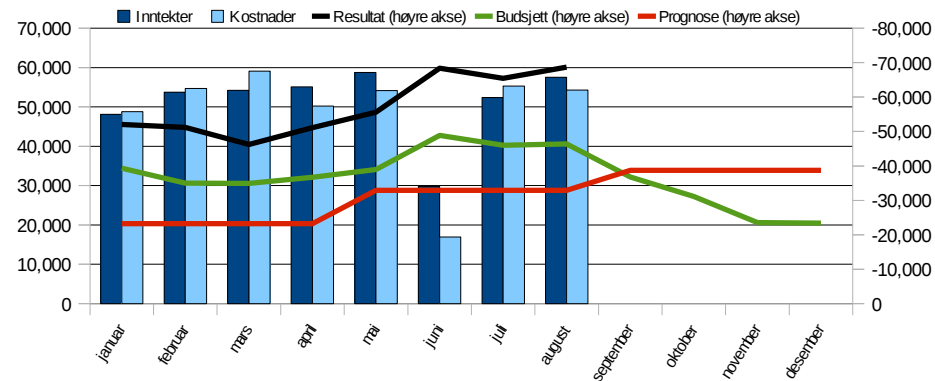
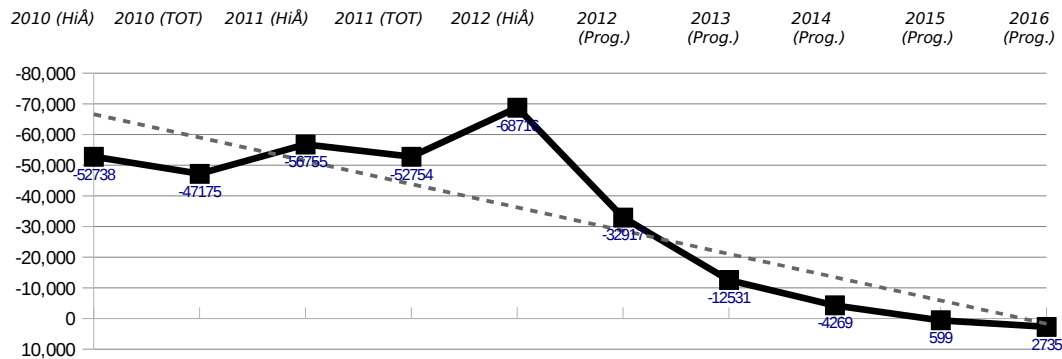


ØKONOMIRAPPORT (Basis)
Månedsrappport for **august 2012**

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	-43 897	-52 754	-52 754	0	-52 754	-52 754
30-32 Salgsinntekter	-1 359	-1 670	-580	1 089	-892	-245
34 Tilskudd og refusjoner	-6 646	-2 579	-7 869	-5 290	-9 261	-7 594
3497/3911 Investeringer i anleggsmidler	17 824	21 858	23 565	1 707	47 631	40 394
3931/3498 Inntektsføring for avskrivning anleggsmidler	-39 003	-34 639	-33 263	1 377	-50 264	-50 597
390 Inntekt fra bevilgninger	-352 907	-373 209	-341 056	32 154	-543 813	-569 729
3960 Overheadinntekter	-49 927	-51 461	-55 559	-4 098	-89 126	-83 015
3971 UiOs egenandel	31 022	34 644	36 618	1 974	60 248	56 588
3 Øvrige inntekter	-2 609	-2 424	-1 886	538	-3 298	-2 955
35 Prosjektavslutning oppdrag	-145	NA	NA	NA	NA	NA
Inntekter Totalt	-403 750	-409 481	-380 029	29 451	-588 775	-617 152
4 Varer for videresalg	5	1	0	-1	0	NA
Videresalg Totalt	5	1	0	-1	0	NA
50 Fast lønn	191 013	198 789	199 212	423	319 903	321 849
5051 Overtid	1 408	1 395	0	-1 395	0	NA
511 Variabel lønn	10 838	11 017	14 063	3 046	21 995	22 417
51/54 Feriepenger, AGA og pensjon	84 780	90 053	88 846	-1 207	142 501	143 410
581 Offentlige refusjoner	-10 701	-8 428	-7 087	1 341	-10 875	-11 555
589 Refusjon frikjøp	-2 843	-7 268	-7 395	-127	-11 617	-12 128
589 Kostnad frikjøp	-66	595	55	-540	85	499
589 Refusjon internt fin frikjøp	-4 646	-5 455	-6 480	-1 025	-9 833	-8 381
589 Kostnad internt fin frikjøp	0	0	0	0	0	252
5 Øvrige personalkostnader	2 413	2 408	216	-2 192	338	-512
Personalkostnader Totalt	272 196	283 106	281 430	-1 676	452 496	455 852
60 Av - og nedskrivning	39 003	34 639	33 263	-1 377	50 264	50 597
63 Kostnader vedr. lokaler	43 178	44 810	44 309	-501	66 464	66 464
65 Driftsmateriell og bøker	9 170	11 430	10 963	-467	18 971	17 057
66 Reparasjon og vedlikehold	1 479	2 127	2 168	41	2 911	460
67 Kjøp av tjenester	5 686	5 060	3 155	-1 905	5 861	5 668
68 Kurs, konferanse og trykksaker	5 055	5 688	8 745	3 057	13 487	13 502
6-9 Øvrige driftskostnader	2 485	2 178	-11 042	-13 219	-16 045	4 602
70/71 Transport/reise	6 737	7 470	10 175	2 705	18 534	14 118
7198 Overheadkostnader	0	606	0	-606	0	0
73 Representasjon/markedsføring	1 319	1 280	1 002	-278	1 759	2 096
74 Tilskudd/kontingenter	2 232	548	2 210	1 662	3 404	1 453
88 Prosjektavslutning bidrag	2 349	-5 425	0	5 425	0	-656
Driftskostnader Totalt	118 691	110 411	104 947	-5 464	165 608	175 361
Resultat	-56 755	-68 716	-46 406	22 310	-23 425	-38 693
Resultat (isolert)	-12 858	-15 962	6 348	22 310	29 330	14 061

	2009 Regnskap (HiÅ)	2010 Regnskap (HiÅ)	2011 Regnskap (HiÅ)	2012 Regnskap (HiÅ)
Resultatgrad (res./inntekt)	6%	7%	8%	17%
Personalkostnadsgrad	70%	69%	69%	72%
Driftskostnadsgrad (eksl. husleie)	17%	23%	22%	17%
Husleie kostnadsgrad	9%	9%	9%	11%

Økonomisk vurdering

Kommentar til basis økonomien

Halvor Fahle den 12.okt.2012

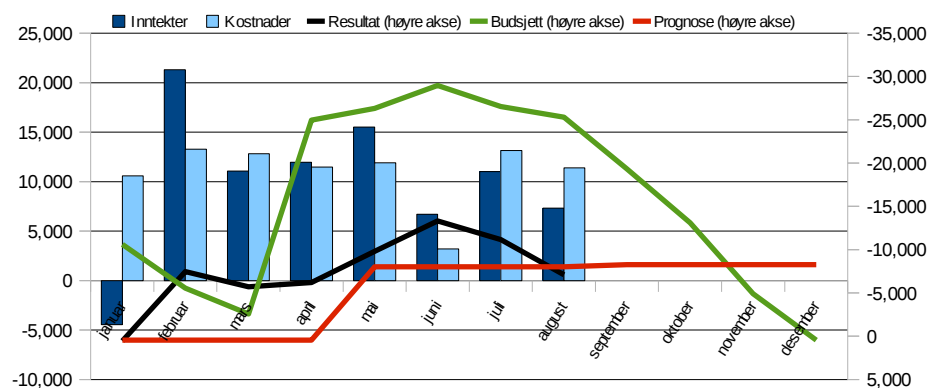
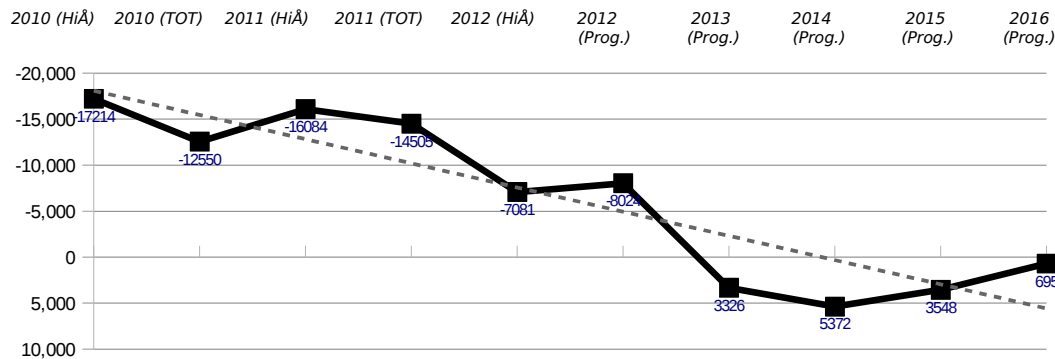
Regnskapet pr 31. august viser et overskudd på 68,7 mill kroner. Dette er 22,9 mill kroner mer enn budsjettert og en økning på 16 mill siden nyttår.

Inntektene fra bevilgninger er 32,1 mill kroner høyere enn budsjettert. Fakultetet har fått inn ubudsjetterte inntekter for vitenskapelig utstyr, MLS-stipendiater, frigjorte IHR midler og fellesløftet.

Personalkostnadene er som budsjettert. Andre driftskostnader er 5,4 mill høyere enn budsjettert. Budsjettallet er inkludert fakultetets korreksjon på 20 millioner for 2012.10.12

Nettoeffekten mot prosjektene (Overhead, Egenandel, Frikjøp og prosjektavslutninger) er som budsjettert.

Prognosen for utgangen av året er et overskudd på 38,7 millioner kroner.



	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	-971	-1 314	-555	758	-833	-245
34 Tilskudd og refusjoner	-5 534	-1 015	-2 784	-1 769	-4 176	-4 614
3497/3911 Investeringer i anleggsmidler	9 416	16 974	16 640	-334	36 531	29 694
3931/3498 Inntektsføring for avskrivning anleggsmidler	-1 882	-2 951	-3 620	-669	-5 800	-5 800
390 Inntekt fra bevilgninger	-82 088	-85 871	-103 757	-17 886	-147 757	-147 952
3960 Overheadinntekter	-29 991	-26 618	-27 985	-1 367	-44 500	-41 300
3971 UiOs egenandel	23 827	22 381	23 114	733	37 300	35 100
3 Øvrige inntekter	-2 220	-1 994	-1 746	248	-2 800	-2 490
35 Prosjektavslutning oppdrag	-25	NA	NA	NA	NA	NA
Inntekter Totalt	-89 469	-80 407	-100 693	-20 286	-132 035	-137 606
4 Varer for videresalg	4	0	0	0	0	NA
Videresalg Totalt	4	0	0	0	0	NA
50 Fast lønn	50 554	51 977	53 390	1 413	85 550	84 952
5051 Overtid	738	769	0	-769	0	NA
511 Variabel lønn	1 775	1 602	2 418	816	3 660	3 433
51/54 Feriepenger, AGA og pensjon	22 910	23 861	23 682	-179	37 874	37 510
581 Offentlige refusjoner	-3 395	-2 915	-2 437	479	-3 900	-3 900
589 Refusjon frikjøp	-286	-714	0	714	-253	-1 411
589 Kostnad frikjøp	88	393	0	-393	0	126
589 Refusjon internt fin frikjøp	-3 469	-2 807	-4 111	-1 303	-6 200	-5 200
589 Kostnad internt fin frikjøp	0	0	0	0	0	0
5 Øvrige personalkostnader	663	362	8	-353	13	271
Personalkostnader Totalt	69 579	72 527	72 951	425	116 744	115 781
60 Av - og nedskrivning	1 882	2 951	3 620	669	5 800	5 800
63 Kostnader vedr. lokaler	248	89	0	-89	0	0
65 Driftsmateriell og bøker	6 009	6 563	7 638	1 075	14 160	12 546
66 Reparasjon og vedlikehold	897	512	135	-377	268	135
67 Kjøp av tjenester	373	722	540	-182	1 420	2 560
68 Kurs, konferanse og trykksaker	500	1 571	1 267	-304	1 859	2 150
6-9 Øvrige driftskostnader	563	766	516	-250	860	700
70/71 Transport/reise	1 610	1 623	2 240	618	4 435	2 534
7198 Overheadkostnader	0	606	0	-606	0	0
73 Representasjon/markedsføring	253	310	63	-247	94	256
74 Tilskudd/kontingenter	237	209	927	717	1 340	1 401
88 Prosjektavslutning bidrag	3 780	-617	0	617	0	NA
Driftskostnader Totalt	16 351	15 304	16 945	1 641	30 235	28 082
Resultat	-16 084	-7 081	-25 301	-18 220	439	-8 248
Resultat (isolert)	-3 534	7 424	-10 796	-18 220	14 944	6 257

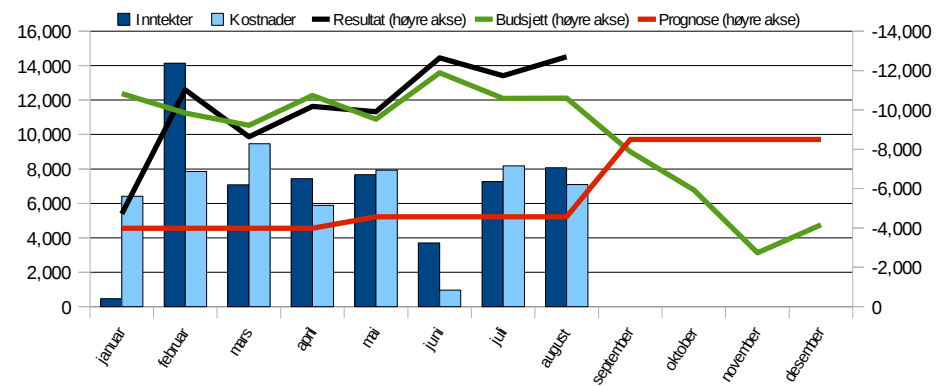
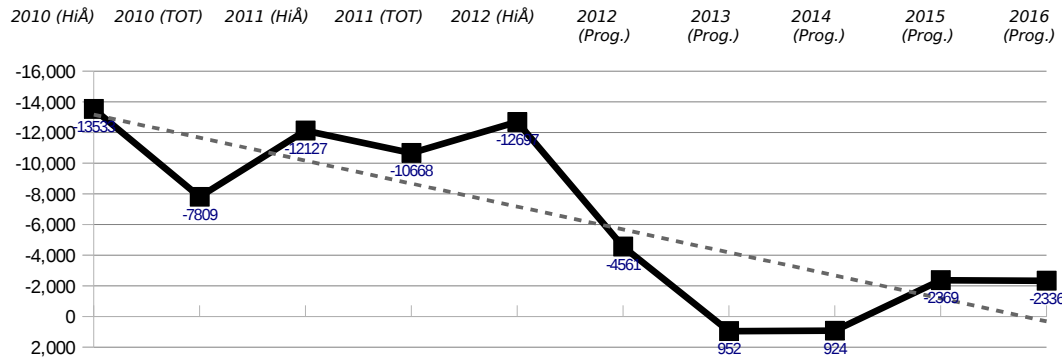
	2009 Regnskap (HiÅ)	2010 Regnskap (HiÅ)	2011 Regnskap (HiÅ)	2012 Regnskap (HiÅ)
Resultatgrad (res./inntekt)	6%	9%	10%	9%
Personalkostnadsgrad	60%	78%	77%	83%
Driftskostnadsgrad (eksl. husleie)	14%	22%	23%	17%
Husleie kostnadsgrad	18%	0%	0%	0%

Økonomisk vurdering

Kommentar til basis økonomien

Trude Abelsen den 18.sep.2012

Per 2. tertial 2012 viser IMBs bevilgningsfinansierte virksomhet et positivt regnskapsresultat på kr 7 mill. Dette er 18,2 mill. lavere enn budsjettert. Avviket skyldes i hovedsak kr 17,9 mill lavere KD-inntekter enn budsjettert. IMB har hittil i år mottatt ubudsjetterte inntekter på ca kr 5 mill. Dette utgjøres av Forskerlinjemidler (1 mill), MLS-midler (0,6 mill), ulike likestillingsmidler (0,78 mill), IHR-midler (0,5 mill), samt midler til forskningsinfrastruktur (1,24 mill). Ytterligere kr 2,6 mill kr (utstyr kl. I) er tildelt, men ikke mottatt. Overføring fra fakultetet for utstyr til nybygg Domus Medica (kr 23,5 mill) har ikke funnet sted så tidlig som opprinnelig planlagt. Instituttet og innkjøpsseksjonen vil dessuten ikke kunne gjennomføre alle utstyrsinnkjøp til nybygget innen utgangen av 2012. Det er derfor besluttet at kr 15 mill overføres til IMB i 3. tertial 2012 og resten i 2013. Estimater for årets nettobidrag fra eksternt finansierte prosjekter er nedjustert med kr 2 mill til kr 11,4 mill. Det forventes at lavere lønnskostnader dekker dette inntektstapet. IMB har lavere lønnskostnader per august hovedsakelig i serviceavdelingene og administrasjonen, og vil få lavere personalkostnader også i siste tertial som hovedsakelig forårsakes av tidsavvik i rekruttering til vitenskapelige stillinger. På nåværende tidspunkt forventes det at IMB vil få et positivt regnskapsresultat på om lag kr 8,3 mill per 31.12.2012. Prognosen innebærer framtidige forpliktelser på ca. 11 mill. knyttet til øremerkede tildelinger, som vitenskapelige utstyrsmidler (5 mill), SFF- og SFF finalisttildelinger (1,5 mill), forskningssatsinger (1,6 mill.) og startpakker (2,6 mill).



	2011 Regnskap (HiÅ)	2012 Regnskap (HiÅ)	2012 Budsjett (HiÅ)	2012 Avvik (HiÅ)	2012 Årsbudsjett	2012 Årsprognose
Overført fra i fjor Totalt	-7 809	-10 668	-10 668	0	-10 668	-10 668
30-32 Salgsinntekter	-69	0	-25	-25	-59	0
34 Tilskudd og refusjoner	-297	-591	0	591	0	-480
3497/3911 Investeringer i anleggsmidler	1 135	560	792	232	1 900	1 500
3931/3498 Inntektsføring for avskrivning anleggsmidler	-321	-537	-347	190	-520	-853
390 Inntekt fra bevilgninger	-51 366	-51 129	-49 790	1 340	-80 994	-81 916
3960 Overheadinntekter	-8 737	-11 807	-12 890	-1 083	-21 454	-18 543
3971 UiOs egenandel	3 722	7 960	8 299	339	14 400	12 940
3 Øvrige inntekter	-256	-289	-140	149	-498	-465
35 Prosjektavslutning oppdrag	-120	NA	NA	NA	NA	NA
Inntekter Totalt	-56 308	-55 833	-54 100	1 733	-87 225	-87 817
4 Varer for videresalg	NA	1	0	-1	0	NA
Videresalg Totalt	NA	1	0	-1	0	NA
50 Fast lønn	33 131	36 440	36 637	197	60 469	59 214
5051 Overtid	279	169	0	-169	0	NA
511 Variabel lønn	1 402	1 856	2 213	357	4 187	4 079
51/54 Feriepenger, AGA og pensjon	14 267	16 199	15 626	-573	25 970	25 408
581 Offentlige refusjoner	-450	-747	-313	434	-470	-1 150
589 Refusjon frikjøp	-1 208	-3 846	-3 837	9	-6 439	-5 792
589 Kostnad frikjøp	-246	203	55	-147	85	373
589 Refusjon internt fin frikjøp	-1 176	-2 648	-2 370	278	-3 633	-3 181
589 Kostnad internt fin frikjøp	0	0	0	0	0	252
5 Øvrige personalkostnader	291	376	51	-325	90	90
Personalkostnader Totalt	46 289	48 001	48 062	61	80 259	79 293
60 Av - og nedskrivning	321	537	347	-190	520	853
63 Kostnader vedr. lokaler	1 055	986	1 040	54	1 560	1 560
65 Driftsmateriell og bøker	93	173	200	27	300	0
66 Reparasjon og vedlikehold	116	168	61	-107	175	325
67 Kjøp av tjenester	699	817	727	-91	1 609	1 425
68 Kurs, konferanse og trykksaker	944	1 047	908	-139	1 964	1 950
6-9 Øvrige driftskostnader	270	317	-583	-900	-418	10
70/71 Transport/reise	1 709	1 629	3 049	1 420	6 821	4 357
7198 Overheadkostnader	0	0	0	0	0	0
73 Representasjon/markedsføring	466	330	320	-10	736	866
74 Tilskudd/kontingenter	128	101	41	-60	202	2
88 Prosjektavslutning bidrag	-100	-302	0	302	0	-656
Driftskostnader Totalt	5 702	5 803	6 110	307	13 468	10 691
Resultat	-12 127	-12 697	-10 597	2 100	-4 167	-8 501
Resultat (isolert)	-4 318	-2 029	71	2 100	6 501	2 167

	2009 Regnskap (HiÅ)	2010 Regnskap (HiÅ)	2011 Regnskap (HiÅ)	2012 Regnskap (HiÅ)
Resultatgrad (res./inntekt)	3%	9%	12%	23%
Personalkostnadsgrad	79%	91%	86%	89%
Driftskostnadsgrad (eksl. husleie)	13%	9%	14%	11%
Husleie kostnadsgrad	8%	0%	0%	0%

Økonomisk vurdering

Kommentar til basis økonomien

Lars Roald den 17.sep.2012

BASISØKONOMI

Det har ikke vært hendelser i august som påvirker årsprognosen i vesentlig grad.

Resultatet fratrukket effekten av prosjekt og investering er 2,2 mill bedre enn budsjett.

Resultatet av summen av avvik for prosjektene og investeringene er på budsjett.

Inntekter: Avviket på 2,0 mill skyldes tildelinger til internasjonalisering, og andre

ikke budsjetterte satsninger i UiO samt tømning av Medinnova konti.

Prosjektene: Aktiviteten i prosjektene er lavere (eller senere oppstart) enn budsjett.

Lønnskost: i basis er på budsjett, mens frikjøpet står for det lille avviket som er.

Drift: er på budsjett, avviket skyldes prosjekt som er avsluttet med overskudd.

Den ubudsjetterte inntekten i perioden forventes å gi tilsvarende økning

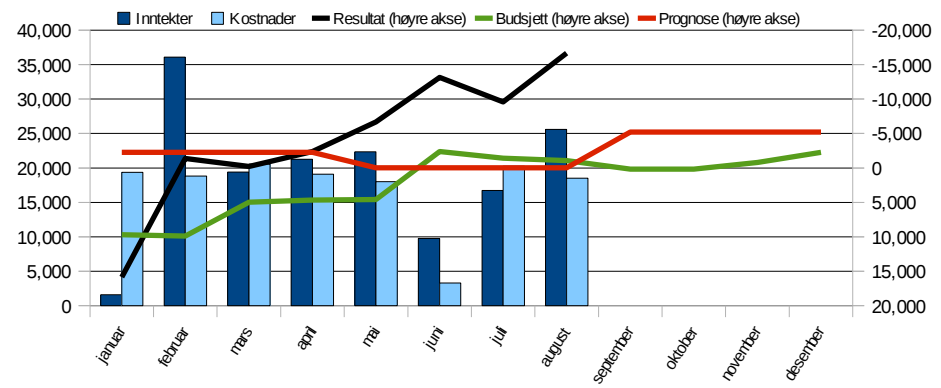
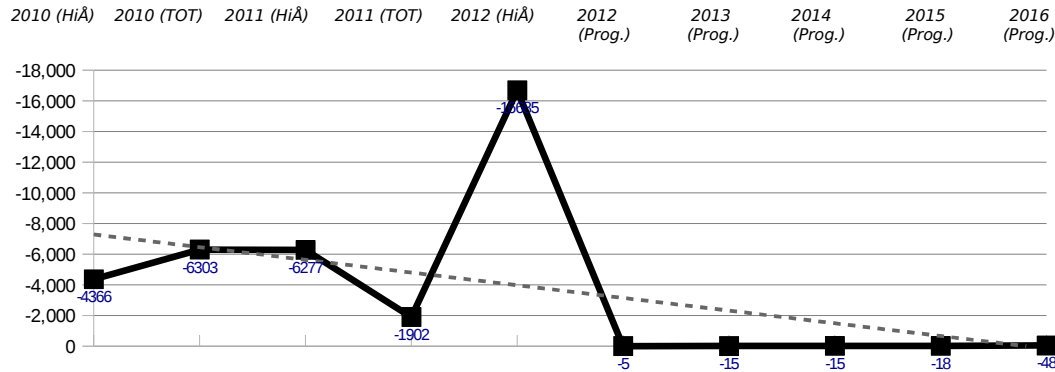
i kostnader. De bundne midlene ved periodeslutt var 3,2 mill.

PROSJEKTØKONOMI

Flere av de budsjetterte prosjektene har hatt senere oppstart enn budsjett og både lønnskostnader og driftskostnader er lavere enn budsjett.

27 prosjekter er avsluttet til nå i år og det er opprettet 15. Avsluttede prosjekter har samlet et overskudd på 0,3 mill.

Det er for tiden 143 prosjekter, 6 finansiert av EU, 29 av NFR og 108 finansert av andre.



	2011 Regnskap (HiÅ)	2012 Regnskap (HiÅ)	2012 Budsjett (HiÅ)	2012 Avvik (HiÅ)	2012 Årsbudsjett	2012 Årsprognose
Overført fra i fjor Totalt	-6 303	-1 902	-1 902	0	-1 902	-1 902
30-32 Salgsinntekter	-274	-356	0	356	0	0
34 Tilskudd og refusjoner	-1 628	-821	-5 085	-4 264	-5 085	-2 500
3497/3911 Investeringer i anleggsmidler	5 636	3 517	6 000	2 483	9 000	9 000
3931/3498 Inntektsføring for avskrivning anleggsmidler	-2 438	-3 597	-2 587	1 010	-3 880	-3 880
390 Inntekt fra bevilgninger	-129 004	-142 773	-129 180	13 593	-208 315	-217 315
3960 Overheadinntekter	-10 973	-12 997	-14 227	-1 230	-22 409	-22 409
3971 UiOs egenandel	3 474	4 302	5 194	893	8 505	8 505
3 Øvrige inntekter	121	-12	0	12	0	NA
35 Prosjektavslutning oppdrag	NA	NA	NA	NA	NA	NA
Inntekter Totalt	-135 086	-152 737	-139 884	12 854	-222 183	-228 598
4 Varer for videresalg	1	NA	NA	NA	NA	NA
Videresalg Totalt	1	NA	NA	NA	NA	NA
50 Fast lønn	86 523	88 973	87 260	-1 713	138 789	142 868
5051 Overtid	277	352	0	-352	0	NA
511 Variabel lønn	3 557	3 700	3 834	134	5 751	6 509
51/54 Feriepenger, AGA og pensjon	37 556	39 343	38 597	-745	61 296	63 251
581 Offentlige refusjoner	-4 937	-4 162	-4 000	162	-6 000	-6 000
589 Refusjon frikjøp	-1 350	-2 706	-3 558	-853	-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	553	441	47	-395	70	470
Personalkostnader Totalt	122 272	125 941	122 180	-3 761	194 982	202 173
60 Av - og nedskrivning	2 438	3 597	2 587	-1 010	3 880	3 880
63 Kostnader vedr. lokaler	100	34	0	-34	0	NA
65 Driftsmateriell og bøker	3 082	4 341	3 059	-1 282	4 411	4 411
66 Reparasjon og vedlikehold	312	1 495	1 972	477	2 468	0
67 Kjøp av tjenester	2 858	2 275	765	-1 510	1 148	1 148
68 Kurs, konferanse og trykksaker	1 271	1 698	4 319	2 621	6 289	6 289
6-9 Øvrige driftskostnader	1 436	896	1 412	516	2 093	2 473
70/71 Transport/reise	2 489	2 592	3 238	647	4 730	4 730
7198 Overheadkostnader	0	0	0	0	0	0
73 Representasjon/markedsføring	157	113	0	-113	0	200
74 Tilskudd/kontingenter	27	213	1 208	995	1 813	0
88 Prosjektavslutning bidrag	-1 331	-5 238	0	5 238	0	NA
Driftskostnader Totalt	12 839	12 014	18 560	6 546	26 830	23 130
Resultat	-6 277	-16 685	-1 046	15 638	-2 274	-5 198
Resultat (isolert)	26	-14 782	856	15 638	-372	-3 296

	2009 Regnskap (HiÅ)	2010 Regnskap (HiÅ)	2011 Regnskap (HiÅ)	2012 Regnskap (HiÅ)
Resultatgrad (res./inntekt)	-2%	3%	1%	11%
Personalkostnadsgrad	80%	90%	89%	91%
Driftskostnadsgrad (eksl. husleie)	14%	10%	11%	9%
Husleie kostnadsgrad	2%	0%	0%	0%

Økonomisk vurdering

Kommentar til basis økonomien

Svein Arnesen den 17.sep.2012

1. Generell kommentar til totalt resultat:

Totalt viser regnskapet et overskudd på 16,7 mill. Dette er et positivt avvik (15,6 mill.) mot budsjettet. Det er flere årsaker til det: Periodiseringsnøkkelen for «Inntekter fra KD» gir ujevn fordeling, ekstra tildelinger og prosjekter avsluttet mot basis er hovedårsakene.

2. Kommentar til hovedpostene

a. KD-inntekter: Inntekter fra KD er 13,6 mill. høyere enn budsjettert. Ca. 3,5 mill. skyldes periodiseringer mens ca. 10 mill. er ekstra tildelinger som har kommet i løpet av året utover den opprinnelige rammen.

b. Nettoeffekt prosjektene: Refusjon av indirekte kostnader (OH): Negativt avvik på

-1,2 mill. hittil i år. Årsaken er lavere lønnskostnader på prosjekter (Se punkt 2 c EFV). Egenandel: Positivt avvik på 0,9mill. Årsaken er lavere forbruk av lønn og drift enn budsjettert.

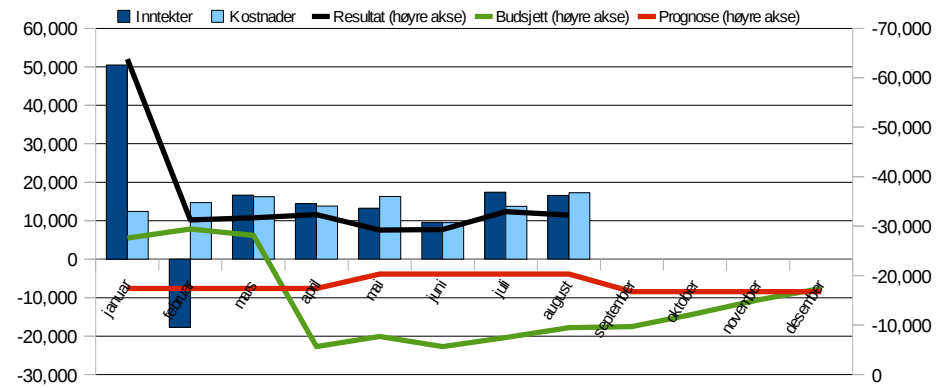
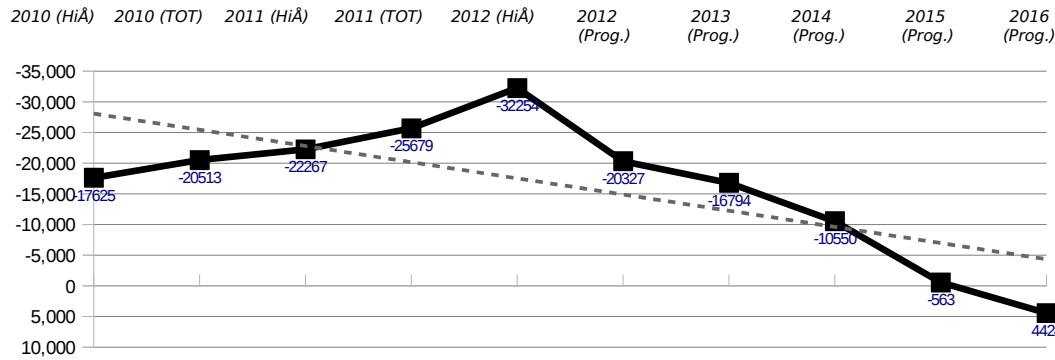
c. Fastlønn: Instituttet har et negativt avvik på 1,7 mill. Årsaken er forlengelser av stillinger som ikke er tatt med i lønnsbudsjettet samt lønnsøkning gjennom 2.3.4. forhandlinger som det heller ikke er tatt

høyde for i lønnsbudsjettet.

d. Total drift: Driftskostnader har et positivt avvik på 6,5mill. Det inkluderer 5,2 mill. i prosjektavslutninger. Det reelle avviket er derfor lavere. Historisk har forbruket av driftskostnader vært lavere i starten av året enn mot slutten av året, og vi forventer en økning av forbruk på driftskostnader i siste tertial. Investeringer ligger betydelig under budsjett med et positivt avvik på 2,5 mill. Det er sannsynlig at forskningsmiljøene venter på fellesinnkjøpet av it-utstyr. Investeringer må sees i sammenheng med driftskostnader og det forventes en økning i forbruk.

3. Regnskapsmessig overskudd, fremtidige forpliktelser: Den kunnskapen vi har per 31.8.2012 tilsier at vi må justere vår prognose for driftsresultatet i 2012 til et overskudd på 3,3 mill., som inkludert overføringer fra tidligere år gir et resultat på 5,2 mill. Økningen kan tilskrives økte tildelinger som ikke forventes benyttet inneværende år.

Det medisinske fakultet felles per august 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	-25 679
30-32 Salgsinntekter	-45	NA	NA	NA	NA	NA
34 Tilskudd og refusjoner	813	-152	0	152	0	0
3497/3911 Investeringer i anleggsmidler	1 638	807	133	-674	200	200
3931/3498 Inntektsføring for avskrivning anleggsmidler	-34 363	-27 555	-26 709	845	-40 064	-40 064
390 Inntekt fra bevilgninger	-90 449	-93 436	-58 329	35 107	-106 747	-122 547
3960 Overheadinntekter	-226	-40	-457	-418	-763	-763
3971 UiOs egenandel	0	1	11	10	43	43
3 Øvrige inntekter	-254	-129	0	129	0	NA
35 Prosjektavslutning oppdrag	NA	NA	NA	NA	NA	NA
Inntekter Totalt	-122 887	-120 503	-85 352	35 151	-147 331	-163 131
4 Varer for videresalg	NA	NA	NA	NA	NA	NA
Videresalg Totalt	NA	NA	NA	NA	NA	NA
50 Fast lønn	20 804	21 400	21 925	526	35 094	34 816
5051 Overtid	114	106	0	-106	0	NA
511 Variabel lønn	4 104	3 859	5 598	1 739	8 397	8 397
51/54 Feriepenger, AGA og pensjon	10 047	10 651	10 941	290	17 361	17 241
581 Offentlige refusjoner	-1 919	-603	-337	267	-505	-505
589 Refusjon frikjøp	NA	-2	0	2	0	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	906	1 229	110	-1 119	165	-1 343
Personalkostnader Totalt	34 056	36 638	38 237	1 599	60 512	58 606
60 Av - og nedskrivning	34 363	27 555	26 709	-845	40 064	40 064
63 Kostnader vedr. lokaler	41 775	43 701	43 269	-432	64 904	64 904
65 Driftsmateriell og bøker	-14	354	67	-287	100	100
66 Reparasjon og vedlikehold	155	-48	0	48	0	NA
67 Kjøp av tjenester	1 756	1 246	1 123	-123	1 685	535
68 Kurs, konferanse og trykksaker	2 340	1 373	2 250	878	3 376	3 114
6-9 Øvrige driftskostnader	214	198	-12 387	-12 585	-18 580	1 420
70/71 Transport/reise	929	1 627	1 647	20	2 548	2 498
7198 Overheadkostnader	0	0	0	0	0	0
73 Representasjon/markedsføring	443	527	619	92	929	774
74 Tilskudd/kontingenter	1 840	24	33	9	50	50
88 Prosjektavslutning bidrag	NA	733	0	-733	0	NA
Driftskostnader Totalt	83 799	77 290	63 332	-13 958	95 076	113 459
Resultat	-22 267	-32 254	-9 462	22 792	-17 423	-16 746
Resultat (isolert)	-5 031	-6 575	16 217	22 792	8 256	8 933

	2009 Regnskap (HiÅ)	2010 Regnskap (HiÅ)	2011 Regnskap (HiÅ)	2012 Regnskap (HiÅ)
Resultatgrad (res./inntekt)	22%	11%	13%	27%
Personalkostnadsgrad	59%	31%	30%	32%
Driftskostnadsgrad (eksl. husleie)	29%	43%	37%	30%
Husleie kostnadsgrad	10%	27%	33%	37%

Økonomisk vurdering

Kommentar til basis økonomien

Espen Lyng Andersen den 18.sep.2012

Fakultetsadministrasjonen har et regnskapsmessig overskudd på 32,2 mill kroner, dette er vel 22,8 mill kroner mer enn budsjettert. Det store overskuddet skyldes i hovedsak at tildelingen til infrastruktur/vitenskapelig utstyr i forbindelse med tilbygget ved Domus Medica ikke er fordelt.

Vi har et positivt avvik på ca 35,1 mill kroner på inntektene. Avviket skyldes primært ennå ikke fordelte strategiske midler til instituttene (vitenskapelig utstyr, startpakker, stimuleringsmidler og strategiske midler ved Internasjonal seksjon), samt ikke iverksatt utsatt aktivitet fra 2011. Vi er også tildelt ca 3 mill kroner i forbindelse med fellesløfte som skal fordeles ut til enhetene.

Personalkostnader gir oss et mindreforbruk på 1,6 millioner kroner. Mindreforbruket er i hovedsak knyttet til Internasjonal seksjon og de regionale komiteer. Ved Internasjonalseksjon skyldes det en generell nedbemanning og ved de regionale komiteer skyldes det et

lavere for bruk av bilagslønn.

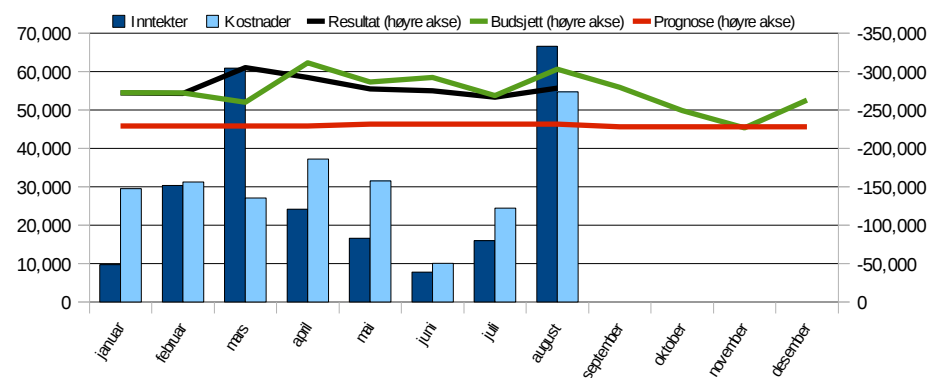
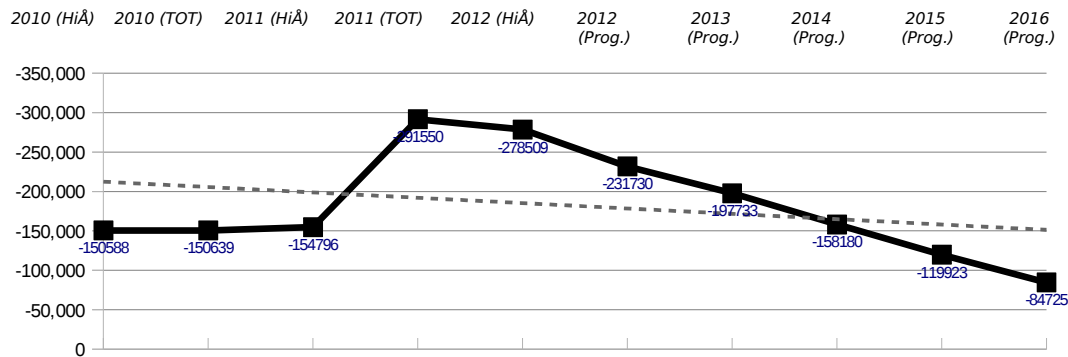
Vi har et positivt avvik på drift på ca 13,9 mill kroner, mens det reelle mindreforbruket er ca 0,6 mill kroner. Differansen mellom hva regnskapsrapporten viser av avvik og det reelle avviket skyldes at fakultetet la inn en korreksjon av budsjettert resultat med 20 millioner for 2012. Dette vises som en reduksjon på kostnadssiden. Reduksjonen utgjør ca. 13,3 mill kroner for perioden. Dette tilsammen gir et mindre forbruk på 13,9 mill kroner

ØKONOMIRAPPORT (Prosjekt)
Månedrappport for **august 2012**

5 MED
og underliggende enheter



5 MED per august 2012



	2011	2012	2012	2012	2012	2012
	Regnskap (HiÅ)	Regnskap (HiÅ)	Budsjett (HiÅ)	Avvik (HiÅ)	Årsbudsjett	Årsprognose
Overført fra i fjor Totalt	-138 165	-292 159	-292 159	0	-292 159	-291 958
30-32 Salgsinntekter	-1 176	-2 482	-2 940	-458	-5 372	-6 737
34 Tilskudd og refusjoner	-223 437	-191 703	-245 831	-54 128	-357 425	-375 861
3497/3911 Investeringer i anleggsmidler	9 004	3 114	3 221	107	3 832	29 327
3931/3498 Inntektsføring for avskrivning anleggsmidler	-2 518	-3 275	1 633	4 908	2 450	0
390 Inntekt fra bevilgninger	0	-2 969	0	2 969	0	-2 850
3960 Overheadinntekter	0	0	0	0	0	0
3971 UiOs egenandel	-31 022	-34 644	-35 748	-1 104	-58 263	-62 187
3 Øvrige inntekter	-354	-230	0	230	0	-200
35 Prosjektavslutning oppdrag	0	NA	NA	NA	NA	NA
Inntekter Totalt	-249 503	-232 189	-279 664	-47 475	-414 779	-418 508
4 Varer for videresalg	0	1	0	-1	0	NA
Videresalg Totalt	0	1	0	-1	0	NA
50 Fast lønn	75 400	78 443	78 088	-354	125 862	140 668
5051 Overtid	233	192	0	-192	0	NA
511 Variabel lønn	2 392	1 665	2 436	770	3 664	4 769
51/54 Feriepenger, AGA og pensjon	31 828	33 759	33 897	138	54 567	61 217
581 Offentlige refusjoner	-6 549	-5 007	-1 195	3 812	-1 702	-2 931
589 Refusjon frikjøp	-8	0	-10	-10	-34	-410
589 Kostnad frikjøp	2 992	7 450	8 567	1 118	13 430	13 378
589 Refusjon internt fin frikjøp	0	-16	0	16	0	-252
589 Kostnad internt fin frikjøp	4 646	5 471	6 103	632	9 268	8 381
5 Øvrige personalkostnader	6 934	7 517	2 038	-5 479	2 765	3 988
Personalkostnader Totalt	117 869	129 473	129 924	451	207 821	228 807
60 Av - og nedskrivning	2 518	3 275	0	-3 275	0	50
63 Kostnader vedr. lokaler	1 146	342	0	-342	0	50
65 Driftsmateriell og bøker	15 657	17 156	35 511	18 355	63 932	80 474
66 Reparasjon og vedlikehold	709	712	0	-712	0	0
67 Kjøp av tjenester	30 214	21 297	22 008	711	33 976	50 736
68 Kurs, konferanse og trykksaker	3 577	3 967	7 470	3 504	12 515	4 693
6-9 Øvrige driftskostnader	1 366	1 552	6 656	5 104	16 278	-2 138
70/71 Transport/reise	6 191	8 054	9 905	1 851	19 557	22 324
7198 Overheadkostnader	49 677	50 887	53 986	3 099	86 433	93 241
73 Representasjon/markedsføring	925	659	178	-481	267	582
74 Tilskudd/kontingenter	6 086	3 038	2 942	-96	3 266	2 942
88 Prosjektavslutning bidrag	-3 061	5 425	0	-5 425	0	545
Driftskostnader Totalt	115 004	116 364	138 656	22 292	236 225	253 499
Resultat	-154 796	-278 509	-303 244	-24 735	-262 892	-228 160
Resultat (isolert)	-16 630	13 650	-11 085	-24 735	29 267	63 798

	2009	2010	2011	2012
	Regnskap (HiÅ)	Regnskap (HiÅ)	Regnskap (HiÅ)	Regnskap (HiÅ)
Resultatgrad (res./inntekt)	32%	32%	55%	120%
Personalkostnadsgrad	50%	49%	50%	53%
Driftskostnadsgrad (eksl. husleie)	45%	51%	49%	47%
Husleie kostnadsgrad	0%	0%	0%	0%

Økonomisk vurdering

Kommentar til prosjektøkonomien

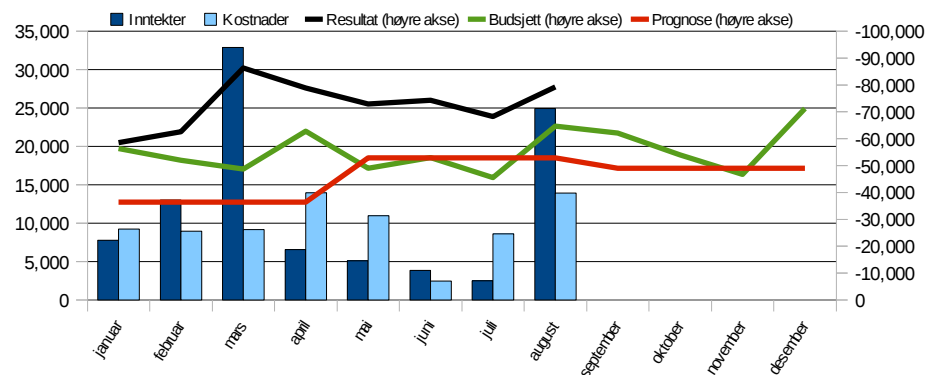
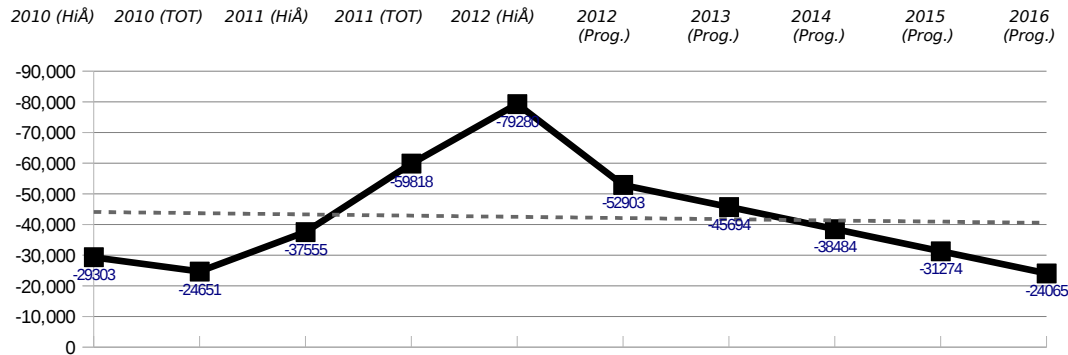
Halvor Fahle den 12.okt.2012

Regnskapet for fakultetets eksternt finansierte virksomhet viser pr 31. august et overskudd på 278 millioner kroner. Dette er 24 millioner lavere enn budsjettet.

Inntektene er 47 millioner lavere enn budsjettet hittil i år. Avviket er jevnt fordelt på alle våre kategorier av bidragsytere (NFR, Næringsliv og personer, Andre statlige enheter). Det er gjort en feil i budsjetteringen av inntektene fra Jebsen på 12,5 millioner kroner. Det er ellers ingen endring i forventet inntekt og det forutsettes av avviket reduseres.

Lønnskostnader er som budsjettet mens driftskostnader er 22 millioner kroner lavere enn budsjettet. Avviket skyldes i stor grad periodiseringer på nye/framtidige prosjekter. Det har også vært lavere aktivitet på disse prosjektene hittil i år. Vi forventer at aktiviteten vil ta seg opp andre halvår.

Fakultetet har nå 644 aktive prosjekter. Ingen av disse anses som problemprosjekter.



	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	-59 810
30-32 Salgsinntekter	552	-175	-59	116	-59	-787
34 Tilskudd og refusjoner	-71 571	-74 360	-73 892	468	-127 153	-129 526
3497/3911 Investeringer i anleggsmidler	4 187	1 822	400	-1 422	600	26 050
3931/3498 Inntektsføring for avskrivning anleggsmidler	-1 050	-1 411	1 633	3 044	2 450	0
390 Inntekt fra bevilgninger	0	-119	0	119	0	0
3960 Overheadinntekter	0	0	0	0	0	0
3971 UiOs egenandel	-23 827	-22 381	-23 326	-944	-37 300	-38 684
3 Øvrige inntekter	-273	-36	0	36	0	0
35 Prosjektavslutning oppdrag	0	NA	NA	NA	NA	NA
Inntekter Totalt	-91 983	-96 661	-95 244	1 417	-161 462	-142 947
4 Varer for videresalg	0	1	0	-1	0	NA
Videresalg Totalt	0	1	0	-1	0	NA
50 Fast lønn	25 703	22 666	17 550	-5 115	28 098	37 319
5051 Overtid	145	116	0	-116	0	NA
511 Variabel lønn	452	236	206	-30	316	916
51/54 Feriepenger, AGA og pensjon	11 095	9 974	7 600	-2 374	12 164	16 321
581 Offentlige refusjoner	-3 379	-1 431	0	1 431	0	-486
589 Refusjon frikjøp	-212	0	0	0	-24	-150
589 Kostnad frikjøp	438	331	0	-331	276	1 434
589 Refusjon internt fin frikjøp	0	-16	0	16	0	0
589 Kostnad internt fin frikjøp	3 469	2 823	4 111	1 287	6 200	5 200
5 Øvrige personalkostnader	731	799	123	-675	141	1 456
Personalkostnader Totalt	38 443	35 498	29 590	-5 908	47 172	62 012
60 Av - og nedskrivning	1 050	1 411	0	-1 411	0	0
63 Kostnader vedr. lokaler	666	98	0	-98	0	50
65 Driftsmateriell og bøker	6 699	8 034	17 068	9 035	27 776	37 223
66 Reparasjon og vedlikehold	343	217	0	-217	0	0
67 Kjøp av tjenester	3 007	1 016	1 441	425	2 307	3 479
68 Kurs, konferanse og trykksaker	683	949	5 832	4 883	8 887	1 151
6-9 Øvrige driftskostnader	569	1 014	4 852	3 838	13 926	-2 793
70/71 Transport/reise	1 897	2 096	2 659	563	4 622	5 947
7198 Overheadkostnader	29 752	26 000	28 149	2 150	44 500	46 378
73 Representasjon/markedsføring	181	156	0	-156	0	0
74 Tilskudd/kontingenter	2 049	232	910	677	1 019	325
88 Prosjektavslutning bidrag	-4 877	617	0	-617	0	NA
Driftskostnader Totalt	42 020	41 839	60 911	19 071	103 038	91 760
Resultat	-37 555	-79 280	-64 701	14 579	-71 210	-48 985
Resultat (isolert)	-11 520	-19 322	-4 743	14 579	-11 252	10 825

	2009 Regnskap (HiÅ)	2010 Regnskap (HiÅ)	2011 Regnskap (HiÅ)	2012 Regnskap (HiÅ)
Resultatgrad (res./inntekt)	17%	17%	38%	82%
Personalkostnadsgrad	52%	47%	46%	46%
Driftskostnadsgrad (eksl. husleie)	45%	53%	54%	54%
Husleie kostnadsgrad	0%	0%	1%	0%

Økonomisk vurdering

Kommentar til prosjektøkonomien

Trude Abelsen den 18.sep.2012

Den eksternt finansierte porteføljen til IMB er det per 2. tertial et regnskapsmessig overskudd på kr 79 mill. Det er kr 14 mill høyere enn budsjettet, hovedsakelig pga. lavere driftskostnader.

På inntektssiden er det totalt sett små avvik. På kostnadssiden viser regnskapet overforbruk på lønn og underforbruk på andre driftskostnader. Begge forhold skyldes til dels at det i budsjettet for årets nytilkomne prosjekter ikke er differensiert mellom lønn og drift. I framtidige budsjetter vil også de nye prosjektene budsjetteres med estimerte personalkostnader. Det budsjetteres dessuten generelt med for høye driftskostnader i eksisterende prosjekter fordi midler som ikke går til kontraktsfestet lønn eller kjente bestillinger legges til drift. Alternative budsjetteringsmodeller vurderes.

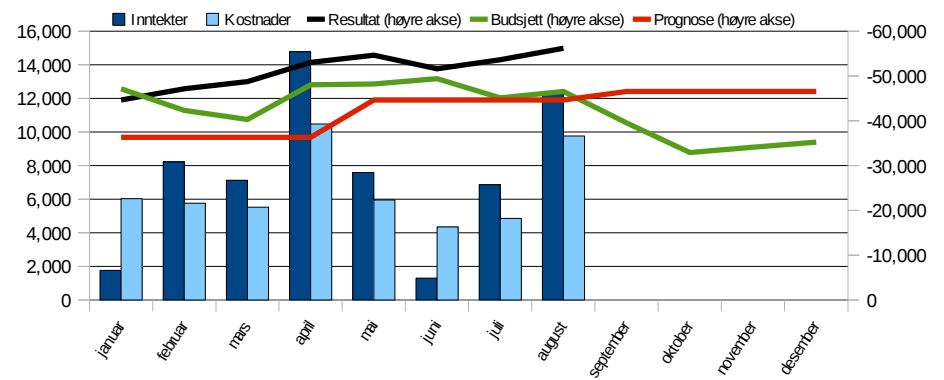
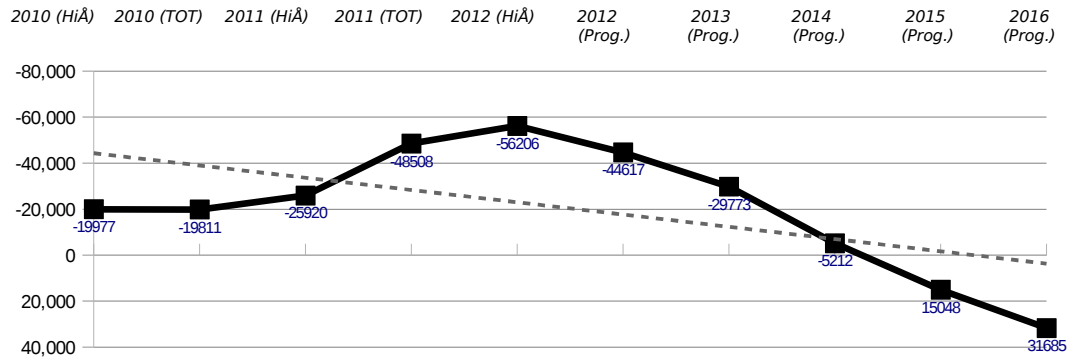
Det er på nåværende tidspunkt ikke avdekket større avvik i enkeltprosjekter som krever spesielle tiltak og omdisponering av instituttets midler.

IMB har 231 aktive prosjekter per 31.8.2012. Det er hittil i år avsluttet 36 og opprettet 35 prosjekter. De nye prosjektene har en samlet økonomisk ramme på kr 147 mill, herav kr 104 mill (71 %) fra eksterne bidragsytere. De fleste prosjektene har en løpetid på 3-4 år. Av de nye prosjektene mottar seks bidrag fra utenlandske kilder (7,7 mill), 16 fra ulike fond (12,9 mill), ett fra Helsedirektoratet (2,7 mill) og 12 fra NFR (78,4 mill). IMB har tilnærmet utelukkende bidragsprosjekter. Kun 3 av 231 prosjekter er oppdrag. Disse utgjør i underkant av 0,5 % av porteføljens totalramme, og to av tre utføres

innenfor Ernæringsforskning.

IMB ble tildelt prosjektmidler til tre prosjekter fra NFR's FRIPRO-program i det såkalte «Fellesløftet». To av disse er opprettet og igangsatt, det siste starter i tredje tertial. Budsjettert totalramme for de tre prosjektene utgjør kr 38 mill, hvorav 31 % (kr 12 mill) tilføres fra NFR. Egenandel fra UiO i Fellesløft-prosjektene er altså betydelig høyere enn i øvrige prosjekter. I tillegg til dekking av egeninnsats for faste ansatte og dekking av en vesentlig andel av indirekte kostnader knyttet til bl.a. infrastruktur, laboratoriedrift og administrasjon, bidrar instituttet med 16 årsverk internfinansierte stipendiater og post doktorer. Midler for seks av stipendiatårsverkene (to stillinger) tilføres instituttet fra UiO i perioden 2013-2015.

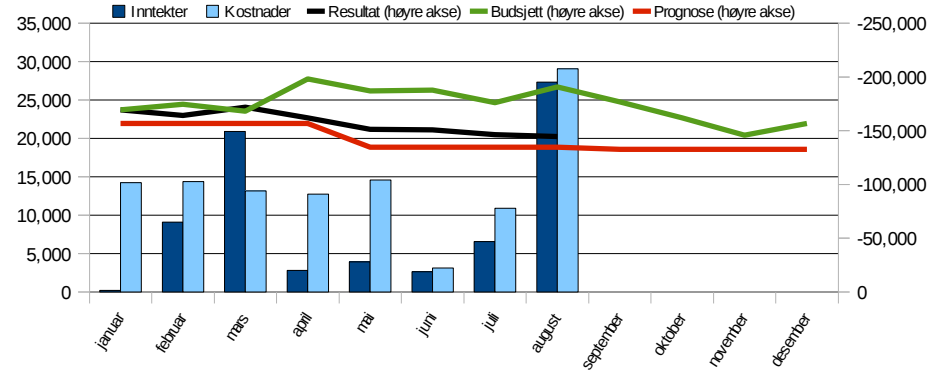
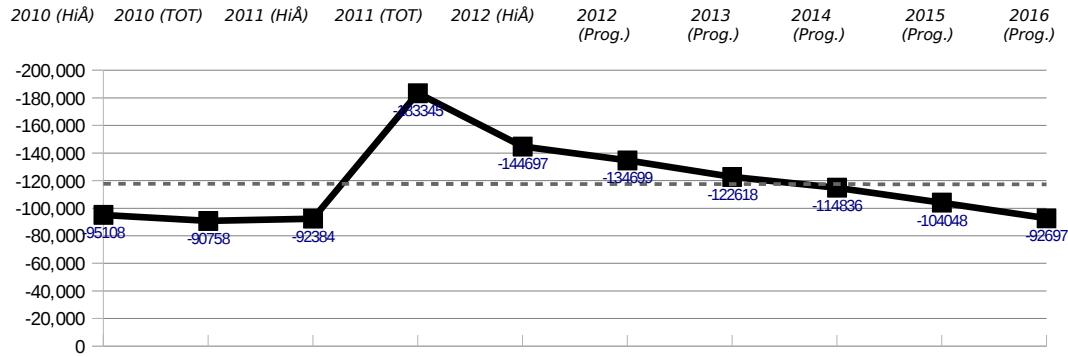
Institutt for helse og samfunn per august 2012



	2011 Regnskap (HiÅ)	2012 Regnskap (HiÅ)	2012 Budsjett (HiÅ)	2012 Avvik (HiÅ)	2012 Årsbudsjett	2012 Årsprognose
Overført fra i fjor Totalt	-20 228	-48 934	-48 934	0	-48 934	-48 446
30-32 Salgsinntekter	-525	-929	-1 301	-372	-2 943	-3 581
34 Tilskudd og refusjoner	-42 989	-48 064	-45 911	2 153	-68 102	-72 438
3497/3911 Investeringer i anleggsmidler	70	5	0	-5	0	0
3931/3498 Inntektsføring for avskrivning anleggsmidler	-22	-24	0	24	0	0
390 Inntekt fra bevilgninger	0	-2 850	0	2 850	0	-2 850
3960 Overheadinntekter	0	0	0	0	0	0
3971 UiOs egenandel	-3 722	-7 960	-7 217	743	-12 415	-13 840
3 Øvrige inntekter	247	-200	0	200	0	-200
35 Prosjektavslutning oppdrag	0	NA	NA	NA	NA	NA
Inntekter Totalt	-46 941	-60 022	-54 428	5 593	-83 460	-92 909
4 Varer for videresalg	NA	0	0	0	0	NA
Videresalg Totalt	NA	0	0	0	0	NA
50 Fast lønn	15 437	17 852	19 040	1 188	31 571	29 488
5051 Overtid	26	11	0	-11	0	NA
511 Variabel lønn	618	312	54	-258	85	234
51/54 Feriepenger, AGA og pensjon	6 574	7 815	7 945	130	13 188	12 364
581 Offentlige refusjoner	-687	-1 069	-220	849	-294	-1 038
589 Refusjon frikjøp	204	0	-10	-10	-10	-260
589 Kostnad frikjøp	1 297	4 413	5 009	596	8 229	7 019
589 Refusjon internt fin frikjøp	0	0	0	0	0	-252
589 Kostnad internt fin frikjøp	1 176	2 648	1 993	-655	3 068	3 181
5 Øvrige personalkostnader	1 223	1 258	1 102	-156	1 405	1 313
Personalkostnader Totalt	25 867	33 240	34 913	1 673	57 241	52 048
60 Av - og nedskrivning	22	24	0	-24	0	0
63 Kostnader vedr. lokaler	111	77	0	-77	0	0
65 Driftsmateriell og bøker	129	111	0	-111	0	60
66 Reparasjon og vedlikehold	0	0	0	0	0	0
67 Kjøp av tjenester	1 542	2 343	2 510	167	5 265	6 924
68 Kurs, konferanse og trykksaker	940	1 189	1 338	149	2 963	2 877
6-9 Øvrige driftskostnader	343	-305	707	1 013	707	6
70/71 Transport/reise	837	2 367	4 310	1 943	10 573	11 525
7198 Overheadkostnader	8 729	11 811	11 443	-368	18 761	18 543
73 Representasjon/markedsføring	103	78	1	-77	2	317
74 Tilskudd/kontingenter	2 407	1 513	1 604	91	1 604	1 975
88 Prosjektavslutning bidrag	219	302	0	-302	0	545
Driftskostnader Totalt	15 382	19 510	21 913	2 403	39 875	42 771
Resultat	-25 920	-56 206	-46 537	9 669	-35 278	-46 536
Resultat (isolert)	-5 692	-7 272	2 397	9 669	13 656	1 911

	2009 Regnskap (HiÅ)	2010 Regnskap (HiÅ)	2011 Regnskap (HiÅ)	2012 Regnskap (HiÅ)
Resultatgrad (res./inntekt)	35%	31%	50%	94%
Personalkostnadsgrad	61%	55%	65%	63%
Driftskostnadsgrad (eksl. husleie)	39%	45%	35%	37%
Husleie kostnadsgrad	0%	0%	0%	0%

Økonomisk vurdering



	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	-1 202	-1 378	-1 580	-202	-2 370	-2 370
34 Tilskudd og refusjoner	-106 107	-67 279	-120 359	-53 080	-155 587	-167 312
3497/3911 Investeringer i anleggsmidler	4 747	1 287	2 821	1 534	3 232	3 277
3931/3498 Inntektsføring for avskrivning anleggsmidler	-1 445	-1 840	0	1 840	0	0
390 Inntekt fra bevilgninger	0	0	0	0	0	0
3960 Overheadinntekter	0	0	0	0	0	0
3971 UiOs egenandel	-3 474	-4 302	-5 194	-893	-8 505	-9 620
3 Øvrige inntekter	-329	6	0	-6	0	NA
35 Prosjektavslutning oppdrag	NA	NA	NA	NA	NA	NA
Inntekter Totalt	-107 810	-73 505	-124 312	-50 807	-163 230	-176 026
4 Varer for videresalg	0	NA	NA	NA	NA	NA
Videresalg Totalt	0	NA	NA	NA	NA	NA
50 Fast lønn	33 995	37 926	40 866	2 941	65 181	72 850
5051 Overtid	54	64	0	-64	0	NA
511 Variabel lønn	1 220	1 033	0	-1 033	0	355
51/54 Feriepenger, AGA og pensjon	14 026	15 958	17 496	1 538	27 905	31 220
581 Offentlige refusjoner	-2 483	-2 507	-975	1 532	-1 407	-1 407
589 Refusjon frikjøp	0	0	0	0	0	0
589 Kostnad frikjøp	1 257	2 706	3 558	853	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	1 020	1 363	813	-551	1 219	1 219
Personalkostnader Totalt	49 089	56 543	61 758	5 215	97 823	109 162
60 Av - og nedskrivning	1 445	1 840	0	-1 840	0	50
63 Kostnader vedr. lokaler	369	167	0	-167	0	NA
65 Driftsmateriell og bøker	8 858	9 012	18 442	9 431	36 156	43 191
66 Reparasjon og vedlikehold	367	495	0	-495	0	0
67 Kjøp av tjenester	25 650	17 938	18 057	119	26 404	40 333
68 Kurs, konferanse og trykksaker	1 951	1 829	40	-1 789	60	60
6-9 Øvrige driftskostnader	454	843	1 097	254	1 645	649
70/71 Transport/reise	3 454	3 558	2 916	-642	4 342	4 832
7198 Overheadkostnader	10 968	13 037	13 937	899	22 409	27 556
73 Representasjon/markedsføring	637	425	177	-249	265	265
74 Tilskudd/kontingenter	1 630	1 292	429	-864	643	643
88 Prosjektavslutning bidrag	1 597	5 238	0	-5 238	0	NA
Driftskostnader Totalt	57 379	55 676	55 094	-582	91 924	117 579
Resultat	-92 384	-144 697	-190 871	-46 174	-156 894	-132 723
Resultat (isolert)	-1 341	38 714	-7 460	-46 174	26 517	50 715

	2009 Regnskap (HiÅ)	2010 Regnskap (HiÅ)	2011 Regnskap (HiÅ)	2012 Regnskap (HiÅ)
Resultatgrad (res./inntekt)	56%	54%	68%	197%
Personalkostnadsgrad	53%	51%	47%	50%
Driftskostnadsgrad (eksl. husleie)	43%	49%	53%	50%
Husleie kostnadsgrad	0%	0%	0%	0%

Økonomisk vurdering

Kommentar til prosjektøkonomien

Svein Arnesen den 17.sep.2012

1. Generell kommentar av totalen: Totalt har Klinmed et underskudd på 38,7mill. hittil i år. Hovedårsaken er et stort negativt avvik på inntekter (se punkt 2a), en reduksjon i lønnskostnader (se 2c) og driftskostnader (se punkt 2d). Det forventes likevel at forbruket vil øke og inntekter vil tilføres som planlagt.

2. Kommentar hovedpostene

a. Inntekter: Et vesentlig negativt avvik på 50,8 mill. Hovedårsakene til avviket er at de fleste av professoratene ikke er fakturert enda (ca. 17 mill.), vi har periodiseringsavvik når det gjelder NFR inntekter (ca. 9,5 mill.) og vi har en stor feilbudsjettering av gaver til et K.G.Jebesen senter som utgjør 12,5 mill. Utover feilbudsjetteringen på 12,5 mill. er det ingen negativ endring i forventet inntekt og det forutsettes at avviket vil reduseres mot årsavslutningen.

b. Nettoeffekt: Ikke vesentlige avvik på overhead og egenandel. Negativt avvik på egenandel 0,9 mill. og positivt 1,2 mill. for overhead. Årsaken er lavere aktivitet på prosjektene enn forventet hittil i år.

c. Fastlønn: Positivt avvik på 2,9 mill. Avviket skyldes at planlagte tilsetninger er forsinket, men det er forventet at dette skal jevne seg ut

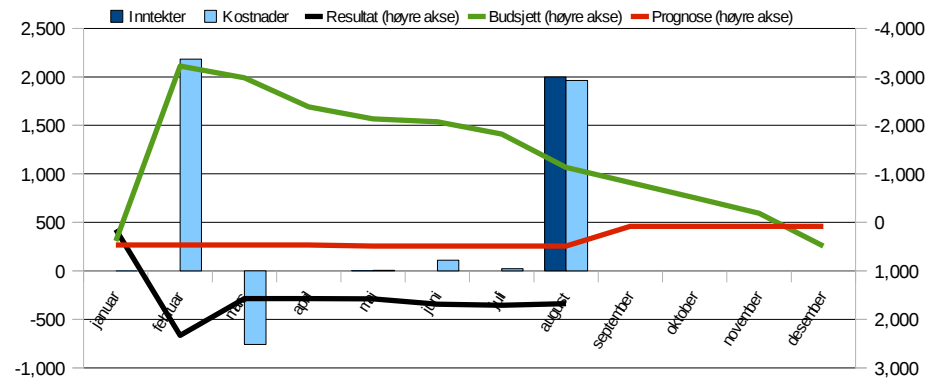
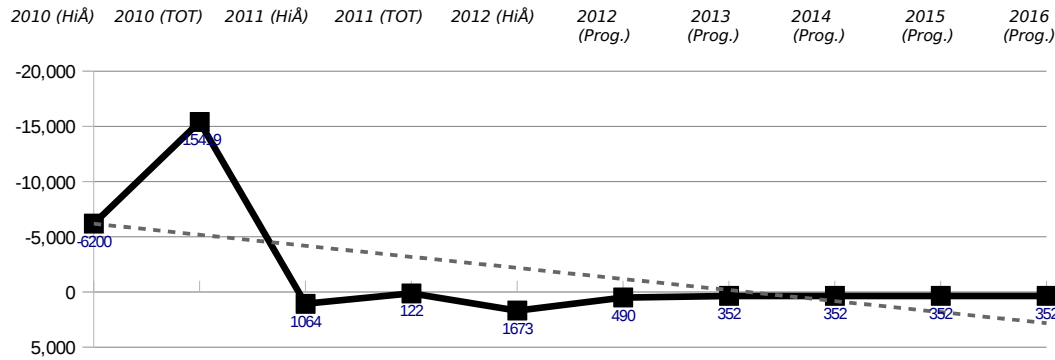
mot slutten av året.

d. Total drift: Negativt avvik på 0,6 mill. på driftskostnader. Her er prosjektavslutninger på 5,2 mill. inkludert, så det reelle avviket er positivt på ca. 4,7 mill. Avviket er redusert fra tidligere. Basert på historiske tall forventes større aktivitet mot slutten av året.

3. Klinmed har per 31.8.2012 247 eksternt finansierte prosjekter. 46 «øvrige», 50 NFR, 138 professorater, 13 EU-prosjekter.

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

Det medisinske fakultet felles per august 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	-264
30-32 Salgsinntekter	0	NA	NA	NA	NA	NA
34 Tilskudd og refusjoner	-2 769	-2 000	-5 669	-3 669	-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	-0	-1	-11	-10	-43	-43
3 Øvrige inntekter	0	0	0	0	0	NA
35 Prosjektavslutning oppdrag	NA	NA	NA	NA	NA	NA
Inntekter Totalt	-2 770	-2 001	-5 680	-3 679	-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	266	0	632	632	1 011	1 011
5051 Overtid	8	0	0	0	0	NA
511 Variabel lønn	102	84	2 176	2 092	3 264	3 264
51/54 Feriepenger, AGA og pensjon	134	11	855	844	1 310	1 310
581 Offentlige refusjoner	0	0	0	0	0	0
589 Refusjon frikjøp	NA	0	0	0	0	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	3 960	4 097	0	-4 097	0	0
Personalkostnader Totalt	4 469	4 193	3 663	-529	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	15	0	0	0	0	0
68 Kurs, konferanse og trykksaker	3	0	261	261	605	605
6-9 Øvrige driftskostnader	-0	0	0	0	0	0
70/71 Transport/reise	3	32	20	-12	20	20
7198 Overheadkostnader	228	40	457	418	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	223	-661	738	1 399	1 388	1 388
Resultat	1 064	1 673	-1 136	-2 809	490	84
Resultat (isolert)	1 923	1 530	-1 278	-2 809	347	347

	2009 Regnskap (HiÅ)	2010 Regnskap (HiÅ)	2011 Regnskap (HiÅ)	2012 Regnskap (HiÅ)
Resultatgrad (res./inntekt)	5%	17%	-3%	-84%
Personalkostnadsgrad	35%	45%	95%	119%
Driftskostnadsgrad (eksl. husleie)	52%	55%	5%	-19%
Husleie kostnadsgrad	0%	0%	0%	0%

Økonomisk vurdering

Kommentar til prosjektøkonomien

Espen Lyng Andersen den 18.sep.2012

Fakultetsadministrasjonen har etter årets første sju måneder et underskudd på ca 1,7 mill kroner på eksterne midler. Budsjettert resultat for perioden er et overskudd 1,1 mill kroner. Avviket på 2,8 mill kroner skyldes i hovedsak periodiseringen av inntektene og kostnadene på forskerlinjeprojektet. Prosjektet vil etter ny kontrakt få økte inntekter og kostnader. Fakultetsadministrasjonen har i perioden også avsluttet et underskuddsprosjekt. Årsaken til underskuddet var omdefinering av mva plikt for godkjenning av utenlandsk medisinske grad. Det var tatt hensyn til denne kostnaden i regnskapet.

Vi har et avvik på 3,6 mill kroner på inntekter. Avviket skyldes i hovedsak en periodiseringsfeil i budsjettet til forskerlinjen(1,8 mill kroner), samt at vi hadde budjettert med inntekter på et prosjekt som er avsluttet(1,8 mill kroner).

Vi har et avvik på lønn på ca 0,5 mill kroner. Dette er et lite avvik, men forklares med to store avvik med motsatt fortegn. Vi har et avvik på 1,5 mill kroner på forskerlinjeprojektet som skyldes forskuttert utbetaling av stipendier. For hele året vil avvike utgjøre 0,3 mill kroner. Dette vil bli dekket av neste års bevilgning. Vi hadde også budjettert med

lønnsutgifter på på prosjektet for godkjenning av utenlandsk medisinske grad. Dette prosjektet er avsluttet. Det er også et lite avvik som skyldes nytt prosjekt som ikke budsjettert.

Vi har et positivt avvik på 1,4 mill kroner på drift. Det at vi i perioden har utført den ovenfor nevnte prosjektavslutningen. Denne vises som en inntektsføring (ca 0,7 mill kroner) på driftskostnadene. Resten av avviket skyldes at vi har budsjettert aktivitet på dette prosjektet.

Vi har per dd 3 prosjekter som er aktive.