

1. Tertial april 2024



Sit konsern



Regnskap 1. tertial 2024 Sit konsern												
<i>Alle tall i NOK 1000</i>	Sit Mor	SIT Tapir AS	SIT Eierselskap AS	Parkbygget AS	SIT Geovarme AS	Rumi AS	Sit Moholt Studentbarne hage AS	Sit Dragvoll Studentbarne hage AS	Sit Soppen Studentbarne hage AS	Kystretur AS/Ø-gate 20 Borettslag	Sit konsern	Budsjett hele 2024 Sit konsern
Driftsinntekter	235 128	0	0	714	1 210	1 602	15 745	5 829	2 587	4 949	267 765	828 623
Driftskostnader	-225 086	-111	-170	-422	-724	-792	-15 520	-6 275	-2 930	-5 452	-257 482	-770 018
Driftsresultat	10 043	-111	-170	292	486	-279	225	-446	-343	-503	9 194	58 605
Netto finans	-15 406	3	135	7	-502	-477	-38	76	33	-973	-17 140	-63 293
RESULTAT	-5 363	-108	-35	299	-16	-756	187	-370	-310	-1 476	-7 946	-4 688
Resultatgrad	-2 %			42 %	-1 %	-47 %	1 %	-6 %	-12 %	-30 %	-3 %	-1 %

Sit Mor – balanseoversikt

EIENDELER	Saldo pr 31/12-23	Saldo pr 30/04-24
Immaterielle eiendeler	47 700	50 934
Anlegg under oppføring	534 085	740 956
Varige driftsmidler	2 982 880	3 061 501
Finansielle anleggsmidler	262 818	214 668
ANLEGGSMIDLER	3 827 483	4 068 059
Varer	3 785	4 256
Fordringer	120 502	23 866
Investeringer	107 138	3 423
Baninnskudd, kontanter o.l.	14 762	2 417
OMLØPSMIDLER	246 187	33 962
EIENDELER	4 073 670	4 102 021

EGENKAPITAL OG GJELD	Saldo pr 31/12-23	Saldo pr 30/04-24
Statstilskudd boligbygging	359 869	359 869
Annen egenkapital	1 155 384	1 155 217
Resultat pr 30.04.24	0	-5 363
EGENKAPITAL	1 515 253	1 509 723
OU - fond SiT	1 283	1 276
Pensjonsforpliktelser	1 282	869
Statstilskudd boligbygging	680 371	673 614
Annen langsiktig gjeld	1 712 292	1 797 418
Kortsiktig gjeld	163 189	119 121
GJELD	2 558 417	2 592 298
EGENKAPITAL OG GJELD	4 073 670	4 102 021

Egenkapital andel

37 %

37 %

Sit Mor



Alle tall i NOK 1000	Totalt Budsjett 2024	Regnskap hittil i år 2024	Budsjett hiå 2024	Budsjettavvik hiå 2024	Regnskap hittil i fjor	Totalt Regnskap 2023	Prognose 2024
Husleieinntekt	416 047	135 187	129 522	5 664	136 216	404 213	423 486
Andre inntekter	326 191	99 942	103 958	-4 016	98 262	555 687	320 767
Driftsinntekter	742 238	235 128	233 480	1 648	234 479	959 900	744 253
Varekostnad	-60 503	-19 001	-21 172	2 172	-21 704	-58 543	-57 905
Personalkostnader	-233 622	-80 590	-82 439	1 849	-79 907	-227 296	-233 936
Avskrivninger/avsetninger	-154 969	-48 248	-48 111	-137	-47 099	-142 490	-154 550
Andre driftskostnader	-240 579	-77 248	-79 748	2 500	-81 224	-267 328	-245 908
Driftskostnader	-689 673	-225 086	-231 470	6 385	-229 934	-695 657	-692 299
Driftsresultat	52 565	10 043	2 010	8 033	4 545	264 244	51 954
Netto finans	-58 891	-15 406	-15 707	301	10 779	-30 155	-58 501
RESULTAT	- 6 326	- 5 363	- 13 697	8 334	15 324	234 089	- 6 547
Nøkkeltall							
Resultatgrad (R/DI)	-0,9%	-2,3%	-5,9%		6,5%	24,4%	-0,9%
Driftsmargin (DR/DI)	7,1%	4,3%	0,9%		1,9%	27,5%	-5,2%
Varekost (varekost/DI)	-8,2%	-8,1%	-9,1%		-9,3%	-6,1%	40,4%
Lønnsmargin (Personalkostnader/DI)	31,5%	34,3%	35,3%		34,1%	23,7%	45,0%

Kommentarer:

Se foilene til de individuelle virksomhetsområdene for mer detaljer rundt hvert virksomhetsområde.

Det er fom april gjort avsetning for økte personalkostnader som følge av årets lønnsoppgjør.

Kommentar til budsjett:

I budsjettet er det forutsatt at Sit Rosenberg studentby AS og Kystretur AS (Østersundsgt 20) er innfusjonert i Sit Mor pr 1/1-24

Sit Rosenberg studentby AS er juridisk innfusjonert i Sit Mor med virkning fra 1/1-24 og regnskapsmessig fom april.

Prognoser

<i>Resultat i hele tusen</i>	Budsjett 2024	Prognose etter april 2024
Bolig	18 770	26 100
Kafe	- 1 809	- 6 300
Trening	- 9 275	- 8 600
Velferd	- 370	- 500
Fellestjenester	- 30 135	- 28 300
Finans	16 493	11 000
Totalt Sit Mor	- 6 326	- 6 600

- **Kommentarer:**
- Prognosene er i hele tusen kr og er avrundet til nærmeste 100. Det blir utarbeidet én prognose per virksomhetsområde. Pga avrunding av tall viser prognose for Totalt Sit Mor et lite avvik fra prognose i foil Sit Mor.
- Finans i denne oversikten viser avkastning av våre plasseringer, samt de rentekostnadene som ikke er knyttet til bolig. Derfor viser finans et positivt med en prognose på 11 MNOK. Årsaken til at den er lavere enn forutsatt i budsjettet, er at vi har brukt av vår likviditetsreserve frem til vi mottar tilskuddet fra husbanken.
- Mer informasjon om de individuelle prognosene er i foilene til de individuelle virksomhetsområdene.

Sit Bolig



Alle tall i NOK 1000	Totalt Budsjett 2024	Regnskap hittil i år 2024	Budsjett hiå 2024	Budsjettavvik hiå 2024	Regnskap hittil i fjor	Totalt Regnskap 2023	Prognose 2024
Husleieinntekt	415 947	135 187	129 489	5 698	136 216	404 213	422 960
Andre inntekter	47 406	10 138	12 732	-2 595	10 060	287 427	46 802
Driftsinntekter	463 353	145 324	142 221	3 103	146 277	691 640	469 763
Energikostnader	-30 489	-14 498	-14 780	282	-15 205	-30 881	-29 998
Personalkostnader	-64 737	-20 518	-22 349	1 831	-19 615	-58 084	-63 635
Avskrivninger/avsetninger	-132 777	-41 760	-41 364	-396	-40 859	-122 477	-132 569
Felleskostnader	-29 183	-9 728	-9 728	0	-11 567	-34 701	-29 183
Andre driftskostnader	-110 515	-35 459	-34 204	-1 255	-32 706	-121 800	-117 293
Driftskostnader	-367 700	-121 963	-122 424	461	-119 952	-367 943	-372 677
Driftsresultat	95 653	23 361	19 797	3 564	26 325	323 697	97 085
Netto finans	-76 883	-15 199	-20 790	5 591	-4 343	-40 968	-70 980
RESULTAT	18 770	8 162	- 993	9 155	21 982	282 729	26 106
Nøkkeltall							
Driftsmargin (DR/DI)	20,6%	16,1%	13,9%		18,0%	46,8%	20,7%
Resultatgrad	4,1%	5,6%	-0,7%		15,0%	40,9%	5,6%
Lønnsmargin (Personalkostnader/DI)	14,0%	14,1%	15,7%		13,4%	8,4%	13,5%

Kommentarer:

Driftsinntekter: Leieinntekter studentboliger er ca. 5,7MNOK bedre enn budsjett. Dette skyldes feilbudsjettering for 2024 hvor leieinntekter for Moholt er budsjettet lavere enn de reelt sett burde vært. Statstilskudd for Rosenberg studentby, Moholt Alle og Østersundsgt 20 med ca. 1MNOK er så langt ikke inntektsført. Intern husleie: Her er regnskapet ca. 1,8MNOK lavere enn budsjett. Dette skyldes ikke godskrevet leie fra Trening for Helgasetr for apr og ikke bokførte inntekt til dekning av faste kostnader for Ålesund 396 Sundebygget del A (Sit).

Driftskostnader: Personalkostnadene er ca. 1,8MNOK lavere enn budsjett som skyldes ubesatte stillinger. Det er overforbruk på Fremmede tjenester med ca. 1,6MNOK. Videre er det vesentlig økning i kommunale avgifter som så langt har medført et overforbruk på ca. 2MNOK. Det er brukt ca. 1,7MNOK mindre på vedlikehold ift. budsjett. Energikostnadene er ca. iht. budsjett. Totalt sett er driftskostnadene på Bolig ca. 1,4MNOK høyere enn budsjettet.

Netto finans: Vi er 5,6 MNOK bedre enn budsjett. I budsjettet er det tatt høyde for rentekostnad for husbanklån til Rosenberg Studentby, Østersunds gt 20 og rehabilitering Moholt med 5,9 MNOK hiå.

Kommentar til budsjett:

Sit Rosenberg studentby AS er regnskapsmessig innfusjonert i Sit mor pr april.

I budsjettet er det forutsatt at Kystretur AS (Østersundsgt 20) er innfusjonert i Sit Mor pr 1/1-24. Effekt på budsjettet resultat pr april er en netto kostnad på 696'.

Kommentar til prognose:

Husleieinntekt – kjente avvik ift budsjett er hensyntatt i prognose med en økning på ca 3.5 MNOK i perioden apr-jul. Andre inntekter – statstilskudd for Rosenberg studentby, Moholt Alle og Østersundsgt 20 vil bli inntektsført i senere perioder.

Andre driftskostnader – stor økning på kommunale avgifter i Trondheim ca 6.5 MNOK

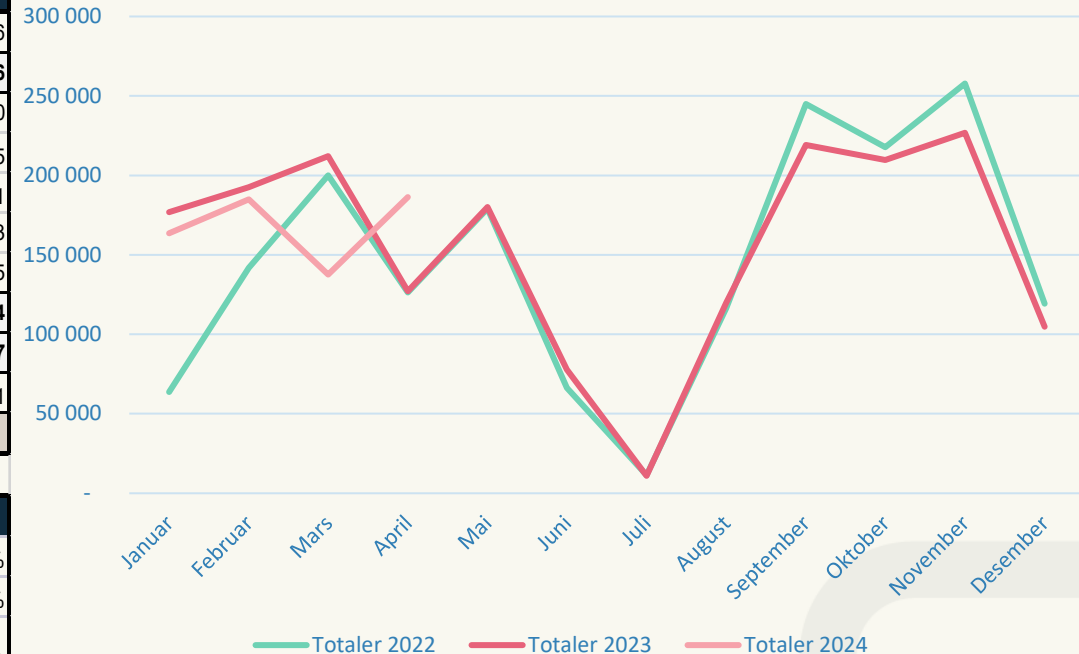
Sit Kafe



Alle tall i NOK 1000	Totalt Budsjett 2024	Regnskap hittil i år 2024	Budsjett hiå 2024	Budsjettavvik hiå 2024	Regnskap hittil i fjor	Totalt Regnskap 2023	Prognose 2024
Salgsinntekt	149 706	47 836	50 981	-3 145	48 287	143 281	142 386
Driftsinntekter	149 706	47 836	50 981	-3 145	48 287	143 281	142 386
Varekostnad	-59 046	-18 796	-20 716	1 920	-21 301	-57 513	-56 700
Personalkostnader	-66 231	-23 664	-24 103	440	-23 387	-64 826	-65 845
Avskrivninger/avsetninger	-3 679	-1 123	-1 213	90	-1 004	-3 126	-3 601
Felleskostnader	-12 953	-4 318	-4 318	0	-4 853	-14 559	-12 953
Andre driftskostnader	-9 605	-3 414	-3 340	-73	-3 577	-11 396	-9 605
Driftskostnader	-151 514	-51 314	-53 690	2 377	-54 123	-151 421	-148 704
Driftsresultat	-1 808	-3 478	-2 709	-769	-5 836	-8 140	-6 317
Netto finans	-1	-1	0	-1	0	-5	-1
RESULTAT	- 1 809	- 3 478	- 2 709	- 770	- 5 836	- 8 145	- 6 319

Nøkkel tall							
Driftsmargin (DR/DI)	-1,2%	-7,3%	-5,3%		-12,1%	-5,7%	-4,4%
Varekost (varekost/DI)	-39,4%	-39,3%	-40,6%		-44,1%	-40,1%	-39,8%
Lønnsmargin (Personalkostnader/DI)	44,2%	49,5%	47,3%		48,4%	45,2%	46,2%

Totalt kunder Kafe



Kommentarer:

Inntekt: På inntektssiden har Kafe et negativt budsjettavvik hittil i år på **3,2 MNOK**

Totalt antall kunder i april var **186 331 stk**. Det er **59 140** flere enn tilsvarende periode i 2023. NB! Påsken kom i april i fjor. Legger en sammen mars og april er det ned «bare» **15 341**. Trenden som startet når «dyrtiden» begynte å bite ser ut til å vedvare inn i 2024 . Vi jobber aktivt med tiltak på de aktuelle enhetene for å snu denne utviklingen.

Varekosten: Speiler nedgangen i salget. Etter et fint arbeid med fokus på varekosten i 2023, hvor det stabiliserte seg andre halvår 2023. Denne stabiliteten ser vi også i begynnelsen av 2024.

Personal: Det jobbes aktivt med reduksjon av personalkostnader. Det vil si vi ser på bemanningsnivå, vikarbruk og personalreducerende tiltak som f.eks selvbetjeningskasser.

Andre driftskostnader: Må sees opp mot at en har vært flink til å periodisere kost til korrekt periode.

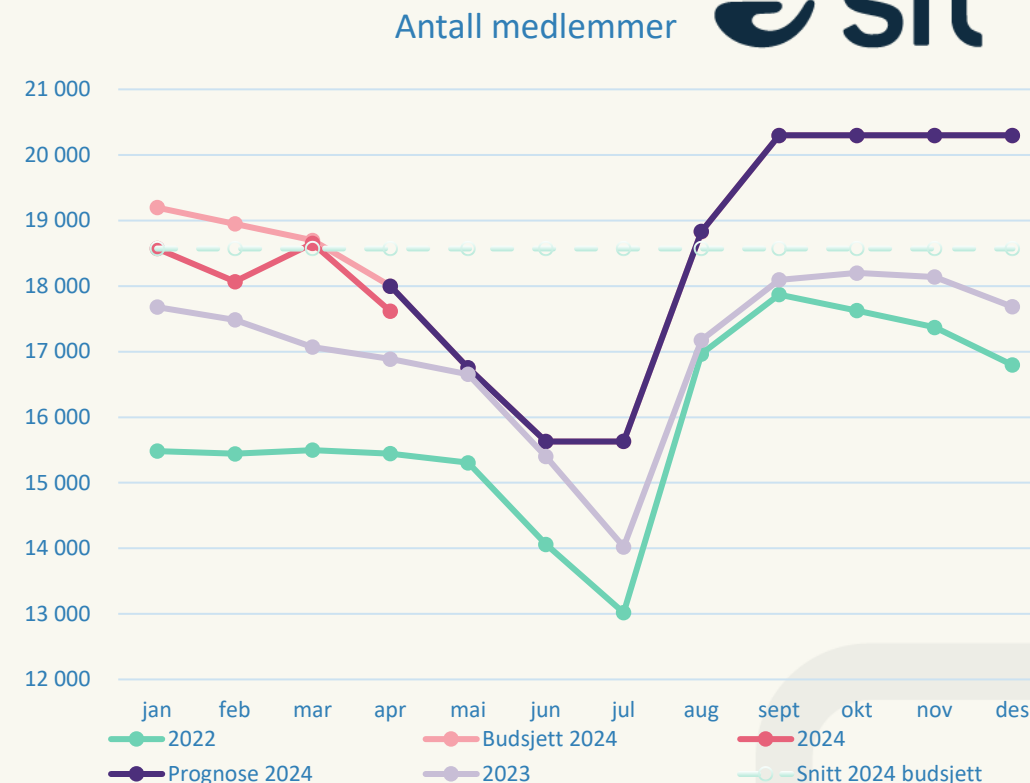
Prognose: Nedgang i omsetning første halvdel av året er tatt inn, men en håper at trenden i forhold til nedgang kunder snur på høsten.

Sit Trening



Alle tall i NOK 1000	Totalt Budsjett 2024	Regnskap hittil i år 2024	Budsjett hiå 2024	Budsjettavvik hiå 2024	Regnskap hittil i fjor	Totalt Regnskap 2023	Prognose 2024
Andre inntekter	45 866	13 446	13 622	-176	12 985	38 770	45 892
Driftsinntekter	45 866	13 446	13 622	-176	12 985	38 770	45 892
Personalkostnader	-17 059	-5 159	-5 875	715	-5 994	-15 797	-16 534
Avskrivninger/avsetninger	-4 122	-805	-742	-62	-663	-2 170	-4 164
Felleskostnader	-2 743	-914	-914	0	-1 240	-3 719	-2 743
Andre driftskostnader	-31 217	-7 264	-7 675	411	-6 988	-16 930	-31 009
Driftskostnader	-55 141	-14 143	-15 206	1 063	-14 885	-38 617	-54 451
Driftsresultat	-9 275	-696	-1 584	888	-1 900	154	-8 559
Netto finans	0	-1	0	-1	0	0	-1
RESULTAT	- 9 275	- 697	- 1 584	887	- 1 900	153	- 8 559

Nøkkeltall							
Driftsmargin (DR/DI)	-20,2%	-5,2%	-11,6%		-14,6%	0,4%	-18,6%
Resultatgrad	-20,2%	-5,2%	-11,6%		-14,6%	0,4%	-18,7%
Lønnsmargin (Personalkostnader/DI)	37,2%	38,4%	43,1%		46,2%	40,7%	36,0%



Kommentarer:

Inntekt: Vi gikk over til nytt fagsystem i Mars 2024 og har derfor ikke fått tatt ut den eksakte inntekten som vi har fra mars. Vi har derfor stipulert inn inntekten i mars og april basert på utdrag av transaksjoner i systemet. Og har lagt inntekten konservativt før vi har alle rapporter vi ønsker fra systemet. Salgsinntekt fra medlemskap og andre salg hittil i år er 13,4 MNOK, mot 13,6 MNOK i budsjett hittil i år. Dette er 0,5 MNOK mer enn på samme tidspunkt i fjor. Vi har i 2024 periodisert inntekter fra de som kjøper 6 måneder binding over årets 6 første måneder, dette er ett medlemskap som spesielt blir kjøpt i starten av semestret og spesielt av utenlands studenter. Prisene på medlemskap økte ved starten av året, og vi har tatt utgangspunkt i den økte prisen i budsjettet. En andel av medlemmene våre har aktiv bindingstid på medlemskap de kjøpte i fjor, og disse har fortsatt den gamle månedsprisen frem til bindingstiden deres løper ut i år. Mange har bindingstid som utløper i september-september.

Pr utgangen av april hadde vi totalt ca 17 617 aktive medlemmer, fra 18 563 ved utgangen av mars, og 16 889 ved utgangen av april 2023. Medlemsutviklingen følger lignende trend som i fjor (se graf), og nedgangen på sommeren skyldes flere av medlemmene avslutter sine studier og dermed avslutter sine kundeforhold.

Personal: Ett årsverk jobber med prosjekt Fysisk Aktivitet (er for tiden i permisjon), jobber 60%. Stillingen blir delvis finansiert av prosjektmidler fra Helsedirektoratet. Vi inntektsfører tilskudd fra Hdir i takt med kostnadene knyttet til denne stillingen, så dette fører til et positivt avvik i personalkostnader og et tilsvarende positivt avvik i inntekt.

Driftskostnader: Positive avviket på andre kostnader er en fordeling på bedre periodisering av kostnader, samt at budsjettet er periodisert flatt.

Prognose: En ser en bedring av kostbilde for trening og dette vil gjenspeile seg i kommende prognose

Sit Velferd



<i>Alle tall i NOK 1000</i>	Totalt Budsjett 2024	Regnskap hittil i år 2024	Budsjett hiå 2024	Budsjettavvik hiå 2024	Regnskap hittil i fjor	Totalt Regnskap 2023	Prognose 2024
Tilskudd	8 711	3 560	3 110	450	4 551	12 086	9 152
Andre inntekter	62 646	19 632	20 276	-644	19 647	58 928	64 449
Driftsinntekter	71 356	23 193	23 386	-194	24 198	71 013	73 601
Varekostnad	-1 456	-204	-456	252	-398	-1 023	-1 204
Personalkostnader	-37 082	-14 203	-13 127	-1 077	-14 277	-39 747	-39 501
Avskrivninger/avsetninger	-1 382	-447	-455	8	-219	-1 629	-1 374
Felleskostnader	-6 381	-2 191	-2 127	-64	-2 548	-7 801	-6 444
Andre driftskostnader	-25 426	-8 719	-8 914	195	-9 477	-25 683	-25 577
Driftskostnader	-71 727	-25 764	-25 079	-685	-26 920	-75 883	-74 101
Driftsresultat	-370	-2 571	-1 693	-878	-2 722	-4 869	-500
Netto finans	0	0	0	0	-263	-1 050	0
RESULTAT	- 370	- 2 571	- 1 693	- 878	- 2 985	- 5 919	- 500

Kommentarer:

Salgs- og driftsinntekter: Tilskudd inntektsføres i takt med tilhørende kostnader på våre prosjekter. Tilskudd fra helseforetakene til psykisk helse er lavere enn budsjettert, og studenttallet som grunnlag for inntekt fra semesteravgiften er lavere enn vi forventet for 2024. Andre inntekter er negative og skyldes lavere salg ved studenthusene i Gjøvik og Ålesund enn det som ble lagt til grunn i budsjettet for 2024.

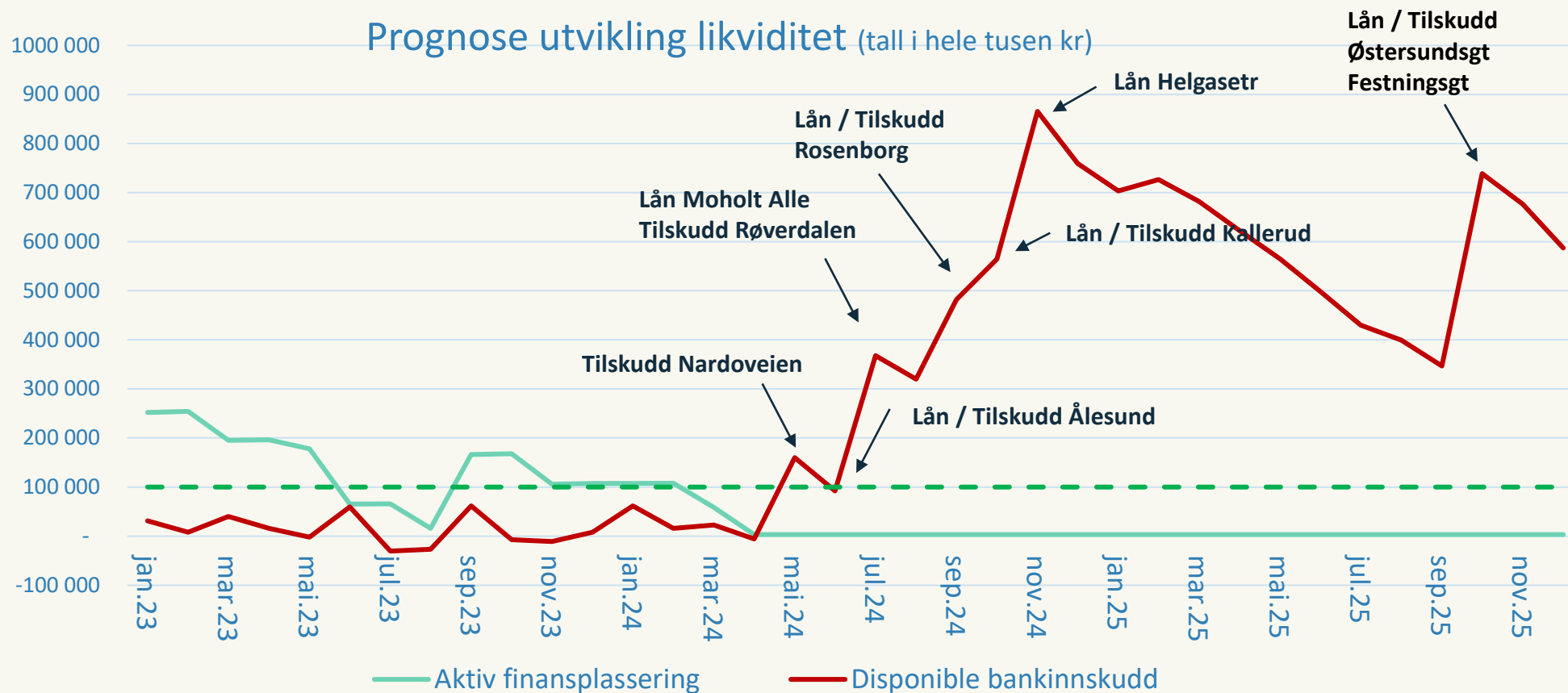
Varekostnad: Det positive budsjettavviket hittil i år skyldes hovedsakelig at varekjøp er lavere enn budsjettert, og sees i sammenheng med lavere salgsinntekter på studenthusene.

Personalkostnader: Negativt avvik på personalkostnader skyldes delvis prosjektkostnader som dekkes av tilskuddsmidler, men også at lønnsoppgjøret forventes å bli høyere enn budsjettert.

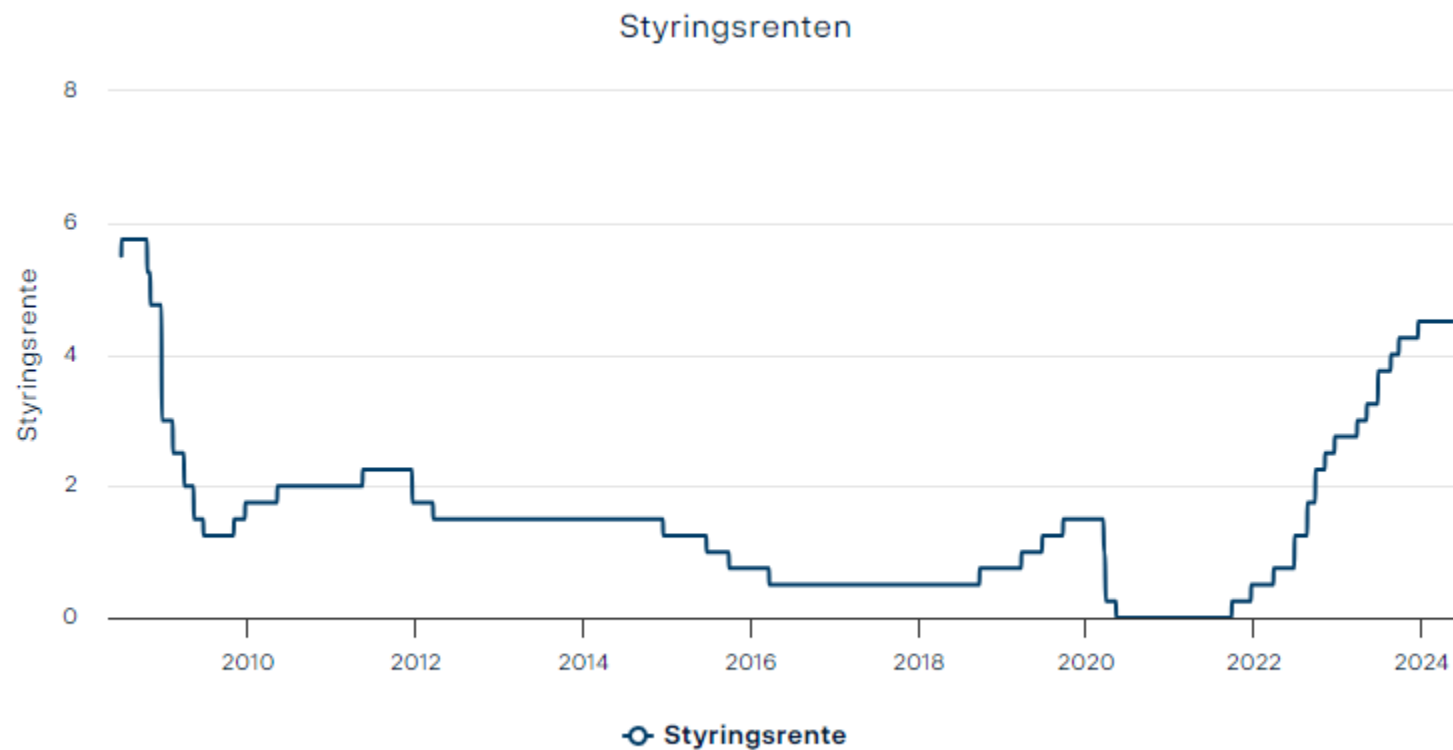
Driftskostnader: Budsjettet er periodisert ut, men noen av kostnadene har ikke kommet inn i henhold til periodiseringen. Deler av avviket skyldes kostnader som er dekket av prosjektmidler.

Prognose: Lønnsoppgjøret for 2024 forventes å bli 0,7 % høyere enn budsjettert, og personalkostnadene er oppjustert i henhold til det. Husene har produsert mindre inntekter, og det ser foreløpig ikke ut til å bedre seg.

Prognose utvikling likviditet (tall i hele tusen kr)



Styringsrenten i prosent



Kilde : Norges-bank,no



Kilde : ssb.no

