	- 866	- 435	- 520	- 85	- 1 524	- 2 028	- 2 236	- 2 418	- 2 306	- 10 513
Internt finansiert frikjøp (BOA)							264	451	555	569	1 838
Leiested internt											
Overhead (int. finansiert)	584	866	513	520	7	1 386	1 764	1 785	1 863	1 738	8 537
Kontrollsum			78		- 78	- 138					- 138
Eksternt finansiert frikjøp				89	89	323	239	245	251	257	1 315
Overhead (ekst. finansiert)	181	163	136	267	132	564	650	934	1 136	1 164	4 448
Leiested	9										
Avsluttede prosjekter	- 437	292				- 475		- 500	- 295		- 1 270
Sum nettobidrag prosjekter	- 247	455	214	356	142	274	889	679	1 092	1 422	4 355
Årets resultat	- 5 763	1 923	1 083	1 648	565	1 520	- 5	251	- 40		1 725
Overført saldo fra i fjor	2 778	- 4 416	- 2 100	- 2 100		- 2 100	- 581	- 586	- 335	- 375	
Akkumulert resultat	- 2 985	- 2 493	- 1 018	- 452	565	- 581	- 586	- 335	- 375	- 375	

EFV-EU

Det bes kommentert særskilt dersom prognosene viser uventet/uvanlig utvikling.

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

Tilskudd fra EU: Avvik skyldes periodisering og inntekt forventes i 2019.

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

Personalkostnader: Ingen vesentlige avvik.

Andre driftskostnader: Ingen vesentlige avvik.

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

Avvik på eks overhead: Skyldes økning i lønn ift budsjettet og manuell føring OH på prosjekt 650165(på Olja)

Nettobidrag: Effekten av dette øker nettobidraget med 142k ift budsjett.

Enhet: 1504 FI	Regnskap		Budsjett	Regnskap	Avvik	Prognoser					Sum	
	EFV-ØVRIGE	1T-2017	1T-2018	1T-2019		2019	2020	2021	2022	2023		
<i>Inntekter</i>												
Bevilgning fra KD			- 214	- 602	- 738	- 136	- 6 134	- 6 658	- 6 583	- 6 000	- 6 000	- 31 375
Tilskudd fra NFR												
Tilskudd fra EU												
Tilskudd fra andre	- 5 637	- 8 431	- 3 016	- 4 167	- 1 151	- 14 102	- 14 689	- 15 176	- 14 935	- 14 894	- 73 795	
Andre inntekter	- 311											
Sum inntekter	- 5 948	- 8 645	- 3 617	- 4 905	- 1 287	- 20 236	- 21 347	- 21 759	- 20 935	- 20 894	- 105 171	
<i>Kostnader</i>												
Fastlønn	1 170	1 172	1 505	1 533	28	3 461	3 833	4 461	4 132	4 600	20 487	
Feriepenger, AGA og pensjon	523	489	669	620	- 49	1 577	1 742	1 983	1 837	2 045	9 184	
Variabel lønn	192	18		43	43	98	98				196	
Offentlige refusjoner	- 25											
Andre lønnskostnader	99	295	36	208	172	20	170	298	886	990	2 364	
Sum personalkostnader	1 959	1 975	2 210	2 403	193	5 157	5 843	6 742	6 856	7 635	32 231	
Internhusleie												
Investeringer	108	4 447		620	620	4 096	4 224	4 300			12 620	
Andre driftskostnader	2 023	1 590	2 380	2 484	104	6 395	8 073	6 796	12 219	12 000	45 482	
Sum driftskostnader	2 131	6 036	2 380	3 104	724	10 491	12 297	11 096	12 219	12 000	58 102	
Sum kostnader	4 089	8 011	4 590	5 507	917	15 647	18 139	17 837	19 074	19 635	90 333	
Årets resultat før prosjektbidrag	- 1 859	- 634	973	602	- 371	- 4 589	- 3 207	- 3 922	- 1 861	- 1 259	- 14 838	
Egenandel	- 1 025	- 451	- 272,29	- 546,81	- 274,52	- 1 995	- 1 725	- 2 345	- 2 640	- 2 706	- 11 411	
Internt finansiert frikjøp (BOA)	330	127	55	149	94	571	684	810	924	948	3 937	
Leiested internt						607					607	
Overhead (int. finansiert)	679	333	217	415	198	816	1 041	1 535	1 715	1 758	6 866	
Kontrollsum	- 16	8		17	17							
Eksternt finansiert frikjøp	58	108	5	99	94	134	158	102	102		496	
Overhead (ekst. finansiert)	598	783	736	897	161	2 350	2 539	2 693	2 862	2 934	13 378	
Leiested	26	272		14	14	57	306	561	625	625	2 175	
Avsluttede prosjekter	17	23		499	499							
Sum nettobidrag prosjekter	682	1 195	741	1 527	785	2 541	3 003	3 357	3 590	3 559	16 050	
Årets resultat	- 1 177	561	1 715	2 129	415	- 2 047	- 204	- 565	1 729	2 300	1 212	
Overført saldo fra i fjor	1 100	662	- 1 443	- 1 443		- 1 443	- 3 490	- 3 695	- 4 260	- 2 531		
Akkumulert resultat	- 76	1 224	271	686	415	- 3 490	- 3 695	- 4 260	- 2 531	- 231		

EFV-ØVRIGE

Det bes kommentert særskilt dersom prognosene viser uventet/uvanlig utvikling.

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

Tilskudd NFR: Budsjettet beløp på prosjekt 421243 er ikke kommet inn i 1T. Prosjekt 461400 fikk ikke aksept for hele budsjettet det var søkt om, ligger derfor med for høyt tilskudd i våre budsjetter (har brukt 175k over budsjett). Prosjekt 461103 er ikke budsjettet. Ellers periodiseringer: inntekter ikke mottatt i 1T, kommer i 2T.

Tilskudd fra andre: 9 prosjekter har et periodiseringsavvik på 1,4 MNOK. Prosjekt 212005 er blitt debittert 0,6 MNOK fra 2018 (kreditert prosjekt 690487). Prosjektene (212025 og 212026) avviker med nærmere 1 MNOK over budsjett, normalt med store variasjoner på disse. Dette er hensyntatt i prognosen.

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

Lønnskostnader: Ingen vesentlige avvik.

Investeringer og Andre driftskostnader: Litt høyere enn budsjettet, fordi det er gjort en stor investering i 1 tertial.

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

Eksternt finansiert frikjøp: Det er ført for 94k mer enn budsjettet. Dette vil bli lagt inn i prognosen.

Avsluttede prosjekter: Prosjekt 610340 skulle ikke være avsluttet, det er feil og vil bli korrigert slik at det ikke blir noe inntekt mot basis.

Nettobidragets avvik: Skyldes hovedsaklig avslutningen på 610340, samt avviket på overhead på eksternt finansiert prosjekter.

Enhet: 1504 FI EFV-OPPDRAG	Regnskap		Budsjett	Regnskap	Avvik	Prognoser					Sum
	1T-2017	1T-2018	1T-2019			2019	2020	2021	2022	2023	
<i>Inntekter</i>											
Bevilgning fra KD											
Tilskudd fra NFR											
Tilskudd fra EU											
Tilskudd fra andre											
Andre inntekter	- 616	- 72		- 210	- 210	- 791	- 1 126	- 1 008	- 1 015	- 854	- 4 793
Sum inntekter	- 616	- 72		- 210	- 210	- 791	- 1 126	- 1 008	- 1 015	- 854	- 4 793
<i>Kostnader</i>											
Fastlønn	155										
Feriepenger, AGA o	63										
Variabel lønn											
Offentlige refusjon											
Andre lønnskostnad			1		- 1		3	3	7		14
Sum personalkostn	218		1		- 1		3	3	7		14
Internhusleie											
Investeringer											
Andre driftskostnad	93	23	13		- 13	264	524	464	464	400	2 116
Sum driftskostnade	93	23	13		- 13	264	524	464	464	400	2 116
Sum kostnader	311	23	14		- 14	264	527	467	471	400	2 130
Årets resultat før p	- 304	- 49	14	- 210	- 224	- 527	- 598	- 540	- 544	- 454	- 2 663
Egenandel						- 1					- 1
Internt finansiert fr											
Leiested internt											
Overhead (int. fina	120		9		- 9	48	28	28	28		131
Kontrollsum	120		9		- 9	47	28	28	28		131
Eksternt finansiert			55	24	- 32	196	292	269	273	205	1 236
Overhead (ekst. fin				9	9	40	94	84	86	88	393
Leiested	169	555				80	184	160	160	160	744
Avsluttede prosjekt	1										
Sum nettobidrag pr	290	555	65	32	- 32	363	598	540	547	454	2 503
Årets resultat	- 14	506	79	- 178	- 256	- 163			3		- 160
Overført saldo fra i	- 15	- 618	91	91		91	- 72	- 72	- 72	- 69	
Akkumulert resulta	- 30	- 112	170	- 86	- 256	- 72	- 72	- 72	- 69	- 69	

EFV-OPPDRAG

Det bes kommentert særskilt dersom prognosene viser uventet/uvanlig utvikling.

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

Andre inntekter: Avvik skyldes periodisering, inntekt er med i prognosen.

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

Andre driftskostnader: Avvik mellom budsjett og prognose på driftskostnader, skyldes periodisering.

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

Avvik nettobidrag er ikke reelt, ekstern frikjøp er ført, men ikke med i rapport. (Er med i PSV rapporten)

Enhet: 1504 FI	Regnskap		Budsjett	Regnskap	Avvik	Prognoser					Sum
	Leiested	1T-2017	1T-2018	1T-2019		2019	2020	2021	2022	2023	
<i>Inntekter</i>											
Bevilgning fra KD	- 1 290	- 1 685	- 4 300	- 1 580	2 720	- 12 000	- 9 292	- 7 876	- 7 876	- 8 220	- 45 263
Tilskudd fra NFR											
Tilskudd fra EU											
Tilskudd fra andre											
Andre inntekter	- 817	- 1 044	- 1 168	- 1 257	- 89	- 3 640	- 3 640	- 3 660	- 3 670	- 3 670	- 18 280
Sum inntekter	- 2 107	- 2 730	- 5 468	- 2 837	2 631	- 15 640	- 12 932	- 11 536	- 11 546	- 11 890	- 63 543
<i>Kostnader</i>											
Fastlønn	2 839	2 718	3 459	3 642	182	9 496	9 002	9 106	9 106	9 106	45 816
Feriepenger, AGA og pensjon	934	1 160	1 249	1 280	30	3 354	3 135	3 181	3 181	3 181	16 031
Variabel lønn	40	29	32		- 32	89	89	89	89	89	444
Offentlige refusjoner		- 278	- 50	- 178	- 128	- 50					- 50
Andre lønnskostnader	21	4		9	9						
Sum personalkostnader	3 834	3 632	4 690	4 753	62	12 889	12 226	12 376	12 376	12 376	62 242
Internhusleie											
Investeringer	317	1 179	512	6 241	5 729	11 412	6 372	5 167	5 037	5 330	33 317
Andre driftskostnader	3 117	2 644	1 377	3 092	1 715	7 943	7 893	7 880	8 054	8 118	39 887
Sum driftskostnader	3 434	3 823	1 889	9 333	7 444	19 355	14 265	13 046	13 090	13 448	73 204
Sum kostnader	7 268	7 456	6 579	14 086	7 507	32 243	26 491	25 422	25 466	25 824	135 447
Årets resultat før prosjektbidrag	5 160	4 726	1 111	11 248	10 137	16 603	13 560	13 886	13 920	13 935	71 904
Egenandel	- 1 623	- 400	- 6 709	- 7 116	- 407	- 9 527	- 4 327	- 4 327	- 4 327	- 4 327	- 26 835
Internt finansiert frikjøp (BOA)											
Leiested internt			85	1 095	1 010	3 562	2 868	2 788	2 773	2 213	14 204
Overhead (int. finansiert)	618		641	839	198	1 922	1 922	1 922	1 922	1 922	9 612
Kontrollsum	- 1 005	- 400	- 5 983	- 5 183	800	- 4 043	463	383	368	- 192	- 3 020
Eksternt finansiert frikjøp											
Overhead (ekst. finansiert)											
Leiested	- 1 218	- 1 254	- 613	- 1 261	- 648	- 11 423	- 11 105	- 12 060	- 12 712	- 12 180	- 59 480
Avsluttede prosjekter											
Sum nettobidrag prosjekter	- 2 224	- 1 654	- 6 597	- 6 444	152	- 15 466	- 10 642	- 11 677	- 12 343	- 12 372	- 62 500
Årets resultat	2 937	3 073	- 5 486	4 804	10 289	1 137	2 918	2 209	1 577	1 563	9 404
Overført saldo fra i fjor	- 5 732	- 7 647	- 4 581	- 9 025	- 4 444	- 9 025	- 7 888	- 4 970	- 2 760	- 1 183	
Akkumulert resultat	- 2 795	- 4 575	- 10 067	- 4 221	5 846	- 7 888	- 4 970	- 2 760	- 1 183	379	