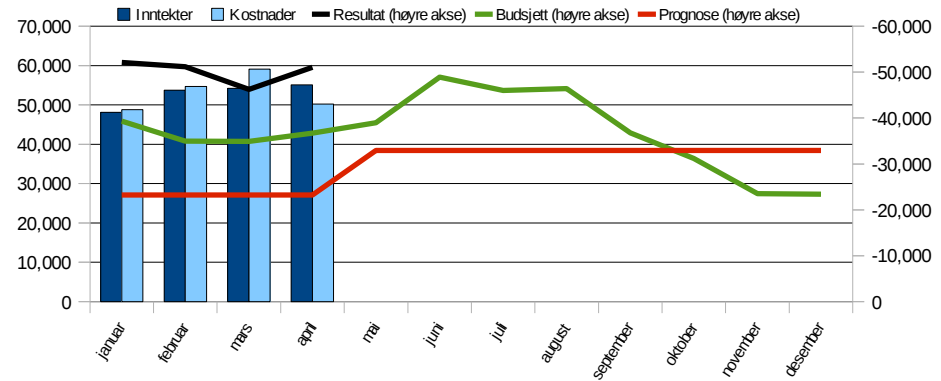
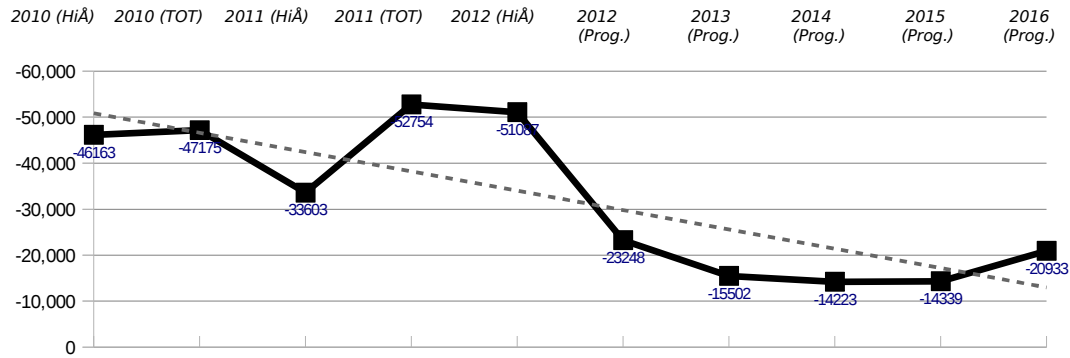


ØKONOMIRAPPORT (Basis)
Månedsrappport for **april 2012**

5 MED
og underliggende enheter





	2011 Regnskap (HiÅ)	2012 Regnskap (HiÅ)	2012 Budsjet (HiÅ)	2012 Avvik (HiÅ)	2012 Årsbudsjet	2012 Årsprognose
Overført fra i fjor Totalt	-43 897	-52 754	-52 754	0	-52 754	-55 260
30-32 Salgsinntekter	-330	-395	-303	92	-892	-831
34 Tilskudd og refusjoner	-4 279	-1 381	-6 477	-5 096	-9 261	-7 614
3497/3911 Investeringer i anleggsmidler	13 616	10 357	15 237	4 880	47 631	41 116
3931/3498 Inntektsføring for avskrivning anleggsmidler	-19 949	-17 216	-16 511	705	-50 264	-50 264
390 Inntekt fra bevilgninger	-186 047	-191 369	-175 520	15 849	-543 813	-547 652
3960 Overheadinntekter	-24 559	-29 236	-30 850	-1 614	-89 126	-89 319
3971 UiOs egenandel	16 152	18 875	20 073	1 198	60 248	62 283
3 Øvrige inntekter	-1 203	-761	-963	-201	-3 298	-3 450
35 Prosjektavslutning oppdrag	-96	NA	NA	NA	NA	NA
Inntekter Totalt	-206 696	-211 127	-195 313	15 813	-588 775	-595 730
4 Varer for videresalg	3	1	0	-1	0	NA
Videresalg Totalt	3	1	0	-1	0	NA
50 Fast lønn	112 409	115 683	111 924	-3 759	319 903	323 558
5051 Overtid	743	869	0	-869	0	NA
511 Variabel lønn	3 936	4 890	6 760	1 870	21 995	21 748
51/54 Feriepenger, AGA og pensjon	47 358	49 759	49 605	-154	142 501	143 957
581 Offentlige refusjoner	-5 434	-4 359	-3 698	661	-10 875	-10 875
589 Refusjon frikjøp	-1 440	-3 757	-3 466	291	-11 617	-12 104
589 Kostnad frikjøp	101	351	0	-351	85	123
589 Refusjon internt fin frikjøp	-1 820	-2 598	-3 235	-637	-9 833	-9 247
589 Kostnad internt fin frikjøp	146	0	0	0	0	0
5 Øvrige personalkostnader	1 476	1 224	109	-1 115	338	365
Personalkostnader Totalt	157 476	162 061	157 998	-4 063	452 496	457 526
60 Av - og nedskrivning	19 949	17 216	16 511	-705	50 264	50 264
63 Kostnader vedr. lokaler	23 562	21 408	22 155	746	66 464	66 464
65 Driftsmateriell og bøker	3 116	5 084	5 736	652	18 971	17 579
66 Reparasjon og vedlikehold	1 087	899	1 582	683	2 911	2 927
67 Kjøp av tjenester	1 016	1 732	1 695	-37	5 861	5 651
68 Kurs, konferanse og trykksaker	3 241	2 011	4 753	2 742	13 487	13 789
6-9 Øvrige driftskostnader	1 030	1 314	-5 854	-7 168	-16 045	-15 798
70/71 Transport/reise	2 832	2 264	5 178	2 914	18 534	13 982
7198 Overheadkostnader	0	0	0	0	0	0
73 Representasjon/markedsføring	641	525	473	-52	1 759	2 251
74 Tilskudd/kontingenter	1 969	130	1 135	1 005	3 404	3 466
88 Prosjektavslutning bidrag	1 067	-1 852	0	1 852	0	-28
Driftskostnader Totalt	59 511	50 731	53 364	2 633	165 608	160 547
Resultat	-33 603	-51 087	-36 706	14 381	-23 425	-32 917
Resultat (isolert)	10 294	1 667	16 048	14 381	29 330	22 343

	2009 Regnskap (HiÅ)	2010 Regnskap (HiÅ)	2011 Regnskap (HiÅ)	2012 Regnskap (HiÅ)
Resultatgrad (res./inntekt)	6%	7%	8%	24%
Personalkostnadsgrad	70%	69%	69%	76%
Driftskostnadsgrad (eksl. husleie)	17%	23%	22%	14%
Husleie kostnadsgrad	9%	9%	9%	10%

Økonomisk vurdering

Kommentar til basis økonomien

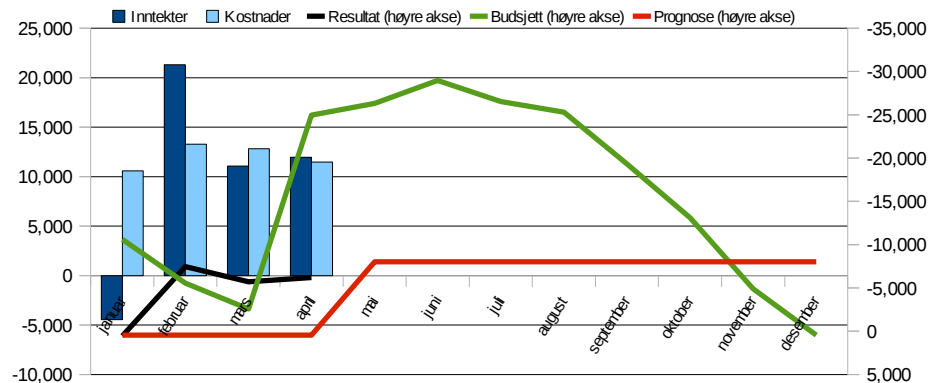
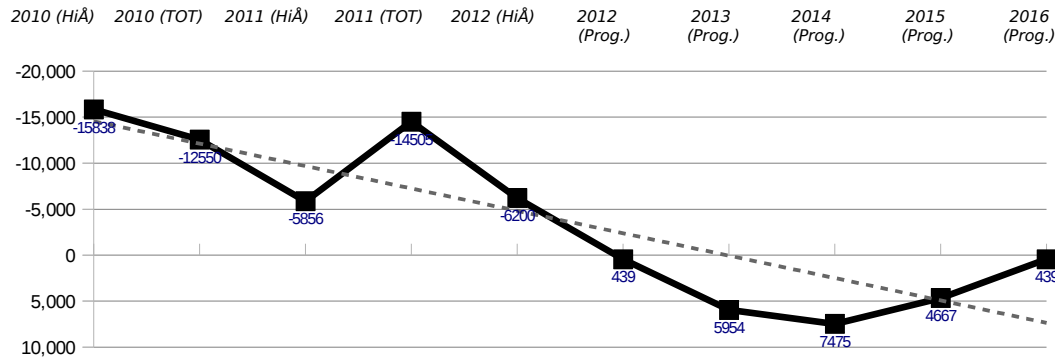
Halvor Fahle den 04.jun.2012

Regnskapsresultatet per 1. tertial 2012 for den bevilgningsfinansierte virksomheten viser et overskudd på vel 51 mill kroner. Resultatet er 14,4 mill kroner mer enn budsjettert. Avviket skyldes i hovedsak periodiseringer. Regnskapet viser at vi har et lite overforbruk på lønn og underforbruk på drift i forhold til budsjett.

Prognosen for 31.desember 2012 er et overskudd på vel 33 mill kroner. Dette er 10 millioner høyere enn årsbudsjett og skyldes en forskyvning i tid for innkjøpene av utstyr til nye Domus Medica.

Den bevilgningsfinansierte virksomheten er i stor grad avhengig av eksternt finansiert virksomhet. Prosjektene gir ett nettobidrag til basisøkonomien på 18,6 mill kroner. Uten disse pengene ville fakultetet vanskelig kunne oppfylle sine pålagte oppgaver innen forskning og undervisning.

Institutt for medisinske basalfag per april 2012



	2011 Regnskap (HiÅ)	2012 Regnskap (HiÅ)	2012 Budsjet (HiÅ)	2012 Avvik (HiÅ)	2012 Årsbudsjet	2012 Årsprognose
Overført fra i fjor Totalt	-12 550	-14 505	-14 505	0	-14 505	-14 505
30-32 Salgsinntekter	-83	-204	-278	-74	-833	-831
34 Tilskudd og refusjoner	-3 918	-133	-1 392	-1 259	-4 176	-4 614
3497/3911 Investeringer i anleggsmidler	9 172	8 372	11 737	3 364	36 531	30 116
3931/3498 Inntektsføring for avskrivning anleggsmidler	-911	-1 332	-1 690	-358	-5 800	-5 800
390 Inntekt fra bevilgninger	-43 335	-42 965	-64 938	-21 973	-147 757	-147 814
3960 Overheadinntekter	-14 150	-15 226	-15 675	-449	-44 500	-44 500
3971 UiOs egenandel	13 064	12 374	12 810	435	37 300	37 300
3 Øvrige inntekter	-948	-751	-883	-132	-2 800	-2 800
35 Prosjektavslutning oppdrag	23	NA	NA	NA	NA	NA
Inntekter Totalt	-41 087	-39 864	-60 309	-20 445	-132 035	-138 942
4 Varer for videresalg	3	NA	NA	NA	NA	NA
Videresalg Totalt	3	NA	NA	NA	NA	NA
50 Fast lønn	29 541	30 334	30 159	-175	85 550	86 469
5051 Overtid	348	448	0	-448	0	NA
511 Variabel lønn	552	416	1 179	763	3 660	3 374
51/54 Feriepenger, AGA og pensjon	12 623	13 153	13 323	171	37 874	38 144
581 Offentlige refusjoner	-1 815	-1 623	-1 373	250	-3 900	-3 900
589 Refusjon frikjøp	-110	-238	0	238	-253	-1 316
589 Kostnad frikjøp	0	162	0	-162	0	0
589 Refusjon internt fin frikjøp	-1 385	-1 308	-2 044	-736	-6 200	-6 200
589 Kostnad internt fin frikjøp	0	0	0	0	0	0
5 Øvrige personalkostnader	321	384	4	-380	13	40
Personalkostnader Totalt	40 074	41 730	41 248	-482	116 744	116 613
60 Av - og nedskrivning	911	1 332	1 690	358	5 800	5 800
63 Kostnader vedr. lokaler	98	61	0	-61	0	0
65 Driftsmateriell og bøker	2 298	2 860	3 896	1 035	14 160	13 068
66 Reparasjon og vedlikehold	635	288	71	-217	268	135
67 Kjøp av tjenester	-247	74	302	228	1 420	2 310
68 Kurs, konferanse og trykksaker	1	634	690	56	1 859	2 175
6-9 Øvrige driftskostnader	280	615	263	-353	860	880
70/71 Transport/reise	777	545	1 139	595	4 435	2 785
7198 Overheadkostnader	0	0	0	0	0	0
73 Representasjon/markedsføring	103	114	31	-83	94	256
74 Tilskudd/kontingenter	69	67	513	447	1 340	1 401
88 Prosjektavslutning bidrag	2 779	-151	0	151	0	NA
Driftskostnader Totalt	7 703	6 439	8 596	2 157	30 235	28 810
Resultat	-5 856	-6 200	-24 970	-18 770	439	-8 024
Resultat (isolert)	6 694	8 305	-10 466	-18 770	14 944	6 481

	2009 Regnskap (HiÅ)	2010 Regnskap (HiÅ)	2011 Regnskap (HiÅ)	2012 Regnskap (HiÅ)
Resultatgrad (res./inntekt)	6%	9%	10%	16%
Personalkostnadsgrad	60%	78%	77%	87%
Driftskostnadsgrad (eksl. husleie)	14%	22%	23%	13%
Husleie kostnadsgrad	18%	0%	0%	0%

Økonomisk vurdering

Kommentar til basis økonomien

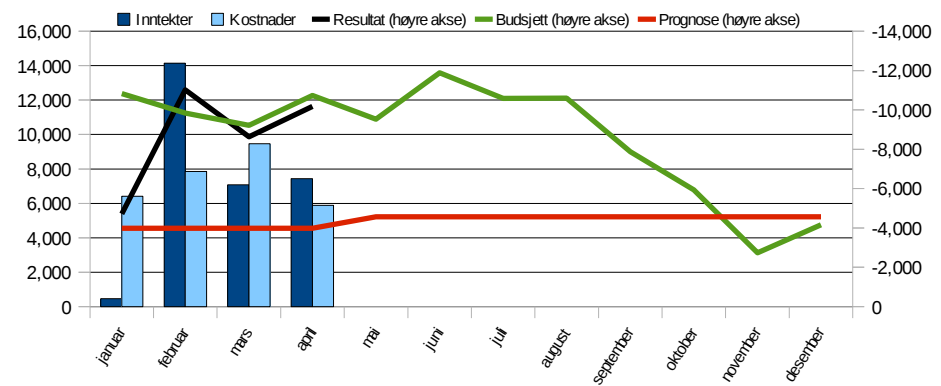
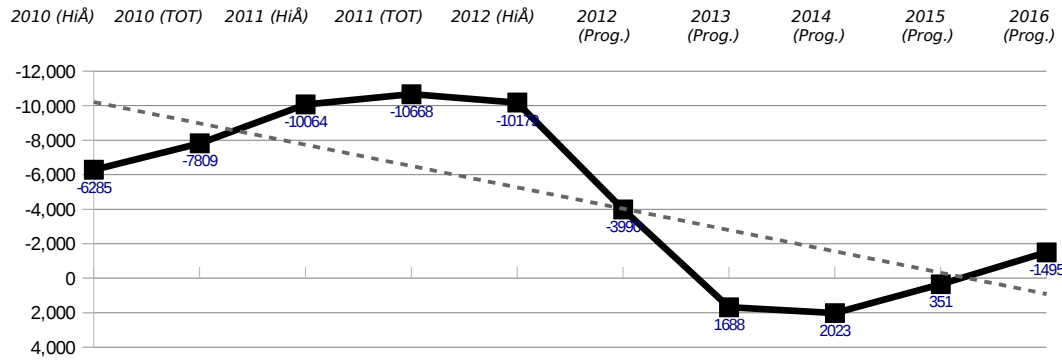
Trude Abelsen den 21.mai.2012

Per 1. tertial 2012 viser regnskapsresultatet for IMBs bevilgningsfinansierte virksomhet kr 6,2 mill. i overskudd. Dette er 18,7 mill. lavere enn budsjettet. Avviket skyldes i hovedsak at overføring av 23,5 mill. fra fakultetet til IMB for utstyr til tilbygget ikke har funnet sted i første tertial som opprinnelig planlagt. En deloverføring planlegges i 2. tertial, etter oversendelse av liste over prioriterte utstyrsenheter til dekanatet. Instituttet vil ikke kunne foreta samtlige innkjøp til tilbygget innen utgangen av 2012. Det legges derfor opp til at IMB mottar 8 mill. (av totalbevilgning 23,5 mill.) til utstyrsanskaffelser knyttet til tilbygget i 2013.

IMB er i årets søknadsrunde tildelt kr 6,6 mill. for utstyr kl. I. Utstyr i samme kategori finansiert i 2011 er nå anskaffet og kostnadene regnskapsført (kr 7 mill.).

Regnskapet viser for øvrig at kjøp i alle utstyrs kategorier avvikes noe langsommere enn forutsatt i budsjettet. I framtidige budsjetter vil «teknisk» avvik mellom regnskap og budsjett kunne reduseres ved bruk av bedre periodiseringsnøkler.

Det ser på nåværende tidspunkt ut til at IMB vil få et positivt regnskapsresultat på om lag kr. 8 mill. per 31.12.2012. Prognosen innebærer framtidige forpliktelser på ca. 10 mill. knyttet til øremerkede tildeling, inkludert vitenskapelige utstyrsmidler (3,5 mill.), SFF- og SFF finalisttildelinger (2 mill.), forskningssatsinger (2 mill.) og startpakker (2,5 mill.).



	2011 Regnskap (HiÅ)	2012 Regnskap (HiÅ)	2012 Budsjet (HiÅ)	2012 Avvik (HiÅ)	2012 Årsbudsjet	2012 Årsprognose
Overført fra i fjor Totalt	-7 809	-10 668	-10 668	0	-10 668	-10 668
30-32 Salgsinntekter	37	0	-25	-25	-59	0
34 Tilskudd og refusjoner	0	-30	0	30	0	0
3497/3911 Investeringer i anleggsmidler	873	329	433	104	1 900	1 800
3931/3498 Inntektsføring for avskrivning anleggsmidler	-150	-256	-173	83	-520	-520
390 Inntekt fra bevilgninger	-28 445	-26 803	-26 749	54	-80 994	-81 692
3960 Overheadinntekter	-4 902	-6 546	-7 141	-595	-21 454	-20 104
3971 UiOs egenandel	1 633	4 166	4 573	407	14 400	15 425
3 Øvrige inntekter	-256	0	-80	-80	-498	-650
35 Prosjektavslutning oppdrag	-120	NA	NA	NA	NA	NA
Inntekter Totalt	-31 329	-29 141	-29 162	-21	-87 225	-85 741
4 Varer for videresalg	NA	1	0	-1	0	NA
Videresalg Totalt	NA	1	0	-1	0	NA
50 Fast lønn	19 437	21 293	20 291	-1 003	60 469	59 743
5051 Overtid	167	157	0	-157	0	NA
511 Variabel lønn	-169	710	866	156	4 187	4 226
51/54 Feriepenger, AGA og pensjon	8 014	9 049	8 550	-499	25 970	25 665
581 Offentlige refusjoner	-215	-180	-157	23	-470	-470
589 Refusjon frikjøp	-839	-2 568	-2 099	469	-6 439	-5 863
589 Kostnad frikjøp	9	189	0	-189	85	123
589 Refusjon internt fin frikjøp	-435	-1 291	-1 191	99	-3 633	-3 047
589 Kostnad internt fin frikjøp	146	0	0	0	0	0
5 Øvrige personalkostnader	136	202	26	-176	90	90
Personalkostnader Totalt	26 251	27 561	26 285	-1 276	80 259	80 467
60 Av - og nedskrivning	150	256	173	-83	520	520
63 Kostnader vedr. lokaler	794	591	520	-71	1 560	1 560
65 Driftsmateriell og bøker	70	75	100	25	300	0
66 Reparasjon og vedlikehold	87	91	35	-56	175	325
67 Kjøp av tjenester	324	459	449	-10	1 609	2 009
68 Kurs, konferanse og trykksaker	462	584	588	4	1 964	1 950
6-9 Øvrige driftskostnader	143	67	-654	-722	-418	10
70/71 Transport/reise	602	353	1 465	1 112	6 821	3 969
7198 Overheadkostnader	0	0	0	0	0	0
73 Representasjon/markedsføring	236	142	132	-11	736	866
74 Tilskudd/kontingenter	80	15	1	-14	202	202
88 Prosjektavslutning bidrag	-124	-568	0	568	0	-28
Driftskostnader Totalt	2 823	2 067	2 808	741	13 468	11 381
Resultat	-10 064	-10 179	-10 736	-557	-4 167	-4 561
Resultat (isolert)	-2 255	489	-68	-557	6 501	6 107

	2009 Regnskap (HiÅ)	2010 Regnskap (HiÅ)	2011 Regnskap (HiÅ)	2012 Regnskap (HiÅ)
Resultatgrad (res./inntekt)	3%	9%	12%	35%
Personalkostnadsgrad	79%	91%	86%	93%
Driftskostnadsgrad (eksl. husleie)	13%	9%	14%	7%
Husleie kostnadsgrad	8%	0%	0%	0%

Økonomisk vurdering

Kommentar til basis økonomien

Lars Roald den 16.mai.2012

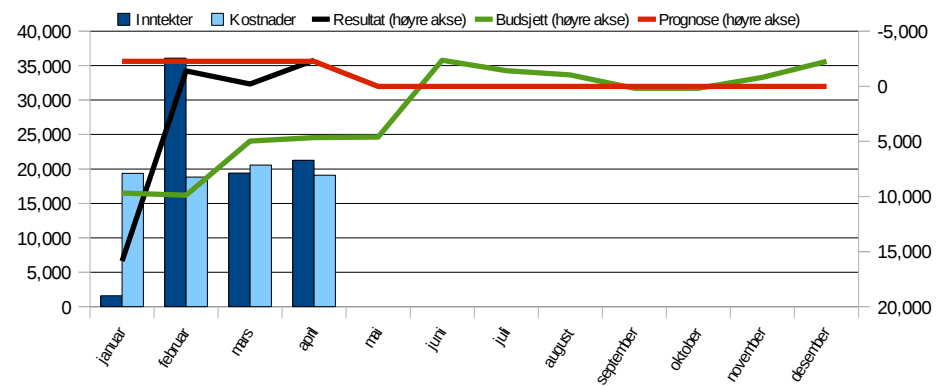
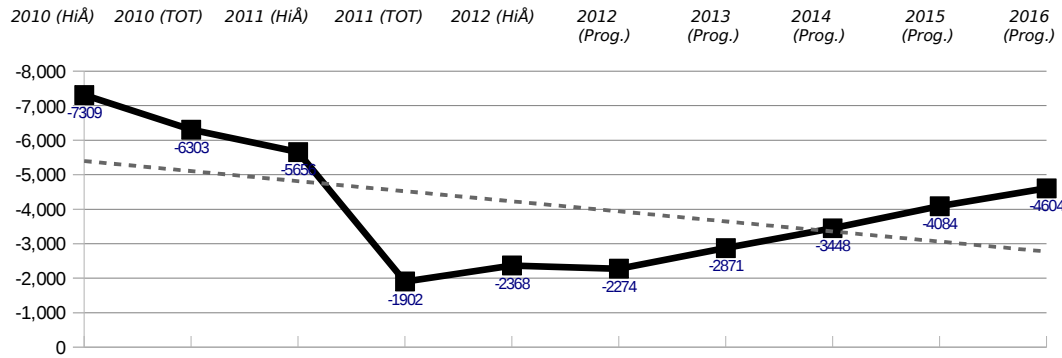
Resultatet av basisøkonomien fratrukket effekten av prosjektøkonomi, er 1,4 mill dårligere enn budsjet pr. 1. tertial 2012. Avviket skyldes hovedsakelig periodiseringer og det er ikke avdekket andre vesentlige avvik.

Prosjekteneffekt på basis er et overskudd på 0,8 mill. Overskuddet skyldes stenging av prosjekt med overskudd. Vi forventer tilsvarende kostnader på basis.

Deler av fastlønn er feilaktig periodisert mot siste del av 2012 og det er derfor vi pr 1. tertial har et overforbruk på 1,7 mill.

På grunn av at total drift viser underforbruk, har vi analysert driftsbudsjett mot historikk og redusert prognose.

Totalt er overskuddet i basisøkonomien 0,6 mill lavere enn budsjet. Bundne midler er ved utgangen av 1. tertial 2012 3,3 mill



	2011 Regnskap (HiÅ)	2012 Regnskap (HiÅ)	2012 Budsjet (HiÅ)	2012 Avvik (HiÅ)	2012 Årsbudsjet	2012 Årsprognose
Overført fra i fjor Totalt	-6 303	-1 902	-1 902	0	-1 902	-1 902
30-32 Salgsinntekter	-245	-191	0	191	0	0
34 Tilskudd og refusjoner	-1 164	-914	-5 085	-4 171	-5 085	-3 000
3497/3911 Investeringer i anleggsmidler	2 313	1 016	3 000	1 984	9 000	9 000
3931/3498 Inntektsføring for avskrivning anleggsmidler	-1 106	-1 736	-1 293	442	-3 880	-3 880
390 Inntekt fra bevilgninger	-69 997	-71 373	-64 617	6 756	-208 315	-211 400
3960 Overheadinntekter	-5 292	-7 463	-7 790	-327	-22 409	-23 952
3971 UiOs egenandel	1 455	2 335	2 690	356	8 505	9 515
3 Øvrige inntekter	1	-7	0	7	0	NA
35 Prosjektavslutning oppdrag	NA	NA	NA	NA	NA	NA
Inntekter Totalt	-74 034	-78 334	-73 094	5 239	-222 183	-223 716
4 Varer for videresalg	NA	NA	NA	NA	NA	NA
Videresalg Totalt	NA	NA	NA	NA	NA	NA
50 Fast lønn	51 264	51 763	49 118	-2 645	138 789	142 530
5051 Overtid	165	226	0	-226	0	NA
511 Variabel lønn	1 490	1 716	1 917	201	5 751	5 751
51/54 Feriepenger, AGA og pensjon	21 157	21 763	21 661	-101	61 296	62 907
581 Offentlige refusjoner	-2 410	-2 112	-2 000	112	-6 000	-6 000
589 Refusjon frikjøp	-491	-951	-1 367	-416	-4 925	-4 925
589 Kostnad frikjøp	92	0	0	0	0	0
589 Refusjon internt fin frikjøp	NA	NA	NA	NA	NA	NA
589 Kostnad internt fin frikjøp	NA	NA	NA	NA	NA	NA
5 Øvrige personalkostnader	264	311	23	-288	70	70
Personalkostnader Totalt	71 531	72 716	69 353	-3 363	194 982	200 333
60 Av - og nedskrivning	1 106	1 736	1 293	-442	3 880	3 880
63 Kostnader vedr. lokaler	71	18	0	-18	0	NA
65 Driftsmateriell og bøker	882	2 000	1 707	-293	4 411	4 411
66 Reparasjon og vedlikehold	229	568	1 476	908	2 468	2 468
67 Kjøp av tjenester	86	315	383	68	1 148	-352
68 Kurs, konferanse og trykksaker	815	747	2 350	1 602	6 289	6 289
6-9 Øvrige driftskostnader	501	711	731	19	2 093	1 893
70/71 Transport/reise	887	855	1 747	891	4 730	4 680
7198 Overheadkostnader	0	0	0	0	0	0
73 Representasjon/markedsføring	67	33	0	-33	0	200
74 Tilskudd/kontingenter	92	35	604	569	1 813	1 813
88 Prosjektavslutning bidrag	-1 588	-1 866	0	1 866	0	NA
Driftskostnader Totalt	3 150	5 152	10 290	5 138	26 830	25 280
Resultat	-5 656	-2 368	4 646	7 014	-2 274	-5
Resultat (isolert)	647	-465	6 549	7 014	-372	1 897

	2009 Regnskap (HiÅ)	2010 Regnskap (HiÅ)	2011 Regnskap (HiÅ)	2012 Regnskap (HiÅ)
Resultatgrad (res./inntekt)	-2%	3%	1%	3%
Personalkostnadsgrad	80%	90%	89%	93%
Driftskostnadsgrad (eksl. husleie)	14%	10%	11%	7%
Husleie kostnadsgrad	2%	0%	0%	0%

Økonomisk vurdering

Kommentar til basis økonomien

Ida Martinsen den 16.mai.2012

1. Generell kommentar til totalen:

Totalt viser regnskapet et overskudd på 465 000,- Dette er et positivt avvik (7 014 mill.) mot budsjettet. Det er flere årsaker til det: Periodiseringsnøkkelen for «Inntekter fra KD» gir ujevn fordeling (jfr. rapport for februar). Overforbruket på fastlønn er stabilt. To eksterne prosjekter som ble avsluttet mot basis tidligere i år er ikke flyttet og som nevnt tidligere er midlene øremerket prosjektlederen. Hovedårsaken er at underforbruket på driftskostnader inkl. investeringer har økt fra forrige måned, derav et større avvik på resultatet i tillegg til økte inntekter i april (se punkt 2 a).

2. Kommentarer til hovedpostene

a. KD-inntekter: Regnskapsført inntekt er høyere enn budsjettet for perioden (Jfr. forklaring i rapporten for februar). Avviket vil reduseres utover året og være ihh til budsjett ved årsavslutning. Forskerlinjemidlene er regnskapsført i april. Midlene inngår ikke i budsjettet og utgjør 1,8 mill. Dette bidrar til at avviket holdes stabilt i april. Reduksjonen forventes redusert ytterligere neste periode.

b. Nettoeffekt prosjektene: Refusjon av indirekte kostnader (OH): Negativt avvik på -327`hittil i år. Avviket er stabilt fra forrige måned.

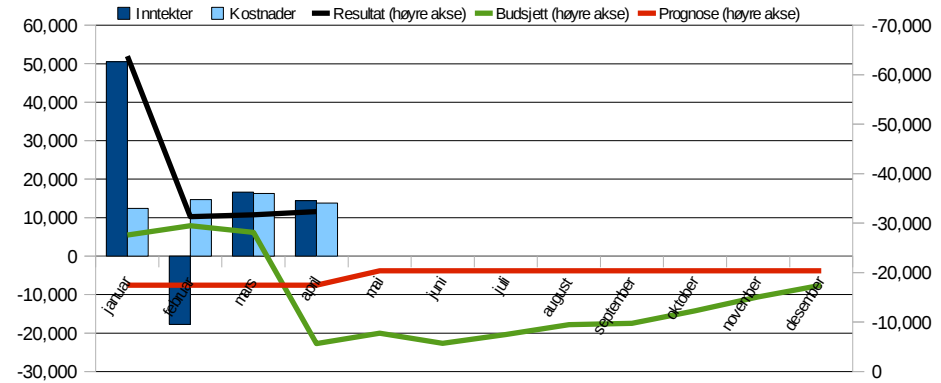
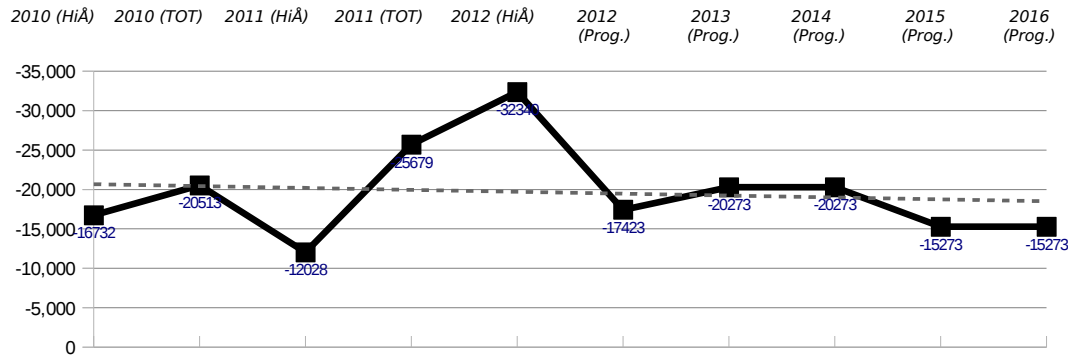
Årsaken er lavere lønnskostnader på prosjekter. Se under. Egenandel: Positivt avvik på 356` Årsaken er lavt forbruk på prosjekter og et planlagt frikjøp som er budsjettert i april, men gjennomføres i mai. Isolert for perioden er budsjettert egenandel høyere enn i mars, men regnskapsført egenandel er stabil fra forrige måned.

c. Fastlønn: Instituttet har et negativt avvik på 2,6 mill. Årsaken er forlengelser og nye stillinger som følge av behov for økt bemanning. 1/3 av avviket utgjør stillinger som skal lønnes fra eksternt finansierte prosjekter. De største avvikene er på Klinikk for diagnostikk og intervensjon, samt Klinikk for kreft, kirurgi og transplantasjon. Avviket er stabilt fra forrige måned.

d. Total drift: Forbruket av driftskostnader har et positivt avvik på 5,1 mill. Det inkluderer 1,9 mill. i prosjektavslutninger. Det reelle avviket er derfor lavere. Forbruket økte i mars, men er noe redusert i april. Kan sees i sammenheng med påsken. Investeringer ligger betydelig under budsjett med et positivt avvik på 1,9 mill. Det er sannsynlig at forskningsmiljøene venter på fellesinnkjøpet av pc. Investeringer må sees i sammenheng med driftskostnader og det forventes en økning i forbruk.

3. Regnskapsmessig overskudd, fremtidige forpliktelser: Den kunnskapen vi har per mars tilsier at resultatet 31.12.2012 blir som budsjettert.

Det medisinske fakultet felles per april 2012



	2011 Regnskap (HiÅ)	2012 Regnskap (HiÅ)	2012 Budsjett (HiÅ)	2012 Avvik (HiÅ)	2012 Årsbudsjett	2012 Årsprognose
Overført fra i fjor Totalt	-17 235	-25 679	-25 679	0	-25 679	-28 185
30-32 Salgsinntekter	-39	NA	NA	NA	NA	NA
34 Tilskudd og refusjoner	803	-304	0	304	0	0
3497/3911 Investeringer i anleggsmidler	1 259	639	67	-572	200	200
3931/3498 Inntektsføring for avskrivning anleggsmidler	-17 782	-13 892	-13 355	538	-40 064	-40 064
390 Inntekt fra bevilgninger	-44 271	-50 227	-19 217	31 011	-106 747	-106 747
3960 Overheadinntekter	-216	-0	-244	-244	-763	-763
3971 UiOs egenandel	NA	NA	NA	NA	43	43
3 Øvrige inntekter	NA	-3	0	3	0	NA
35 Prosjektavslutning oppdrag	NA	NA	NA	NA	NA	NA
Inntekter Totalt	-60 246	-63 788	-32 748	31 040	-147 331	-147 331
4 Varer for videresalg	NA	NA	NA	NA	NA	NA
Videresalg Totalt	NA	NA	NA	NA	NA	NA
50 Fast lønn	12 166	12 293	12 356	63	35 094	34 816
5051 Overtid	63	38	0	-38	0	NA
511 Variabel lønn	2 064	2 049	2 799	750	8 397	8 397
51/54 Feriepenger, AGA og pensjon	5 564	5 795	6 070	275	17 361	17 241
581 Offentlige refusjoner	-993	-445	-168	277	-505	-505
589 Refusjon frikjøp	NA	NA	NA	NA	NA	NA
589 Kostnad frikjøp	NA	NA	NA	NA	NA	NA
589 Refusjon internt fin frikjøp	NA	NA	NA	NA	NA	NA
589 Kostnad internt fin frikjøp	NA	NA	NA	NA	NA	NA
5 Øvrige personalkostnader	755	326	55	-271	165	165
Personalkostnader Totalt	19 619	20 054	21 112	1 058	60 512	60 113
60 Av - og nedskrivning	17 782	13 892	13 355	-538	40 064	40 064
63 Kostnader vedr. lokaler	22 599	20 738	21 635	897	64 904	64 904
65 Driftsmateriell og bøker	-133	148	33	-115	100	100
66 Reparasjon og vedlikehold	136	-48	0	48	0	NA
67 Kjøp av tjenester	853	884	562	-322	1 685	1 685
68 Kurs, konferanse og trykksaker	1 962	45	1 125	1 080	3 376	3 376
6-9 Øvrige driftskostnader	106	-80	-6 193	-6 113	-18 580	-18 580
70/71 Transport/reise	565	512	827	316	2 548	2 548
7198 Overheadkostnader	0	0	0	0	0	0
73 Representasjon/markedsføring	236	235	310	74	929	929
74 Tilskudd/kontingenter	1 727	13	17	4	50	50
88 Prosjektavslutning bidrag	NA	733	0	-733	0	NA
Driftskostnader Totalt	45 835	37 073	31 670	-5 403	95 076	95 076
Resultat	-12 028	-32 340	-5 646	26 695	-17 423	-20 327
Resultat (isolert)	5 208	-6 661	20 034	26 695	8 256	7 858

	2009 Regnskap (HiÅ)	2010 Regnskap (HiÅ)	2011 Regnskap (HiÅ)	2012 Regnskap (HiÅ)
Resultatgrad (res./inntekt)	22%	11%	13%	51%
Personalkostnadsgrad	59%	31%	30%	35%
Driftskostnadsgrad (eksl. husleie)	29%	43%	37%	29%
Husleie kostnadsgrad	10%	27%	33%	36%

Økonomisk vurdering

Kommentar til basis økonomien

Espen Lyng Andersen den 16.mai.2012

Fakultetsadministrasjonen har et regnskapsmessig overskudd på 32,3 mill kroner, dette er vel 26,7 mill kroner mer enn budsjettert. Det store overskuddet skyldes i hovedsak at tildelingen til infrastruktur/vitenskapelig utstyr ved Domus Medica ikke er fordelt.

Vi har et avvik på ca 31 mill kroner på inntektene. Avviket skyldes i hovedsak to forhold. I 2012 har vi fordelt 2,7 mill kroner mer enn basis bevilgningen på grunn av feil i budsjetteringsverktøyet for tildeling til instituttene. I tillegg ble en tildeling i forbindelse med reorganiseringen ved forskerutdanningen lagt inn dobbelt. Dette vil redusere vår inntekt i perioden med ca 0,9 mill kroner.

Merinntekten skapes ved at det er fordelt mindre av de strategiske midlene enn planlagt. Dette gjelder aktiviteter som infrastruktur Domus Medica, startpakker, likestilling og utsatt aktivitet fra 2011. Vi har også mottatt en ekstra tildeling på 1,7 mill kroner som følge av IHR-prosjektet ved UiO. Midlene vil bli fordelt instituttene.

Vi har et avvik på ca 1. Mill kroner på lønn. Avviket skyldes i hovedsak lavere forbruk av bilagslønn og større offentlige refusjoner enn budsjettert. Forbruket av midler satt av til fastlønn er lavere enn budsjettet (63 000 kroner).

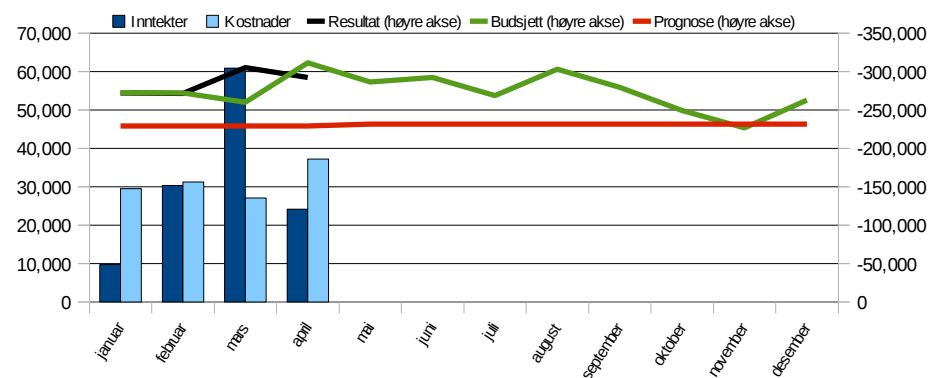
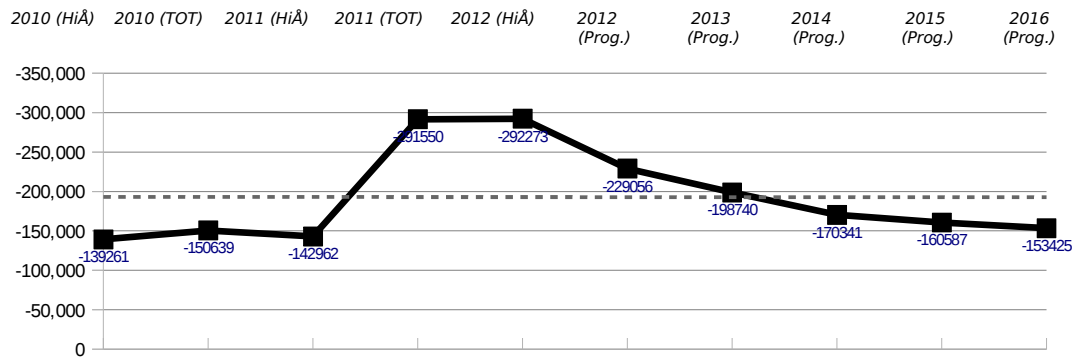
Vi har et avvik på ca 5,4 mill kroner på drift. Avviket skyldes i hovedsak det forhold at vi har prøvd å synliggjøre et forventet overskudd pr utgangen av 2012. Dette er budsjettert som en reduksjon på kostnadssiden. For perioden utgjør dette en reduksjon av kostnadene på 6,7 mill kroner.

Vi har et mindreforbruk som skyldes i hovedsak periodisering av husleiekostnader (0,9 mill kroner) og lavere forbruk enn budsjettert ved administrasjonen(0,3 mill kroner).

ØKONOMIRAPPORT (Prosjekt)
Måned rapport for **april 2012**

5 MED
og underliggende enheter





	2011 Regnskap (HiÅ)	2012 Regnskap (HiÅ)	2012 Budsjett (HiÅ)	2012 Avvik (HiÅ)	2012 Årsbudsjett	2012 Årsprognose
Overført fra i fjor Totalt	-138 165	-292 159	-292 159	0	-292 159	-292 310
30-32 Salgsinntekter	-992	-1 802	-1 348	454	-5 372	-6 074
34 Tilskudd og refusjoner	-99 175	-101 204	-148 045	-46 840	-357 425	-376 599
3497/3911 Investeringer i anleggsmidler	4 209	877	611	-266	3 832	29 327
3931/3498 Inntektsføring for avskrivning anleggsmidler	-1 100	-1 616	817	2 432	2 450	0
390 Inntekt fra bevilgninger	0	-2 369	0	2 369	0	-2 850
3960 Overheadinntekter	0	0	0	0	0	0
3971 UiOs egenandel	-16 152	-18 875	-19 771	-896	-58 263	-62 283
3 Øvrige inntekter	-86	-221	0	221	0	0
35 Prosjektavslutning oppdrag	0	NA	NA	NA	NA	NA
Inntekter Totalt	-113 295	-125 210	-167 737	-42 526	-414 779	-418 480
4 Varer for videresalg	0	0	0	0	0	NA
Videresalg Totalt	0	0	0	0	0	NA
50 Fast lønn	42 824	45 263	44 305	-958	125 862	137 140
5051 Overtid	101	141	0	-141	0	NA
511 Variabel lønn	1 011	431	1 213	782	3 664	4 594
51/54 Feriepenger, AGA og pensjon	17 240	18 475	19 190	715	54 567	59 612
581 Offentlige refusjoner	-2 627	-2 683	-651	2 032	-1 702	-1 802
589 Refusjon frikjøp	-183	0	0	0	-34	-34
589 Kostnad frikjøp	1 509	4 077	4 078	0	13 430	13 569
589 Refusjon internt fin frikjøp	0	-16	0	16	0	0
589 Kostnad internt fin frikjøp	1 674	2 614	3 047	432	9 268	9 247
5 Øvrige personalkostnader	3 312	4 256	702	-3 554	2 765	4 080
Personalkostnader Totalt	64 861	72 559	71 884	-675	207 821	226 407
60 Av - og nedskrivning	1 100	1 616	0	-1 616	0	50
63 Kostnader vedr. lokaler	448	141	0	-141	0	50
65 Driftsmateriell og bøker	7 858	8 993	18 602	9 609	63 932	79 440
66 Reparasjon og vedlikehold	394	412	0	-412	0	0
67 Kjøp av tjenester	2 091	2 807	12 117	9 309	33 976	49 713
68 Kurs, konferanse og trykksaker	1 624	1 972	3 616	1 645	12 515	5 249
6-9 Øvrige driftskostnader	10	-214	4 013	4 227	16 278	-2 255
70/71 Transport/reise	2 452	3 823	5 563	1 740	19 557	23 717
7198 Overheadkostnader	24 559	29 247	30 012	765	86 433	92 671
73 Representasjon/markedsføring	329	275	89	-186	267	667
74 Tilskudd/kontingenter	3 744	1 615	2 673	1 057	3 266	3 323
88 Prosjektavslutning bidrag	-971	1 852	0	-1 852	0	28
Driftskostnader Totalt	43 638	52 538	76 685	24 146	236 225	252 654
Resultat	-142 962	-292 273	-311 327	-19 054	-262 892	-231 730
Resultat (isolert)	-4 797	-113	-19 168	-19 054	29 267	60 580

	2009 Regnskap (HiÅ)	2010 Regnskap (HiÅ)	2011 Regnskap (HiÅ)	2012 Regnskap (HiÅ)
Resultatgrad (res./inntekt)	32%	32%	55%	233%
Personalkostnadsgrad	50%	49%	50%	58%
Driftskostnadsgrad (eksl. husleie)	45%	51%	49%	42%
Husleie kostnadsgrad	0%	0%	0%	0%

Økonomisk vurdering

Kommentar til prosjektøkonomien

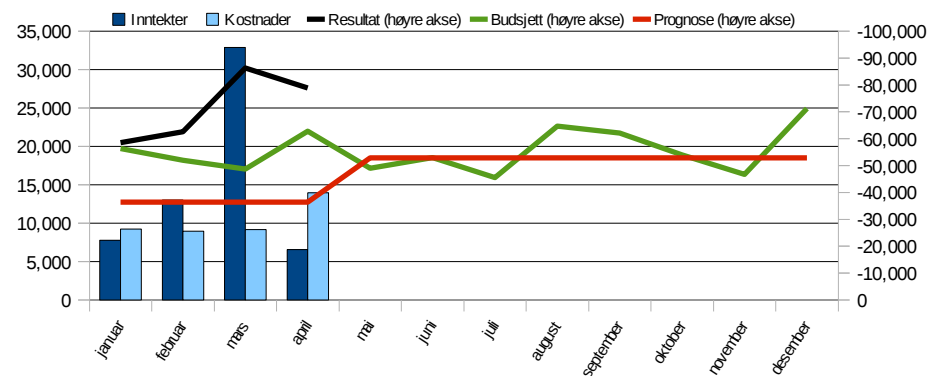
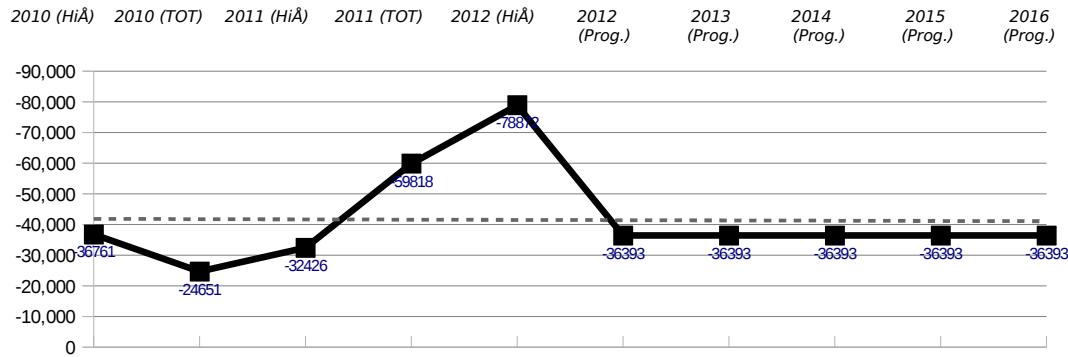
Halvor Fahle den 04.jun.2012

Fakultetet hadde pr 1. tertial 627 aktive eksternt finansierte prosjekter. Totale inntekter på eksterne prosjekter utgjør 125,2 mill, og dette er 37 % av fakultetets totale inntekter. Det står ved 1. tertial 292 millioner i ubrukte midler på disse prosjektene. Alle disse midlene er knyttet til planlagt aktivitet, og vi forventer ingen overskudd på disse midlene. De 27 prosjektene som ble avsluttet i 1.tertial 2012 hadde til sammen et overskudd på 1,9 millioner kroner.

Den store økningen i ubrukte midler på eksterne prosjekter har sammenheng med avviklingen av gaveforsterkningsordningen. Blant andre Throne Holst Stiftelse, Canica og PG Jebsenstiftelsen har fremskyndet sine bidrag til oss og hentet inn gaveforsterkning før ordningen opphørte.

Ved Institutt for helse og samfunn var det budsjettert med gaveforsterkning på tildelinger fra Allmenmedisinsk forskningsfond og Fond for etter- og videreutdanning av fysioterapeuter som tidligere. Dette fikk de imidlertid avslag på, noe som forklarer en svakere økonomi på både prosjekter og basis enn budsjettert.

Institutt for medisinske basalfag per april 2012



	2011 Regnskap (HiÅ)	2012 Regnskap (HiÅ)	2012 Budsjett (HiÅ)	2012 Avvik (HiÅ)	2012 Årsbudsjett	2012 Årsprognose
Overført fra i fjor Totalt	-26 035	-59 957	-59 957	0	-59 957	-60 080
30-32 Salgsinntekter	27	0	-59	-59	-59	-787
34 Tilskudd og refusjoner	-34 383	-47 327	-40 046	7 282	-127 153	-127 000
3497/3911 Investeringer i anleggsmidler	1 862	280	200	-80	600	26 050
3931/3498 Inntektsføring for avskrivning anleggsmidler	-449	-705	817	1 522	2 450	0
390 Inntekt fra bevilgninger	0	-119	0	119	0	0
3960 Overheadinntekter	0	0	0	0	0	0
3971 UiOs egenandel	-13 064	-12 374	-13 108	-734	-37 300	-37 300
3 Øvrige inntekter	-133	-21	0	21	0	0
35 Prosjektavslutning oppdrag	0	NA	NA	NA	NA	NA
Inntekter Totalt	-46 139	-60 267	-52 196	8 071	-161 462	-139 037
4 Varer for videresalg	0	NA	NA	NA	NA	NA
Videresalg Totalt	0	NA	NA	NA	NA	NA
50 Fast lønn	14 593	12 944	9 954	-2 990	28 098	33 352
5051 Overtid	80	106	0	-106	0	NA
511 Variabel lønn	203	56	102	45	316	753
51/54 Feriepenger, AGA og pensjon	6 030	5 436	4 306	-1 129	12 164	14 568
581 Offentlige refusjoner	-1 725	-834	0	834	0	0
589 Refusjon frikjøp	0	0	0	0	-24	-24
589 Kostnad frikjøp	119	85	0	-85	276	1 339
589 Refusjon internt fin frikjøp	0	-16	0	16	0	0
589 Kostnad internt fin frikjøp	1 385	1 324	2 044	720	6 200	6 200
5 Øvrige personalkostnader	420	398	106	-292	141	1 456
Personalkostnader Totalt	21 105	19 498	16 512	-2 986	47 172	57 645
60 Av - og nedskrivning	449	705	0	-705	0	0
63 Kostnader vedr. lokaler	369	13	0	-13	0	50
65 Driftsmateriell og bøker	3 154	3 675	8 419	4 744	27 776	36 234
66 Reparasjon og vedlikehold	102	70	0	-70	0	0
67 Kjøp av tjenester	486	458	758	300	2 307	3 411
68 Kurs, konferanse og trykksaker	332	454	2 896	2 442	8 887	1 181
6-9 Øvrige driftskostnader	259	83	2 757	2 674	13 926	-2 910
70/71 Transport/reise	899	927	1 355	428	4 622	5 639
7198 Overheadkostnader	14 161	15 152	15 768	616	44 500	44 639
73 Representasjon/markedsføring	14	87	0	-87	0	0
74 Tilskudd/kontingenter	1 221	79	855	776	1 019	325
88 Prosjektavslutning bidrag	-2 802	151	0	-151	0	NA
Driftskostnader Totalt	18 643	21 855	32 808	10 954	103 038	88 568
Resultat	-32 426	-78 872	-62 833	16 039	-71 210	-52 903
Resultat (isolert)	-6 391	-18 915	-2 876	16 039	-11 252	7 177

	2009 Regnskap (HiÅ)	2010 Regnskap (HiÅ)	2011 Regnskap (HiÅ)	2012 Regnskap (HiÅ)
Resultatgrad (res./inntekt)	17%	17%	38%	131%
Personalkostnadsgrad	52%	47%	46%	47%
Driftskostnadsgrad (eksl. husleie)	45%	53%	54%	53%
Husleie kostnadsgrad	0%	0%	1%	0%

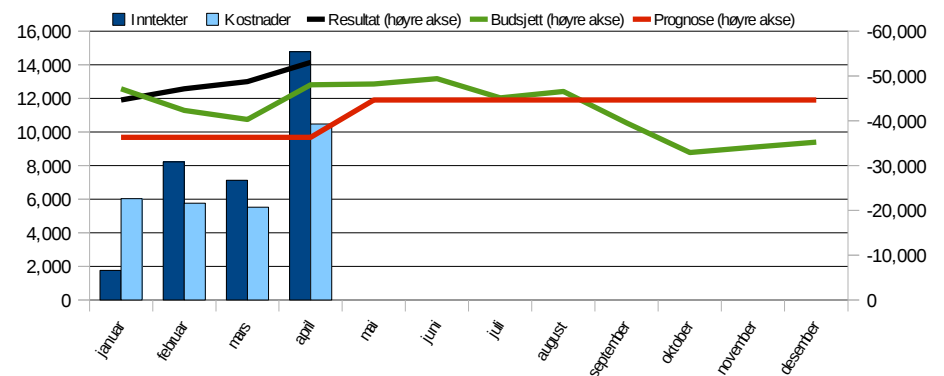
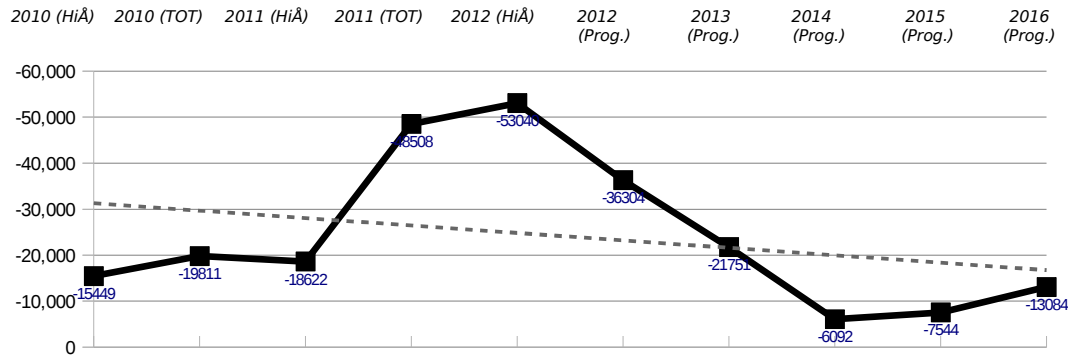
Økonomisk vurdering

Kommentar til prosjektøkonomien

Trude Abelsen den 21.mai.2012

Instituttet har 221 aktive prosjekter per 23.4.2012. Det er hittil i år opprettet 24 nye prosjekter med en samlet totalramme på kr. 124,5 mill., herav 93,8 mill. (75 %) fra eksterne bidragsytere. De fleste prosjektene har en løpetid på 3-4 år. Nye prosjekter omfatter to fra EU (5,6 mill.), seks fra Den norske kreftforening (7,9 mill.) og syv fra NFR (68,5 mill.). Av NFR-prosjektene utgjør Norbrain alene 40 mill. Anskaffelse av i alt ti større utstyrsenheter skal gå over to år. Norbrain har et atypisk forløp idet NFR-inntekten via samarbeidspartner NTNU overføres i etterkant av regnskapsføring av investeringskostnadene ved UiO. Dette er hovedårsak til at prognosen for eksternt finansiert virksomhet viser et lavere regnskapsresultat per 31.12.2012 (kr. 52 mill.) enn opprinnelig budsjettet (kr. 71 mill.).

Da året startet hadde IMB vel kr. 59 mill. ubenyttede midler på eksternt finansierte prosjekter. Dette er mer enn det dobbelt av tilsvarende ubenyttede midler de siste 5-6 årene. Mye av økningen kan tilskrives framskyndede inntekter fra private givere med henblikk på å oppnå gaveforsterkning fra NFR før ordningen opphørte. I inneværende langtidsperiode er det lagt opp til at kostnadene av forskningsaktiviteten vil være høyere enn tilgangen på nye midler i disse prosjektkategoriene, slik at instituttets samlede prosjektresultat reduseres til et mer normalt nivå (ca. kr. 25 mill.) innen 31.12.2016.



	2011 Regnskap (HiÅ)	2012 Regnskap (HiÅ)	2012 Budsjet (HiÅ)	2012 Avvik (HiÅ)	2012 Årsbudsjet	2012 Årsprognose
Overført fra i fjor Totalt	-20 228	-48 934	-48 934	0	-48 934	-48 934
30-32 Salgsinntekter	-525	-525	-499	26	-2 943	-2 918
34 Tilskudd og refusjoner	-17 575	-24 764	-26 873	-2 109	-68 102	-75 703
3497/3911 Investeringer i anleggsmidler	0	5	0	-5	0	0
3931/3498 Inntektsføring for avskrivning anleggsmidler	-10	-12	0	12	0	0
390 Inntekt fra bevilgninger	0	-2 250	0	2 250	0	-2 850
3960 Overheadinntekter	0	0	0	0	0	0
3971 UiOs egenandel	-1 633	-4 166	-3 973	193	-12 415	-15 425
3 Øvrige inntekter	256	-200	0	200	0	0
35 Prosjektavslutning oppdrag	0	NA	NA	NA	NA	NA
Inntekter Totalt	-19 489	-31 912	-31 345	568	-83 460	-96 896
4 Varer for videresalg	NA	0	0	0	0	NA
Videresalg Totalt	NA	0	0	0	0	NA
50 Fast lønn	8 897	10 218	10 688	471	31 571	31 097
5051 Overtid	11	10	0	-10	0	NA
511 Variabel lønn	334	33	24	-9	85	232
51/54 Feriepenger, AGA og pensjon	3 571	4 238	4 459	221	13 188	13 022
581 Offentlige refusjoner	-20	-553	-145	408	-294	-394
589 Refusjon frikjøp	-183	0	0	0	-10	-10
589 Kostnad frikjøp	991	3 042	2 711	-331	8 229	7 305
589 Refusjon internt fin frikjøp	0	0	0	0	0	0
589 Kostnad internt fin frikjøp	289	1 291	1 003	-288	3 068	3 047
5 Øvrige personalkostnader	566	766	190	-576	1 405	1 405
Personalkostnader Totalt	14 456	19 044	18 930	-114	57 241	55 703
60 Av - og nedskrivning	10	12	0	-12	0	0
63 Kostnader vedr. lokaler	12	25	0	-25	0	0
65 Driftsmateriell og bøker	42	21	0	-21	0	15
66 Reparasjon og vedlikehold	0	0	0	0	0	0
67 Kjøp av tjenester	147	205	1 338	1 133	5 265	5 969
68 Kurs, konferanse og trykksaker	434	552	601	49	2 963	3 403
6-9 Øvrige driftskostnader	126	-401	707	1 108	707	6
70/71 Transport/reise	-94	913	2 731	1 817	10 573	13 226
7198 Overheadkostnader	4 902	6 536	6 333	-204	18 761	20 104
73 Representasjon/markedsføring	59	50	1	-49	2	402
74 Tilskudd/kontingenter	758	282	1 604	1 322	1 604	2 356
88 Prosjektavslutning bidrag	244	568	0	-568	0	28
Driftskostnader Totalt	6 639	8 763	13 314	4 551	39 875	45 510
Resultat	-18 622	-53 040	-48 034	5 005	-35 278	-44 617
Resultat (isolert)	1 607	-4 105	900	5 005	13 656	4 317

	2009 Regnskap (HiÅ)	2010 Regnskap (HiÅ)	2011 Regnskap (HiÅ)	2012 Regnskap (HiÅ)
Resultatgrad (res./inntekt)	35%	31%	50%	166%
Personalkostnadsgrad	61%	55%	65%	68%
Driftskostnadsgrad (eksl. husleie)	39%	45%	35%	32%
Husleie kostnadsgrad	0%	0%	0%	0%

Økonomisk vurdering

Kommentar til prosjektøkonomien

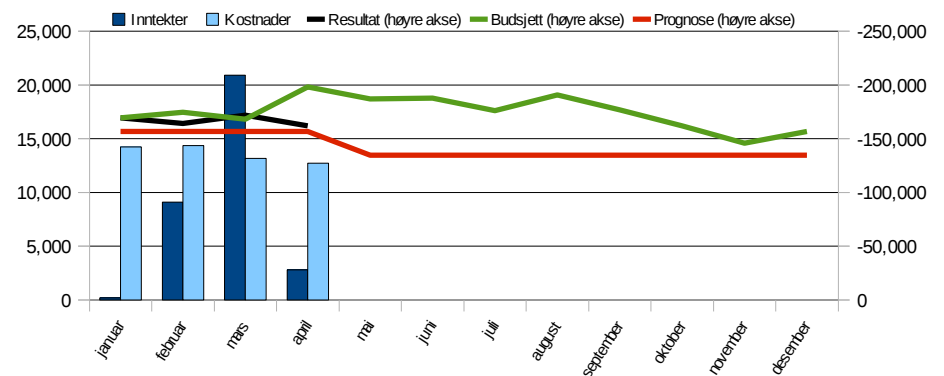
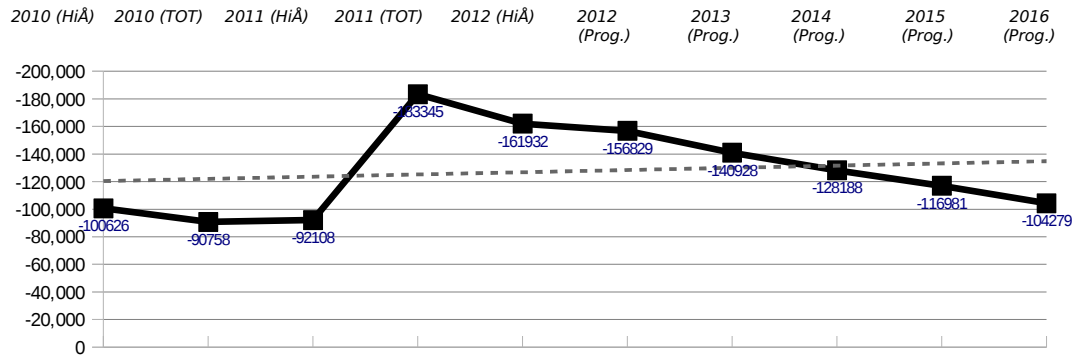
Lars Roald den 16.mai.2012

Totalt er resultatet i prosjektøkonomien 5,0 mill bedre enn budsjett.

Lønnskostnad er 0,5 mill lavere enn budsjett, og dermed en lavere aktivitet enn forventet. Frikjøp er 0,6 høyere enn budsjett delvis pga. frikjøp som skulle vært ført i 2011.

Driftskostnadene er 5 mill lavere enn budsjett som også indikerer lavere aktivitet.

Vi har for tiden 153 aktive prosjekt. 30 NFR, 7 EU, 20 gaveprosjekt og 96 med andre finansierer.



	2011 Regnskap (HiÅ)	2012 Regnskap (HiÅ)	2012 Budsjett (HiÅ)	2012 Avvik (HiÅ)	2012 Årsbudsjett	2012 Årsprognose
Overført fra i fjor Totalt	-91 043	-183 411	-183 411	0	-183 411	-183 438
30-32 Salgsinntekter	-493	-1 277	-790	487	-2 370	-2 370
34 Tilskudd og refusjoner	-45 727	-29 113	-76 371	-47 259	-155 587	-167 312
3497/3911 Investeringer i anleggsmidler	2 347	592	411	-181	3 232	3 277
3931/3498 Inntektsføring for avskrivning anleggsmidler	-641	-898	0	898	0	0
390 Inntekt fra bevilgninger	0	0	0	0	0	0
3960 Overheadinntekter	0	0	0	0	0	0
3971 UiOs egenandel	-1 455	-2 335	-2 690	-356	-8 505	-9 515
3 Øvrige inntekter	-209	0	0	0	0	NA
35 Prosjektavslutning oppdrag	NA	NA	NA	NA	NA	NA
Inntekter Totalt	-46 177	-33 031	-79 441	-46 410	-163 230	-175 921
4 Varer for videresalg	NA	NA	NA	NA	NA	NA
Videresalg Totalt	NA	NA	NA	NA	NA	NA
50 Fast lønn	19 088	22 102	23 307	1 205	65 181	71 680
5051 Overtid	0	25	0	-25	0	NA
511 Variabel lønn	377	342	0	-342	0	345
51/54 Feriepenger, AGA og pensjon	7 515	8 801	9 979	1 178	27 905	30 711
581 Offentlige refusjoner	-882	-1 296	-506	791	-1 407	-1 407
589 Refusjon frikjøp	0	0	0	0	0	0
589 Kostnad frikjøp	398	951	1 367	416	4 925	4 925
589 Refusjon internt fin frikjøp	NA	NA	NA	NA	NA	NA
589 Kostnad internt fin frikjøp	NA	NA	NA	NA	NA	NA
5 Øvrige personalkostnader	454	932	406	-526	1 219	1 219
Personalkostnader Totalt	26 951	31 857	34 553	2 696	97 823	107 473
60 Av - og nedskrivning	641	898	0	-898	0	50
63 Kostnader vedr. lokaler	66	103	0	-103	0	NA
65 Driftsmateriell og bøker	4 691	5 296	10 183	4 886	36 156	43 191
66 Reparasjon og vedlikehold	293	342	0	-342	0	0
67 Kjøp av tjenester	1 458	2 145	10 021	7 876	26 404	40 333
68 Kurs, konferanse og trykksaker	855	967	20	-947	60	60
6-9 Øvrige driftskostnader	-374	104	548	445	1 645	649
70/71 Transport/reise	1 648	1 981	1 477	-504	4 342	4 832
7198 Overheadkostnader	5 281	7 559	7 668	109	22 409	27 165
73 Representasjon/markedsføring	251	139	88	-51	265	265
74 Tilskudd/kontingenter	1 765	1 254	214	-1 040	643	643
88 Prosjektavslutning bidrag	1 588	1 866	0	-1 866	0	NA
Driftskostnader Totalt	18 162	22 653	30 219	7 566	91 924	117 187
Resultat	-92 108	-161 932	-198 080	-36 148	-156 894	-134 699
Resultat (isolert)	-1 065	21 479	-14 669	-36 148	26 517	48 739

	2009 Regnskap (HiÅ)	2010 Regnskap (HiÅ)	2011 Regnskap (HiÅ)	2012 Regnskap (HiÅ)
Resultatgrad (res./inntekt)	56%	54%	68%	490%
Personalkostnadsgrad	53%	51%	47%	58%
Driftskostnadsgrad (eksl. husleie)	43%	49%	53%	42%
Husleie kostnadsgrad	0%	0%	0%	0%

Økonomisk vurdering

Kommentar til prosjektøkonomien

Ida Martinsen den 16.mai.2012

1. Generell kommentar av totalen: Totalt har Klinmed et overforbruk på 21,4 mill. hittil i år sammenlignet med budsjettet. Hovedårsaken er et stort avvik på inntekter, se punkt 2 a. Som beskrevet under har instituttet vesentlige positive avvik på lønns- og driftskostnader. Det forventes at forbruket vil øke og inntekter vil tilføres som planlagt.

2. Kommentar hovedpostene

a. Inntekter: Et vesentlig negativt avvik på 47,2 mill. Dette skyldes at inntektene er budsjettet i april, men vi venter på de største overføringene. Dette gjelder spesielt for inntekter fra NFR, gaver og andre statlige virksomheter. Arbeidet med fakturering av inntekter for professorater er ikke ferdig. Det er ingen negativ endring i forventet inntekt og det forutsettes at avviket vil reduseres.

b. Nettoeffekt: Ikke vesentlige avvik på overhead . Positivt avvik på egenandel -356`. Årsaken er lavere forbruk på driftskostnader, en forsinkelse i planlagt frikjøp og noe lavere forbruk på lønn.

c. Fastlønn: Positivt avvik på 1,2 mill. Som nevnt i rapporten for mars er planlagte tilsetninger stillinger forsinket, avviket er redusert fra mars og forventes ytterligere redusert i løpet av året. Det er fremdeles

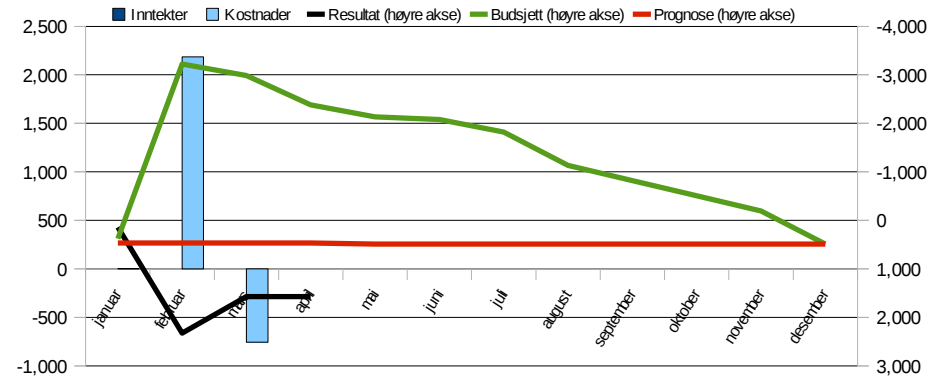
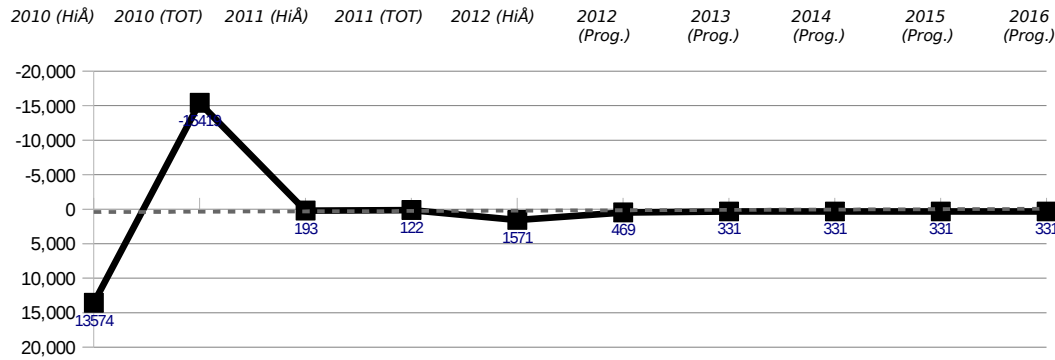
stillinger som nå lønnes fra basis, men som skal overføres til prosjekter.

d. Total drift: Positivt avvik på 7,5 på driftskostnader. Det inkluderer 1,9 mill. i prosjektavslutninger. Det reelle avviket er derfor høyere. Årsaken er at det har vært lavere aktivitet i april og forbruket er redusert fra mars. Det kan sees i sammenheng med påsken. Basert på historisk aktivitet forventes det større aktivitet frem mot, -og etter sommeren.

3. Klinmed har per 30.04.2012 253 eksternt finansierte prosjekter. 67 «øvrige», 47 NFR, 127 professorater, 12 EU-prosjekter. 12 prosjekter er avsluttet i 2012 (5 NFR, 5 professorater, 2 «øvrige»). 18 nye prosjekter er opprettet i 2012 (9 «øvrige», 4 NFR og 5 professorater).

4. Klinmed har ingen prosjekter i dag som kan betegnes som «problemprosjekter».

Det medisinske fakultet felles per april 2012



	2011 Regnskap (HiÅ)	2012 Regnskap (HiÅ)	2012 Budsjett (HiÅ)	2012 Avvik (HiÅ)	2012 Årsbudsjett	2012 Årsprognose
Overført fra i fjor Totalt	-859	143	143	0	143	143
30-32 Salgsinntekter	0	NA	NA	NA	NA	NA
34 Tilskudd og refusjoner	-1 489	0	-4 755	-4 755	-6 584	-6 584
3497/3911 Investeringer i anleggsmidler	0	0	0	0	0	0
3931/3498 Inntektsføring for avskrivning anleggsmidler	0	0	0	0	0	0
390 Inntekt fra bevilgninger	0	0	0	0	0	0
3960 Overheadinntekter	0	0	0	0	0	0
3971 UiOs egenandel	NA	NA	NA	NA	-43	-43
3 Øvrige inntekter	NA	0	0	0	0	NA
35 Prosjektavslutning oppdrag	NA	NA	NA	NA	NA	NA
Inntekter Totalt	-1 489	0	-4 755	-4 755	-6 627	-6 627
4 Varer for videresalg	NA	NA	NA	NA	NA	NA
Videresalg Totalt	NA	NA	NA	NA	NA	NA
50 Fast lønn	245	0	356	356	1 011	1 011
5051 Overtid	10	0	0	0	0	NA
511 Variabel lønn	97	0	1 088	1 088	3 264	3 264
51/54 Feriepenger, AGA og pensjon	125	0	445	445	1 310	1 310
581 Offentlige refusjoner	0	0	0	0	0	0
589 Refusjon frikjøp	NA	NA	NA	NA	NA	NA
589 Kostnad frikjøp	NA	NA	NA	NA	NA	NA
589 Refusjon internt fin frikjøp	NA	NA	NA	NA	NA	NA
589 Kostnad internt fin frikjøp	NA	NA	NA	NA	NA	NA
5 Øvrige personalkostnader	1 872	2 160	0	-2 160	0	0
Personalkostnader Totalt	2 349	2 160	1 889	-271	5 586	5 586
60 Av - og nedskrivning	0	0	0	0	0	0
63 Kostnader vedr. lokaler	0	0	0	0	0	0
65 Driftsmateriell og bøker	-29	0	0	0	0	0
66 Reparasjon og vedlikehold	0	0	0	0	0	NA
67 Kjøp av tjenester	0	0	0	0	0	0
68 Kurs, konferanse og trykksaker	3	0	100	100	605	605
6-9 Øvrige driftskostnader	-0	0	0	0	0	0
70/71 Transport/reise	0	1	0	-1	20	20
7198 Overheadkostnader	216	0	244	244	763	763
73 Representasjon/markedsføring	4	0	0	0	0	0
74 Tilskudd/kontingenter	0	0	0	0	0	0
88 Prosjektavslutning bidrag	NA	-733	0	733	0	NA
Driftskostnader Totalt	193	-732	344	1 076	1 388	1 388
Resultat	193	1 571	-2 379	-3 950	490	490
Resultat (isolert)	1 052	1 428	-2 522	-3 950	347	347

	2009 Regnskap (HiÅ)	2010 Regnskap (HiÅ)	2011 Regnskap (HiÅ)	2012 Regnskap (HiÅ)
Resultatgrad (res./inntekt)	5%	17%	-3%	NaN
Personalkostnadsgrad	35%	45%	95%	151%
Driftskostnadsgrad (eksl. husleie)	52%	55%	5%	-51%
Husleie kostnadsgrad	0%	0%	0%	0%

Økonomisk vurdering

Kommentar til prosjektøkonomien

Espen Lyng Andersen den 16.mai.2012

Fakultetsadministrasjonen har etter årets fire første måneder et underskudd på ca 1,4 mill kroner på eksterne midler. Budsjettert resultat for perioden er et overskudd 2,5 mill kroner. Avviket på 4 mill kroner skyldes i hovedsak periodiseringen av inntektene på prosjektet som håndterer stipendene på forskerlinjen. Fakultetsadministrasjonen har i perioden avsluttet et underskuddsprosjekt. Årsaken til underskuddet på prosjektet var omdefinering av mva plikt på prosjektet godkjenning av utenlandsk medisinske grad. Det var tatt hensyn til denne kostnaden i regnskapet.

Vi har et avvik på 4,8 mill kroner på inntekter. Avviket skyldes i hovedsak en periodiseringsfeil i budsjettet til forskerlinjen, samt at vi hadde budjettert med inntekter på et prosjekt som er avsluttet.

Vi har et avvik på 0,3 mill kroner på lønn. Avviket skyldes i hovedsak at det er fortatt en samlet utbetaling av stipendier på forskerlinjen. Utbetalingen er innenfor budsjettet, men har et avvik i periodiseringen. Det var også budjettert med lønnsutgifter på prosjektet godkjenning av

utenlandsk medisinske grad. Dette prosjektet er avsluttet derfor ingen aktivitet.

Vi har et avvik på 1,1 mill kroner på drift. skyldes i hovedsak at vi i perioden har utført en prosjektavslutning som vises som en inntektsføring på våre driftskostnader. Uten prosjektavslutning har vi et lavere forbruk på ca 0,3 mill kroner. Dette skyldes prosjektet for godkjenning av utenlandsk medisinsk grad som er avsluttet.

Vi har per dd 2 prosjekter som er aktive.