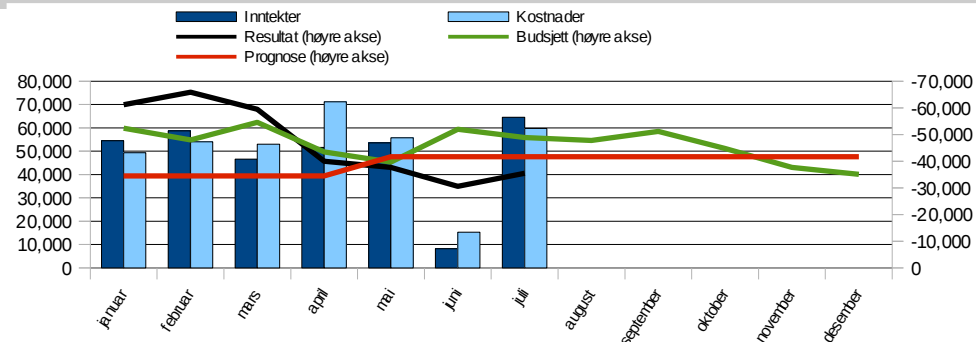
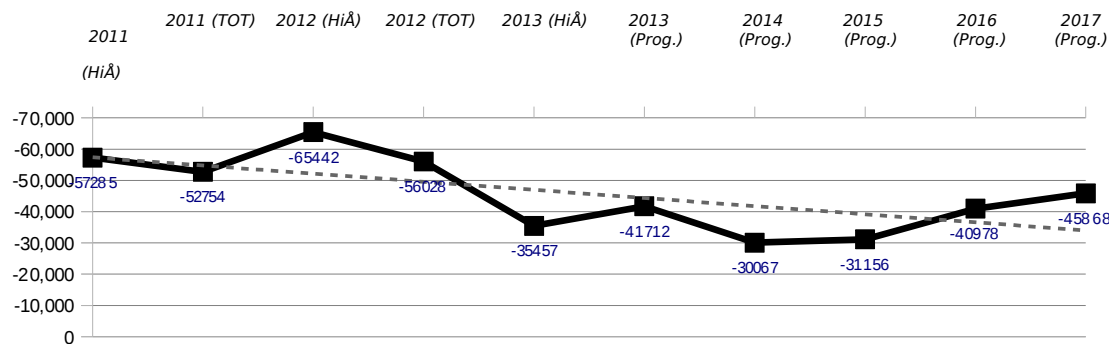


ØKONOMIRAPPORT (Basis)
Månedsrappport for **juli 2013**

5 MED
og underliggende enheter



5 MED per juli 2013



	2012	2013	2013	2013	2013	2013
	Regnskap (HiÅ)	Regnskap (HiÅ)	Budsjett (HiÅ)	Avvik (HiÅ)	Årsbudsjett	Årsprognose
Overført fra i fjor Totalt	-52 754	-56 028	-56 028	-0	-56 028	-56 028
Salgsinntekter	-1 504	-1 741	-1 158	582	-3 709	-3 710
Tilskudd og refusjoner	-2 227	-887	0	887	0	-312
Investeringer i anleggsmidler	14 404	32 038	9 066	-22 972	26 694	46 416
Inntektsføring for avskrivning anleggsmidler	-30 289	-27 906	-23 427	4 479	-43 415	-46 415
Inntekt fra bevilgninger	-315 985	-316 410	-308 766	7 644	-575 080	-603 022
Overheadinntekter	-42 494	-42 900	-48 388	-5 488	-92 371	-91 939
UiOs egenandel	27 931	22 895	31 546	8 651	60 027	61 019
Øvrige inntekter	-1 783	-2 797	-6 958	-4 161	-9 957	-9 957
Prosjektavslutning oppdrag	NA	NA	NA	NA	NA	NA
Inntekter Totalt	-351 948	-337 709	-348 086	-10 377	-637 812	-647 920
Varer for videresalg	1	2	0	-2	0	NA
Videresalg Totalt	1	2	0	-2	0	NA
Fast lønn	168 507	184 809	189 058	4 249	346 091	346 279
Overtid	1 310	1 184	0	-1 184	0	NA
Variabel lønn	9 625	13 174	10 847	-2 327	21 063	21 322
Feriepenger, AGA og pensjon	77 169	84 435	83 551	-883	153 259	153 403
Offentlige refusjoner	-7 405	-7 395	-7 500	-105	-12 851	-12 151
Refusjon frikjøp	-4 625	-645	-4 099	-3 454	-12 209	-13 713
Kostnad frikjøp	564	608	60	-549	100	167
Refusjon internt fin frikjøp	-2 598	-5 082	-3 125	1 957	-9 588	-9 620
Kostnad internt fin frikjøp	0	80	0	-80	0	0
Øvrige personalkostnader	2 149	-845	367	1 212	1 109	-442
Personalkostnader Totalt	244 697	270 323	269 160	-1 164	486 974	485 244
Av - og nedskrivning	30 289	27 906	23 427	-4 479	43 415	114 395
Kostnader vedr. lokaler	37 952	31 832	39 596	7 763	67 879	NA
Driftsmateriell og bøker	9 855	10 048	9 945	-103	28 999	32 352
Reparasjon og vedlikehold	1 245	1 232	53	-1 180	175	225
Kjøp av tjenester	4 122	2 601	663	-1 937	3 171	3 319
Kurs, konferanse og trykksaker	4 175	6 884	5 051	-1 832	11 068	11 343
Øvrige driftskostnader	1 830	1 517	966	-552	1 874	1 874
Transport/reise	5 815	7 145	5 726	-1 419	13 714	12 783
Overheadkostnader	606	0	0	0	0	0
Representasjon/markedsføring	1 090	1 652	619	-1 032	1 520	1 425
Tilskudd/kontingenter	459	191	29	-162	50	50
Prosjektavslutning bidrag	-2 877	-3 054	0	3 054	-68	-774
Driftskostnader Totalt	94 562	87 954	86 076	-1 879	171 798	176 992
Resultat	-65 442	-35 457	-48 879	-13 422	-35 068	-41 712
Resultat (isolert)	-12 688	20 571	7 150	-13 422	20 960	14 316

	2010	2011	2012	2013
	Regnskap (HiÅ)	Regnskap (HiÅ)	Regnskap (HiÅ)	Regnskap (HiÅ)
Resultatgrad (res./inntekt)	7%	8%	9%	10%
Personalkostnadsgrad	69%	69%	72%	75%
Driftskostnadsgrad (eksl. husleie)	31%	31%	28%	25%
Husleie kostnadsgrad	NA	NA	NA	NA

Økonomisk vurdering

Kommentar til basis økonomien

Halvor Fahle den 30.aug.2013

Regnskapsresultatet per 31. juli for den bevilgningsfinansierte virksomheten viser et overskudd på 35,5 millioner kroner. Resultatet er 13,4 millioner lavere enn budsjettet. Hovedårsakene er høyere investeringer enn budsjettet og inndragning av inntekter i forbindelse med omlegging av beregning av internhusleie. Resultatet er 20,6 millioner lavere enn ved inngangen til året.

Inntektene totalt er 10,4 millioner lavere enn budsjettet. Inntektene fra bevilgninger er ca 7,6 millioner høyere enn budsjettet. UiO har redusert fakultetets bevilgninger med 11,8 millioner på grunn av lavere internhusleie. Dette kompenseres med lavere kostnader gjennom året. Investeringer i anleggsmidler er 23 millioner høyere.

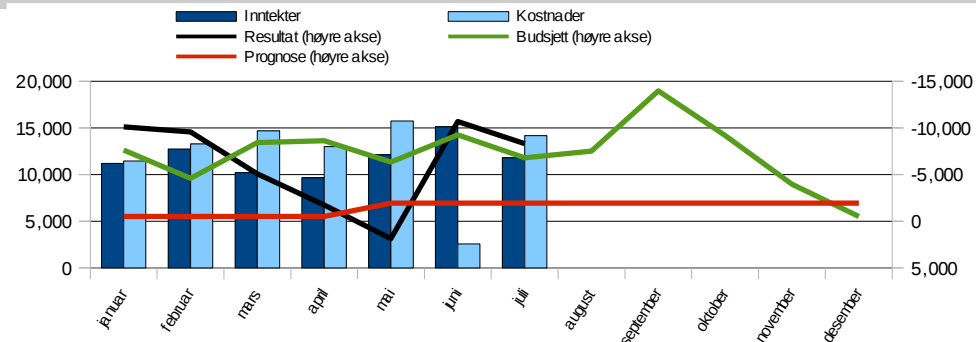
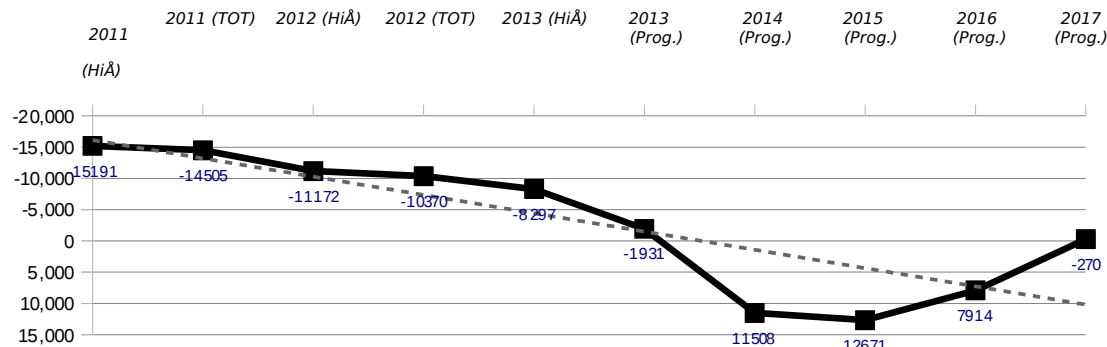
Eiendomsavdelingen har satt av 14 millioner til investeringer på AHUS i år. Fakultetet står for disse innkjøpene og får pengene refundert. Disse er ikke budsjettet.

Personalkostnader og andre driftskostnader er som budsjettet.

Nettobidrag fra prosjekter utgjør 28,1 millioner kroner hittil i år. Dette er høyere enn samme periode i fjor og høyere enn budsjettet. Endringen fra forrige måned skyldes overgang til ny beregningsmetode for egenandel i prosjektene.

Prognosen for årsslutt er 41 millioner i overskudd. Pronosen er 6 millioner høyere enn årsbudsjettet og skyldes høyere inntekter. Det vil utarbeides ny prognose til rapporteringen av 2. tertial (31. august).

Institutt for medisinske basalfag per juli 2013



	2012	2013	2013	2013	2013	2013
	Regnskap (HiÅ)	Regnskap (HiÅ)	Budsjett (HiÅ)	Avvik (HiÅ)	Årsbudsjett	Årsprognose
Overført fra i fjor Totalt	-14 505	-10 370	-10 370	0	-10 370	-10 370
Salgsinntekter	-1 156	-1 338	-1 133	204	-3 650	-3 650
Tilskudd og refusjoner	-825	-74	0	74	0	21
Investeringer i anleggsmidler	9 893	11 092	5 796	-5 296	17 984	20 085
Inntektsføring for avskrivning anleggsmidler	-2 515	-4 219	-2 010	2 209	-6 700	-6 700
Inntekt fra bevilgninger	-73 359	-85 243	-73 049	12 194	-138 584	-142 497
Overheadinntekter	-21 862	-22 163	-22 967	-804	-44 400	-44 400
UiOs egenandel	18 499	21 912	21 097	-815	38 100	39 100
Øvrige inntekter	-1 773	-2 720	-2 838	-118	-5 542	-5 542
Prosjektavslutning oppdrag	NA	NA	NA	NA	NA	NA
Inntekter Totalt	-73 097	-82 751	-75 104	7 647	-142 792	-143 582
Varer for videresalg	0	2	0	-2	0	NA
Videresalg Totalt	0	2	0	-2	0	NA
Fast lønn	44 414	48 066	49 771	1 705	92 871	92 805
Overtid	699	744	0	-744	0	NA
Variabel lønn	1 148	1 930	1 928	-1	3 379	3 504
Feriepenger, AGA og pensjon	20 551	22 257	21 946	-311	40 883	40 874
Offentlige refusjoner	-2 695	-1 328	-2 557	-1 229	-4 700	-4 000
Refusjon frikjøp	-636	-798	-555	243	-2 350	-3 148
Kostnad frikjøp	373	350	0	-350	0	57
Refusjon internt fin frikjøp	-1 308	-2 187	-1 659	528	-5 600	-5 600
Kostnad internt fin frikjøp	0	0	0	0	0	0
Øvrige personalkostnader	348	-429	115	543	383	-1 169
Personalkostnader Totalt	62 895	68 605	68 990	385	124 865	123 324
Av - og nedskrivning	2 515	4 219	2 010	-2 209	6 700	6 700
Kostnader vedr. lokaler	90	133	0	-133	0	NA
Driftsmateriell og bøker	5 593	6 189	5 552	-637	14 916	16 554
Reparasjon og vedlikehold	443	893	0	-893	0	NA
Kjøp av tjenester	563	476	305	-171	1 266	1 264
Kurs, konferanse og trykksaker	1 276	1 444	476	-968	1 230	1 485
Øvrige driftskostnader	852	793	135	-658	450	450
Transport/reise	1 232	1 566	1 211	-355	3 224	2 339
Overheadkostnader	606	0	0	0	0	0
Representasjon/markedsføring	310	396	0	-396	0	-95
Tilskudd/kontingenter	207	71	0	-71	0	NA
Prosjektavslutning bidrag	-151	38	0	-38	0	NA
Driftskostnader Totalt	13 535	16 217	9 688	-6 529	27 785	28 698
Resultat	-11 172	-8 297	-6 796	1 501	-511	-1 931
Resultat (isolert)	3 333	2 073	3 574	1 501	9 859	8 439

	2010	2011	2012	2013
	Regnskap (HiÅ)	Regnskap (HiÅ)	Regnskap (HiÅ)	Regnskap (HiÅ)
Resultatgrad (res./inntekt)	9%	10%	7%	10%
Personalkostnadsgrad	78%	77%	81%	81%
Driftskostnadsgrad (eksl. husleie)	22%	23%	19%	19%
Husleie kostnadsgrad	NA	NA	NA	NA

Økonomisk vurdering

Kommentar til basis økonomien

Trude Abelsen den 20.aug.2013

IMBs bevilgningsfinansierte virksomhet viser et positivt regnskapsresultat på kr 8,3 mill per 30. juli 2013. Resultatet er kr 1,5 mill over budsjett.

KD-inntektene er kr 12,2 mill over budsjett. IMB har bl.a. mottatt ubudsjetterte midler til utstyr (kl I: 2,3 mill, kl II: 3,9 mill), fra MLS (1 mill) og forskerlinjen (0,6 mill), samt ekstratildelingen fra fakultetet (2,8 mill).

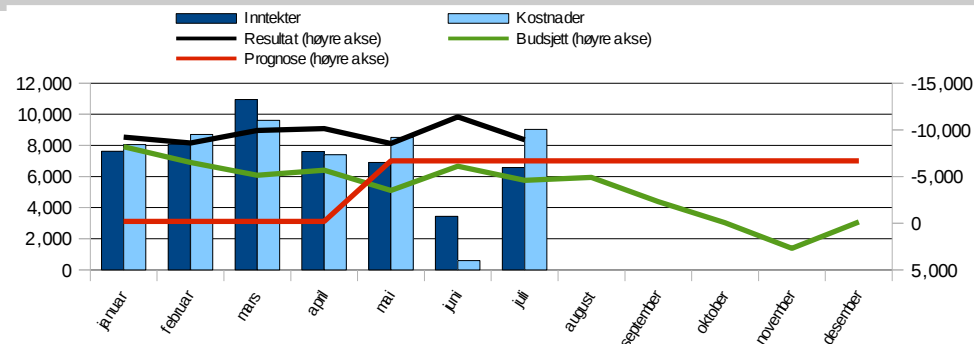
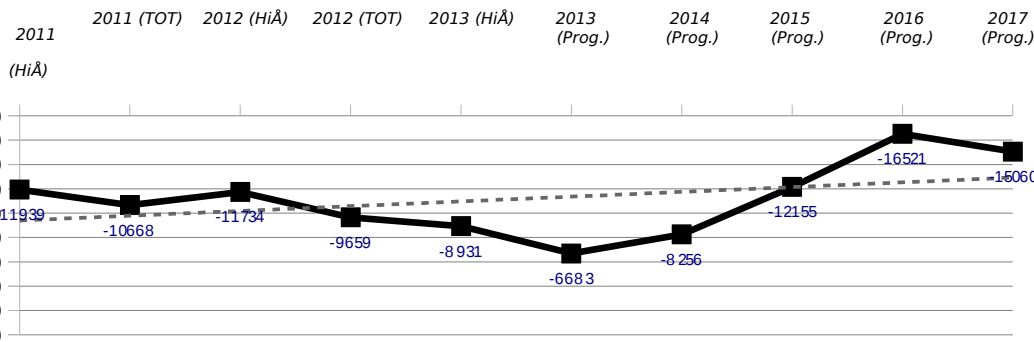
Totalt sett er det et relativt lite avvik i personalkostnadene, men det er noe forskyvning mellom postene. Kr 1,7 mill lavere fastlønn er hovedsakelig forårsaket av utsatte tilsetninger i vitenskapelige stillinger på avdelingene for fysiologi og ernæringsvitenskap. Det er også noe lønnsinnsparing i administrasjonen. Innsparingene utlignes i stor grad av at mottatte offentlige refusjoner er 1,2 mill kr lavere enn budsjettert, både på grunn av redusert refusjonsgivende fravær, og fordi lønningssaksjonen har foretatt korrigeringer av for høyt kalkulerte refusjonsbeløp i tidligere perioder. Disse to årsakene utgjør hver om lag halvparten av avviket.

Av- og nedskrivninger er budsjettert for lavt, men dette har ingen resultat effekt, da inntektsføring for avskrivning av anleggsmidler er

eksakt samme beløpet. Avvik på øvrige driftskostnader antas ikke å være varig, men er teknisk forårsaket av at kjøp foretas tidligere på året enn de er budsjettert.

Prognosen fra rapporteringen per juni opprettholdes. Instituttet er blitt tildelt relativt store midler til vitenskapelig utstyr, og slike anskaffelsesprosesser tar lang tid. Utstyrsmidler er derfor den enkeltfaktoren som utgjør størst usikkerhet med hensyn til kalkulering av sannsynlig regnskapsresultat per 31.12.2013. Effektene av de nye utstyrsbevilgningene og utsettelse av restbevilgningen til nybygget Domus Medica vil kalkuleres i ny prognose ved rapportering per 2. tertial.

Institutt for helse og samfunn per juli 2013



	2012	2013	2013	2013	2013	2013
	Regnskap (HiÅ)	Regnskap (HiÅ)	Budsjett (HiÅ)	Avvik (HiÅ)	Årsbudsjett	Årsprognose
Overført fra i fjor Totalt	-10 668	-9 659	-9 659	0	-9 659	-9 659
Salgsinntekter	0	-346	-25	321	-59	-59
Tilskudd og refusjoner	-480	-383	0	383	0	-333
Investeringer i anleggsmidler	504	913	500	-413	1 610	1 560
Inntektsføring for avskrivning anleggsmidler	-464	-670	-583	86	-1 000	-1 000
Inntekt fra bevilgninger	-43 690	-47 339	-42 935	4 404	-81 503	-84 633
Overheadinntekter	-9 444	-9 146	-11 330	-2 184	-21 927	-21 773
UiOs egenandel	5 805	5 972	6 228	256	13 922	14 335
Øvrige inntekter	0	-178	-120	58	-415	-415
Prosjektavslutning oppdrag	NA	NA	NA	NA	NA	NA
Inntekter Totalt	-47 769	-51 176	-48 266	2 911	-89 373	-92 319
Varer for videresalg	1	0	0	0	0	NA
Videresalg Totalt	1	0	0	0	0	NA
Fast lønn	30 911	33 033	34 933	1 900	65 028	63 198
Overtid	168	106	0	-106	0	NA
Variabel lønn	1 715	2 114	1 851	-263	3 906	4 039
Feriepenger, AGA og pensjon	13 892	14 750	14 861	111	27 803	27 060
Offentlige refusjoner	-581	-1 073	-992	82	-1 700	-1 700
Refusjon frikjøp	-2 681	631	-1 519	-2 150	-4 828	-5 535
Kostnad frikjøp	191	205	34	-171	55	65
Refusjon internt fin frikjøp	-1 291	-2 329	-1 434	895	-3 891	-3 923
Kostnad internt fin frikjøp	0	80	0	-80	0	0
Øvrige personalkostnader	308	-699	64	764	161	161
Personalkostnader Totalt	42 633	46 817	47 800	982	86 534	83 365
Av - og nedskrivning	464	670	583	-86	1 000	2 703
Kostnader vedr. lokaler	929	965	934	-31	1 602	NA
Driftsmateriell og bøker	158	147	200	53	200	200
Reparasjon og vedlikehold	166	46	53	7	175	225
Kjøp av tjenester	655	242	329	87	1 815	1 965
Kurs, konferanse og trykksaker	937	1 574	918	-657	2 266	2 286
Øvrige driftskostnader	132	87	4	-83	6	6
Transport/reise	1 201	1 605	2 317	712	4 580	4 534
Overheadkostnader	0	0	0	0	0	0
Representasjon/markedsføring	256	375	190	-185	785	785
Tilskudd/kontingenter	19	22	0	-22	0	NA
Prosjektavslutning bidrag	-847	-647	0	647	-68	-774
Driftskostnader Totalt	4 069	5 086	5 527	441	12 362	11 929
Resultat	-11 734	-8 931	-4 598	4 333	-136	-6 683
Resultat (isolert)	-1 066	727	5 061	4 333	9 523	2 975

	2010	2011	2012	2013
	Regnskap (HiÅ)	Regnskap (HiÅ)	Regnskap (HiÅ)	Regnskap (HiÅ)
Resultatgrad (res./inntekt)	9%	12%	11%	17%
Personalkostnadsgrad	91%	86%	87%	90%
Driftskostnadsgrad (eksl. husleie)	9%	14%	13%	10%
Husleie kostnadsgrad	NA	NA	NA	NA

Økonomisk vurdering

Kommentar til basis økonomien

Lars Roald den 21.aug.2013

Helsam har på basis 4,5 mill større overskudd enn budsjettet, det alt vesentlige kommer fra ikke budsjetterte inntekter (fakultetets reviderte budsjett + andre tildelinger). Prognosen for 2013 vil bli påvirket av den økte inntekten, senere oppstart av tilsetninger og endringer i prosjektporteføljen.

Inntekt:

Inntektene er 2,8 mill høyere enn budsjettet. Ubudsjetterte inntekter (5,1 mill), svakere effekt av prosjektene (-1,8) og periodisering av investeringer (-0,4).

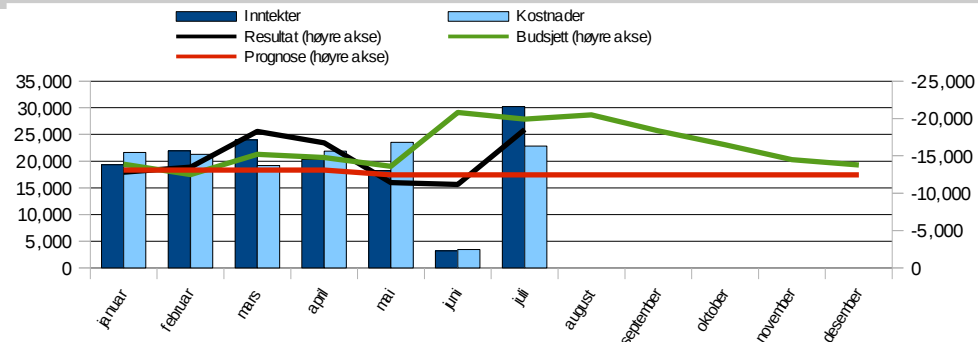
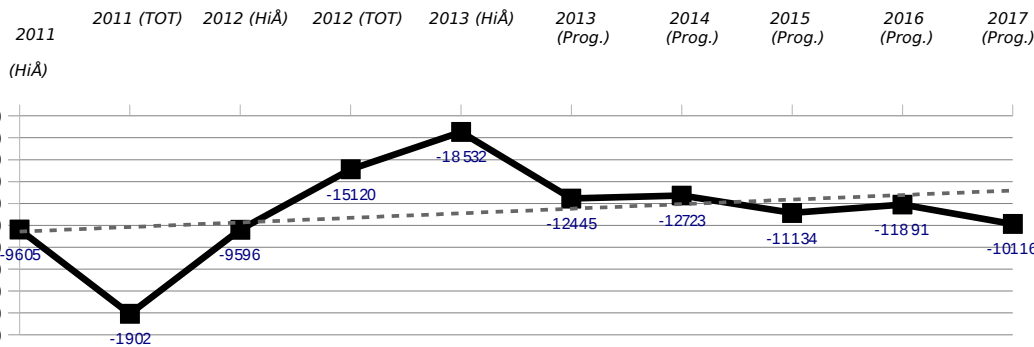
Lønn:

Personalkostnad er 1,0 mill lavere enn budsjett. Vi har en innsparing på lønn i form av ikke besatte stillinger på -2,5 mill frikjøpseffekt av prosjektene er 1,5.

Drift:

Driftskostnadene er på budsjett.

De bundne midlene ved utgangen av juli er 1,9 mill.



	2012	2013	2013	2013	2013	2013
	Regnskap (HiÅ)	Regnskap (HiÅ)	Budsjett (HiÅ)	Avvik (HiÅ)	Årsbudsjett	Årsprognose
Overført fra i fjor Totalt	-1 902	-15 120	-15 120	0	-15 120	-15 120
Salgsinntekter	-348	-57	0	57	0	0
Tilskudd og refusjoner	-771	-430	0	430	0	0
Investeringer i anleggsmidler	3 230	19 450	2 711	-16 739	7 000	24 671
Inntektsføring for avskrivning anleggsmidler	-3 106	-5 530	-3 500	2 030	-6 000	-9 000
Inntekt fra bevilgninger	-118 611	-134 481	-117 990	16 490	-214 528	-235 427
Overheadinntekter	-11 150	-11 351	-13 667	-2 317	-25 272	-24 995
UiOs egenandel	3 627	-5 021	4 217	9 238	8 000	7 579
Øvrige inntekter	-7	206	-4 000	-4 206	-4 000	-4 000
Prosjektavslutning oppdrag	NA	NA	NA	NA	NA	NA
Inntekter Totalt	-127 137	-137 214	-132 229	4 985	-234 800	-241 172
Varer for videresalg	NA	0	0	0	0	NA
Videresalg Totalt	NA	0	0	0	0	NA
Fast lønn	75 142	83 482	83 109	-374	149 142	151 226
Overtid	338	159	0	-159	0	NA
Variabel lønn	3 152	4 764	3 646	-1 118	6 250	6 250
Feriepenger, AGA og pensjon	33 579	37 162	36 696	-466	65 773	66 669
Offentlige refusjoner	-3 557	-3 849	-3 500	349	-6 000	-6 000
Refusjon frikjøp	-1 305	-478	-2 025	-1 547	-5 031	-5 031
Kostnad frikjøp	0	54	26	-28	45	45
Refusjon internt fin frikjøp	NA	-566	-32	534	-97	-97
Kostnad internt fin frikjøp	NA	0	0	0	0	0
Øvrige personalkostnader	362	-245	150	395	500	500
Personalkostnader Totalt	107 711	120 482	118 069	-2 413	210 582	213 562
Av - og nedskrivning	3 106	5 530	3 500	-2 030	6 000	9 000
Kostnader vedr. lokaler	29	73	0	-73	0	NA
Driftsmateriell og bøker	3 900	3 610	4 135	525	13 783	15 498
Reparasjon og vedlikehold	684	288	0	-288	0	0
Kjøp av tjenester	1 735	715	0	-715	0	0
Kurs, konferanse og trykksaker	1 573	1 990	469	-1 521	1 596	1 596
Øvrige driftskostnader	889	431	0	-431	0	0
Transport/reise	2 107	2 802	1 258	-1 545	4 192	4 192
Overheadkostnader	0	0	0	0	0	0
Representasjon/markedsføring	110	262	0	-262	0	0
Tilskudd/kontingenter	211	64	0	-64	0	0
Prosjektavslutning bidrag	-2 612	-2 445	0	2 445	0	NA
Driftskostnader Totalt	11 732	13 321	9 362	-3 959	25 571	30 286
Resultat	-9 596	-18 532	-19 919	-1 387	-13 768	-12 445
Resultat (isolert)	-7 693	-3 412	-4 798	-1 387	1 352	2 675

	2010	2011	2012	2013
	Regnskap (HiÅ)	Regnskap (HiÅ)	Regnskap (HiÅ)	Regnskap (HiÅ)
Resultatgrad (res./inntekt)	3%	1%	6%	14%
Personalkostnadsgrad	90%	89%	90%	90%
Driftskostnadsgrad (eksl. husleie)	10%	11%	10%	10%
Husleie kostnadsgrad	NA	NA	NA	NA

Økonomisk vurdering

Kommentar til basis økonomien

Svein Arnesen den 22.aug.2013

1. Generell kommentar til totalt resultat: Klinmed hadde per 31.07.2013 et positivt resultat på 18,5mill. Dette inkluderer IB fra i fjor, som var på 15,1 mill. Driftsresultatet isolert var et overskudd på 3,4 mill.

2. Kommentarer til hovedpostene:

a. KD-inntekter: Inntektene fra KD var per 31.07.2013 134,5 mill. Dette er 16,5 mill høyere enn budsjettert. 3 mill er ekstra bevilgning til Jepsen sentre, 3,9 mill er ekstra tildeling grunnet overskudd på fakultetet, 1,8 mill er knyttet til forskerlinjen, 4,1 mill er tildeling av vitenskapelig utstyrsmidler kl II og resten skyldes andre mindre ekstratildelinger som har kommet i løpet av året.

b. Nettoeffekt prosjektene: Refusjon av indirekte kostnader (OH): Overheadinntektene var per 31.07.2013 på 11,4 mill. Dette er 2,3 mill mindre enn budsjettert.

Egenandel: Per 31.07.2013 har instituttet hatt en egenandelskostnad på -5 mill, dette er 9,2 mill mindre en budsjettert. Grunnen til dette avviket er konverteringen av prosjektene. Feil ved konverteringen har gitt instituttet tilbake 6,6 mill i egenandeler fra prosjektene som skal tilbakeføres. Mindre aktivitet enn forventet på EFV gir lavere OH og

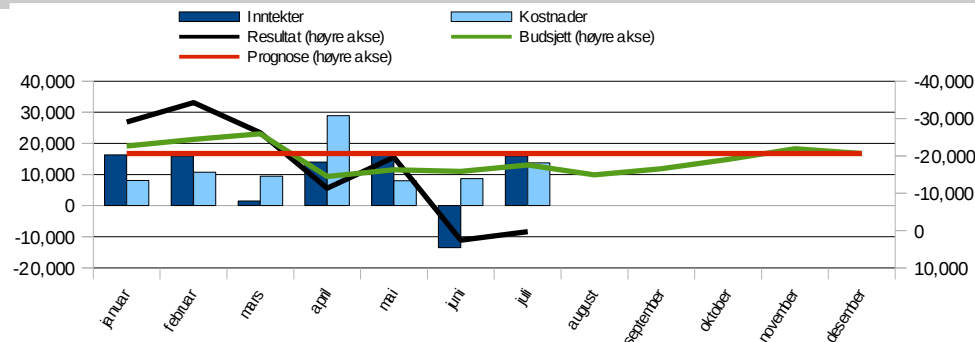
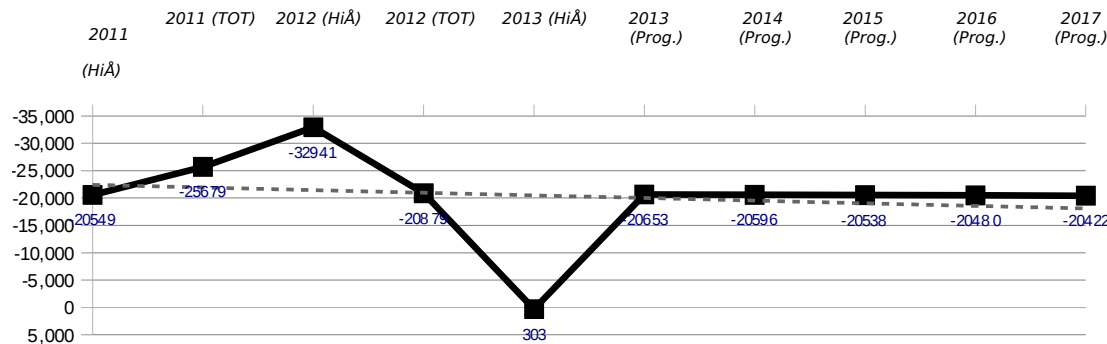
EA enn budsjettert.

c. Fastlønn: Klinmed sine faste lønnskostnader var på 83,2 mill per 31.07.2013. Dette er 0,4 mill høyere enn budsjettert.

d. Total drift: Totale driftskostnader per 31.07.2013 er 13,3 mill, som er 4 mill høyere enn budsjettert. Under her ligger bidrag prosjektavslutning som utgjør 2,4 mill. Klinmed har også 2 mill mer i avskrivninger enn budsjettert.

3. Regnskapsmessig overskudd, fremtidige forpliktelser: Den kunnskapen vi har per 31.07.2013 tiliser at prognosen endres til – 7,5 mill.

Det medisinske fakultet felles per juli 2013



	2012	2013	2013	2013	2013	2013
	Regnskap (HiÅ)	Regnskap (HiÅ)	Budsjett (HiÅ)	Avvik (HiÅ)	Årsbudsjett	Årsprognose
Overført fra i fjor Totalt	-25 679	-20 879	-20 879	0	-20 879	-20 879
Salgsinntekter	NA	0	0	0	0	NA
Tilskudd og refusjoner	-152	0	0	0	0	0
Investeringer i anleggsmidler	777	583	58	-524	100	100
Inntektsføring for avskrivning anleggsmidler	-24 205	-17 488	-17 334	154	-29 715	-29 715
Inntekt fra bevilgninger	-80 324	-49 348	-74 792	-25 443	-140 465	-140 465
Overheadinntekter	-39	-241	-424	-183	-771	-771
UiOs egenandel	1	32	4	-28	5	5
Øvrige inntekter	-3	-105	0	105	0	0
Prosjektavslutning oppdrag	NA	NA	NA	NA	NA	NA
Inntekter Totalt	-103 945	-66 567	-92 487	-25 920	-170 847	-170 847
Varer for videresalg	NA	NA	NA	NA	NA	NA
Videresalg Totalt	NA	NA	NA	NA	NA	NA
Fast lønn	18 039	20 228	21 246	1 017	39 051	39 051
Overtid	105	176	0	-176	0	NA
Variabel lønn	3 610	4 366	3 422	-944	7 528	7 528
Feriepenger, AGA og pensjon	9 147	10 265	10 048	-218	18 801	18 801
Offentlige refusjoner	-572	-1 144	-451	693	-451	-451
Refusjon frikjøp	-2	NA	NA	NA	NA	NA
Kostnad frikjøp	NA	NA	NA	NA	NA	NA
Refusjon internt fin frikjøp	NA	NA	NA	NA	NA	NA
Kostnad internt fin frikjøp	NA	NA	NA	NA	NA	NA
Øvrige personalkostnader	1 131	528	38	-490	65	65
Personalkostnader Totalt	31 458	34 419	34 302	-118	64 993	64 993
Av - og nedskrivning	24 205	17 488	17 334	-154	29 715	95 992
Kostnader vedr. lokaler	36 903	30 661	38 662	8 001	66 277	NA
Driftsmateriell og bøker	205	102	58	-44	100	100
Reparasjon og vedlikehold	-48	5	0	-5	0	NA
Kjøp av tjenester	1 169	1 168	30	-1 138	90	90
Kurs, konferanse og trykksaker	389	1 875	3 188	1 313	5 976	5 976
Øvrige driftskostnader	-42	206	827	621	1 418	1 418
Transport/reise	1 275	1 172	941	-231	1 718	1 718
Overheadkostnader	0	0	0	0	0	0
Representasjon/markedsføring	414	618	429	-189	735	735
Tilskudd/kontingenter	22	34	29	-5	50	50
Prosjektavslutning bidrag	733	NA	NA	NA	NA	NA
Driftskostnader Totalt	65 226	53 330	61 499	8 169	106 080	106 080
Resultat	-32 941	303	-17 566	-17 869	-20 653	-20 653
Resultat (isolert)	-7 261	21 182	3 313	-17 869	226	226

	2010	2011	2012	2013
	Regnskap (HiÅ)	Regnskap (HiÅ)	Regnskap (HiÅ)	Regnskap (HiÅ)
Resultatgrad (res./inntekt)	11%	13%	12%	-0%
Personalkostnadsgrad	31%	30%	33%	39%
Driftskostnadsgrad (eksl. husleie)	69%	70%	67%	61%
Husleie kostnadsgrad	NA	NA	NA	NA

Økonomisk vurdering

Kommentar til basis økonomien

Espen Lyng Andersen den 22.aug.2013

Fakultetsadministrasjonen har et regnskapsmessig underskudd på 0,3 mill kroner, dette er vel 17,8 mill kroner mindre enn budsjettert.

Regnskapet viser at vi har ca 25,9 mill kroner mindre i inntekter enn budsjettert. Dette skyldes at vi fordelte 14,7 millioner kroner av det regnskapsmessige overskuddet fra 2012 til instituttene, noe som ikke var budsjettert. I juni måned ble også vår bevilgning redusert med 11,8 millioner i forbindelse med redueringen av internhusleien. Uten disse ekstraordinære føringene har vi en merinntekt på 0,6 mill som skyldes periodisering av de strategiske midlene.

For lønnskostnadene er det et merforbruk på 0,1 mill kroner. Merforbruket skyldes i hovedsak periodiseringen av utgiftene til eksamen og avlønning av sensorer(950 ' kroner). Vi har også kostnader i forbindelse med overtid som ikke budsjettert(176 ' Kroner). Som en motsatt effekt har vi mindre forbruk av fastlønn ved Studieseksjon, Arkivet og Medisinsk informatikk (ca 1,0 mill. kroner). Totalt utgjør dette 4,8 % av årsbudsjettet for fastlønn.

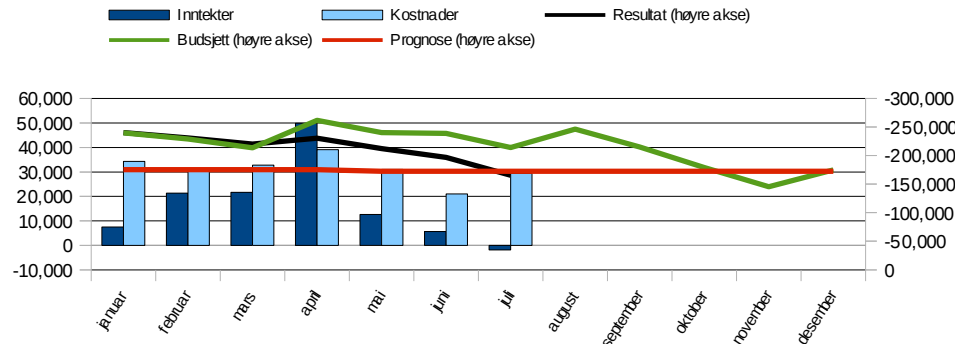
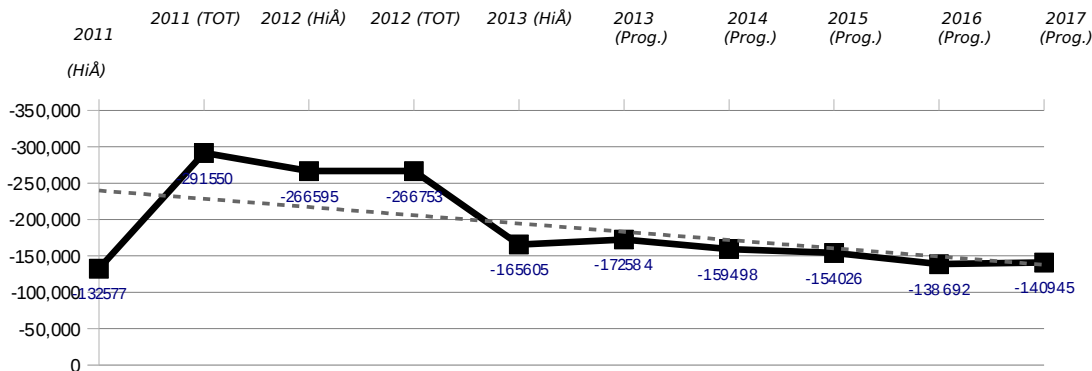
Regnskapsrapporten viser et mindreforbruk på drift på ca 8,2 mill kroner. Mindreforbruket skyldes i hovedsak at den interne faktureringen av internhusleien er lagt om ved UiO. Denne omleggingen står for 6,9 mill kroner av mindreforbruket, men har ingen økonomisk betydning, da tildelingen reduseres tilsvarende. Resten av mindreforbruket skyldes periodisering av ekstern husleie.

ØKONOMIRAPPORT (Prosjekt)
Månedrappport for **juli 2013**

5 MED
og underliggende enheter



5 MED per juli 2013



	2012	2013	2013	2013	2013	2013
	Regnskap (HiÅ)	Regnskap (HiÅ)	Budsjett (HiÅ)	Avvik (HiÅ)	Årsbudsjett	Årsprognose
Overført fra i fjor Totalt	-292 159	-267 183	-267 324	-141	-267 324	-264 807
Salgsinntekter	-2 402	-2 886	-2 667	219	-7 956	-5 519
Tilskudd og refusjoner	-132 849	-108 023	-150 448	-42 425	-309 115	-302 300
Investeringer i anleggsmidler	2 965	30 152	22 347	-7 806	37 673	28 585
Inntektsføring for avskrivning anleggsmidler	-2 867	-3 066	0	3 066	0	-1
Inntekt fra bevilgninger	-2 250	268	-4 750	-5 018	-4 750	-4 818
Overheadinntekter	0	-28	-84	-56	-89	0
UiOs egenandel	-27 931	-22 895	-34 168	-11 274	-64 137	-69 465
Øvrige inntekter	-229	-10 152	-15 299	-5 147	-25 312	-30 395
Prosjektavslutning oppdrag	NA	NA	NA	NA	NA	NA
Inntekter Totalt	-165 563	-116 630	-185 070	-68 440	-373 685	-383 913
Varer for videresalg	1	14	0	-14	0	NA
Videresalg Totalt	1	14	0	-14	0	NA
Fast lønn	65 993	72 550	78 058	5 508	147 235	149 988
Overtid	185	209	0	-209	0	NA
Variabel lønn	1 195	1 791	1 904	113	4 532	4 746
Feriepenger, AGA og pensjon	28 722	31 452	33 515	2 063	63 520	64 766
Offentlige refusjoner	-4 477	-3 866	-491	3 376	-841	-1 187
Refusjon frikjøp	0	-141	-291	-150	-774	-341
Kostnad frikjøp	4 619	137	4 783	4 646	13 933	14 897
Refusjon internt fin frikjøp	-16	0	0	0	0	0
Kostnad internt fin frikjøp	2 614	5 039	3 125	-1 914	9 588	9 620
Øvrige personalkostnader	5 634	4 268	1 196	-3 072	2 264	2 544
Personalkostnader Totalt	104 470	111 440	121 799	10 360	239 457	245 032
Av - og nedskrivning	2 867	3 066	29	-3 037	50	150
Kostnader vedr. lokaler	286	281	29	-252	50	NA
Driftsmateriell og bøker	15 724	15 312	29 306	13 994	52 807	47 918
Reparasjon og vedlikehold	668	899	146	-753	250	250
Kjøp av tjenester	8 085	26 721	26 461	-260	53 147	62 849
Kurs, konferanse og trykksaker	3 651	3 980	3 139	-842	6 379	5 098
Øvrige driftskostnader	232	1 769	-245	-2 014	-505	-386
Transport/reise	6 727	7 943	9 988	2 045	21 879	21 994
Overheadkostnader	41 914	42 777	47 717	4 940	92 266	92 010
Representasjon/markedsføring	720	763	34	-730	254	409
Tilskudd/kontingenter	2 906	189	12	-178	20	20
Prosjektavslutning bidrag	2 877	3 054	0	-3 054	0	792
Driftskostnader Totalt	86 657	106 755	116 616	9 861	226 596	231 104
Resultat	-266 595	-165 605	-213 979	-48 374	-174 956	-172 584
Resultat (isolert)	25 564	101 579	53 345	-48 234	92 368	92 223

	2010	2011	2012	2013
	Regnskap (HiÅ)	Regnskap (HiÅ)	Regnskap (HiÅ)	Regnskap (HiÅ)
Resultatgrad (res./inntekt)	32%	55%	71%	142%
Personalkostnadsgrad	49%	51%	51%	51%
Driftskostnadsgrad (eksl. husleie)	51%	49%	49%	49%
Husleie kostnadsgrad	NA	NA	NA	NA

Økonomisk vurdering

Kommentar til prosjektøkonomien

Halvor Fahle den 30.aug.2013

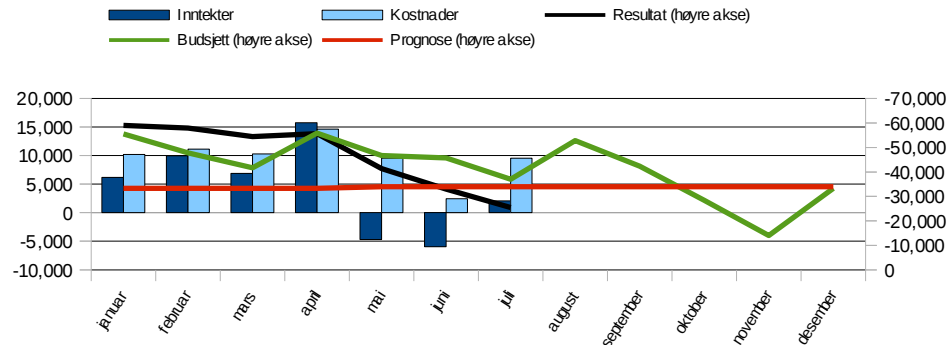
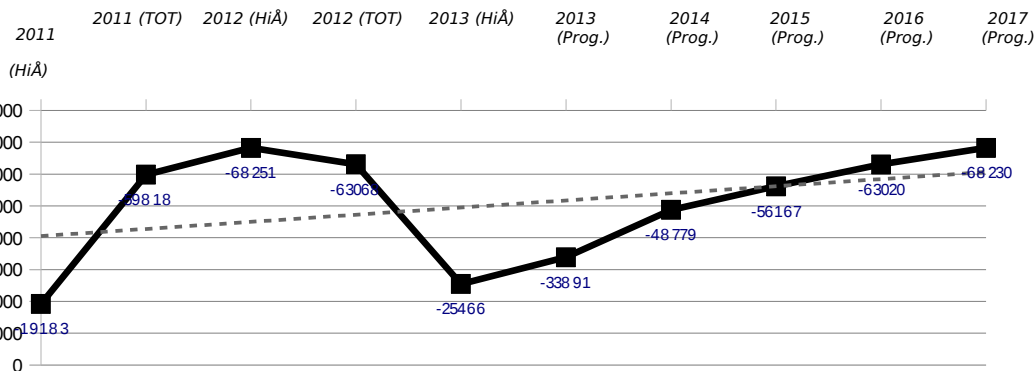
Fakultetet har pr 31. juli 636 aktive eksternt finansierte prosjekter. 37 av disse er finansiert av EU og 141 fra NFR. Totalt overskudd pr 31. juli er 165 millioner. Dette er 48 millioner lavere enn budsjektert.

Inntekter er 68 millioner lavere enn budsjektert hittil i år. Det er ikke utfakturert 25,6 millioner for professorater. Fakultetet har ikke fått inn penger for et par store prosjekter hittil (Norbrain, Centre for immune regulation, Auto-CD.) I tillegg er det budsjektert på såkalte dummyprosjekter. Dette er forventede nye prosjekter i løpet av året. Vi har vært for optimistiske med disse prosjektene hittil i år. Dette gir utslag på både inntekter og kostnader.

Driftskostnadene er til sammen 20 millioner lavere enn budsjektert.

Ingen institutter melder om problemprosjekter.

Institutt for medisinske basalfag per juli 2013



	2012	2013	2013	2013	2013	2013
	Regnskap (HiÅ)	Regnskap (HiÅ)	Budsjett (HiÅ)	Avvik (HiÅ)	Årsbudsjett	Årsprognose
Overført fra i fjor Totalt	-59 957	-63 052	-63 052	0	-63 052	-60 675
Salgsinntekter	-78	-498	0	498	0	-755
Tilskudd og refusjoner	-53 681	-30 736	-43 140	-12 404	-105 507	-100 484
Investeringer i anleggsmidler	1 812	26 958	20 903	-6 055	35 833	26 745
Inntektsføring for avskrivning anleggsmidler	-1 247	-1 273	0	1 273	0	0
Inntekt fra bevilgninger	0	283	0	-283	0	0
Overheadinntekter	0	0	-84	-84	-89	0
UiOs egenandel	-18 499	-21 912	-21 447	465	-38 430	-43 741
Øvrige inntekter	-29	-3 012	-493	2 519	-493	-2 246
Prosjektavslutning oppdrag	NA	NA	NA	NA	NA	NA
Inntekter Totalt	-71 721	-30 190	-44 262	-14 073	-108 686	-120 481
Varer for videresalg	1	0	0	0	0	NA
Videresalg Totalt	1	0	0	0	0	NA
Fast lønn	19 157	20 092	19 776	-316	40 567	43 472
Overtid	115	113	0	-113	0	NA
Variabel lønn	102	313	236	-77	404	463
Feriepenger, AGA og pensjon	8 485	8 972	8 572	-400	17 559	18 843
Offentlige refusjoner	-1 321	-774	0	774	0	-346
Refusjon frikjøp	0	-66	0	66	0	-110
Kostnad frikjøp	272	-71	555	626	2 350	3 200
Refusjon internt fin frikjøp	-16	0	0	0	0	0
Kostnad internt fin frikjøp	1 324	2 187	1 659	-528	5 600	5 600
Øvrige personalkostnader	722	873	774	-99	1 250	1 365
Personalkostnader Totalt	28 839	31 640	31 573	-68	67 730	72 486
Av - og nedskrivning	1 247	1 273	0	-1 273	0	100
Kostnader vedr. lokaler	89	-18	29	47	50	NA
Driftsmateriell og bøker	7 413	7 303	12 188	4 885	19 402	14 443
Reparasjon og vedlikehold	202	374	0	-374	0	NA
Kjøp av tjenester	811	1 581	438	-1 142	866	9 752
Kurs, konferanse og trykksaker	897	672	670	-2	1 041	235
Øvrige driftskostnader	343	1 106	0	-1 106	0	152
Transport/reise	1 821	1 591	2 959	1 368	4 968	5 626
Overheadkostnader	21 244	22 163	22 509	346	44 404	44 470
Representasjon/markedsføring	148	85	0	-85	0	0
Tilskudd/kontingenter	221	44	0	-44	0	NA
Prosjektavslutning bidrag	151	-38	0	38	0	NA
Driftskostnader Totalt	34 586	36 135	38 793	2 658	70 730	74 779
Resultat	-68 251	-25 466	-36 948	-11 482	-33 277	-33 891
Resultat (isolert)	-8 294	37 586	26 104	-11 482	29 774	26 784

	2010	2011	2012	2013
	Regnskap (HiÅ)	Regnskap (HiÅ)	Regnskap (HiÅ)	Regnskap (HiÅ)
Resultatgrad (res./inntekt)	17%	38%	50%	84%
Personalkostnadsgrad	47%	46%	46%	47%
Driftskostnadsgrad (eksl. husleie)	53%	54%	54%	53%
Husleie kostnadsgrad	NA	NA	NA	NA

Økonomisk vurdering

Kommentar til prosjektøkonomien

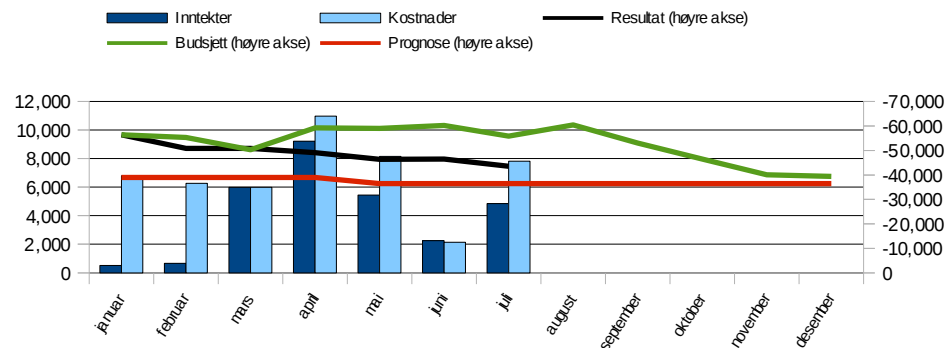
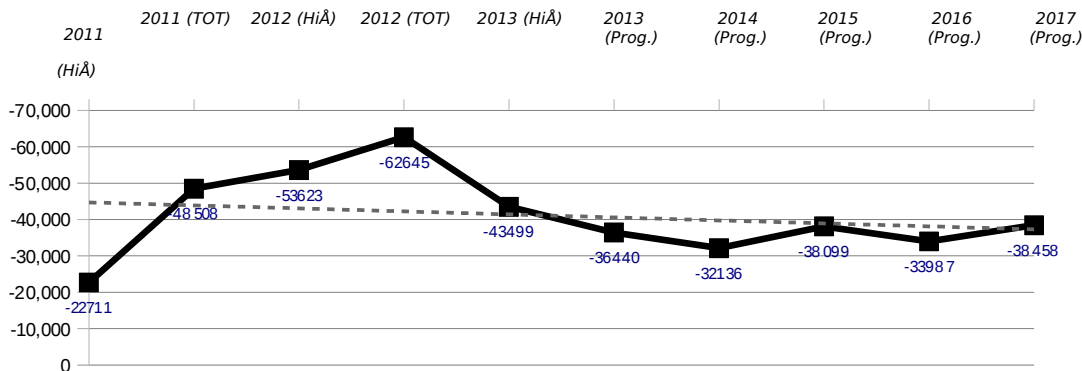
Trude Abelsen den 20.aug.2013

Den eksternt finansierte porteføljen til IMB viser per 31. juli et regnskapsmessig overskudd på kr 25,5 mill. Resultatet er 11,5 mill lavere enn budsjettert, hovedsakelig pga. forsinket inntekt.

Generelt løper de eksisterende prosjektene omlag som budsjettert. Unntaket er NORBRAIN-prosjektet (nasjonal infrastruktur, NFR), hvor det er budsjettert med inntekt på om lag 12,8 mill kr hittil i år. Lange innkjøpsprosesser utsetter inntekten, da prosjektmidlene ikke overføres før investeringene er utført og regnskapsført. Deler av inntekten vil innkreves innen utgangen av 2. tertial.

Prognose for regnskapsresultatet per 31.12.2013 for den eksternt finansierte porteføljen antas å ikke avvike nevneverdig fra opprinnelig budsjett.

Institutt for helse og samfunn per juli 2013



	2012	2013	2013	2013	2013	2013
	Regnskap (HiÅ)	Regnskap (HiÅ)	Budsjett (HiÅ)	Avvik (HiÅ)	Årsbudsjett	Årsprognose
Overført fra i fjor Totalt	-48 934	-62 668	-62 809	-141	-62 809	-62 668
Salgsinntekter	-932	-307	-611	-303	-1 786	-1 524
Tilskudd og refusjoner	-38 469	-16 236	-24 636	-8 400	-56 644	-53 878
Investeringer i anleggsmidler	5	-5	0	5	0	0
Inntektsføring for avskrivning anleggsmidler	-21	-12	0	12	0	-1
Inntekt fra bevilgninger	-2 250	-15	-4 750	-4 735	-4 750	-4 818
Overheadinntekter	0	0	0	0	0	0
UiOs egenandel	-5 805	-5 972	-6 228	-256	-13 922	-14 335
Øvrige inntekter	-200	-6 402	-9 500	-3 098	-9 500	-9 900
Prosjektavslutning oppdrag	NA	NA	NA	NA	NA	NA
Inntekter Totalt	-47 672	-28 949	-45 724	-16 775	-86 602	-84 456
Varer for videresalg	0	0	0	-0	0	NA
Videresalg Totalt	0	0	0	-0	0	NA
Fast lønn	14 665	17 419	20 919	3 500	38 652	37 989
Overtid	10	53	0	-53	0	NA
Variabel lønn	234	754	195	-559	270	425
Feriepenger, AGA og pensjon	6 650	7 767	8 817	1 050	16 269	16 005
Offentlige refusjoner	-995	-897	0	897	0	0
Refusjon frikjøp	0	-75	-265	-190	-730	-186
Kostnad frikjøp	3 042	-195	2 203	2 398	6 553	6 666
Refusjon internt fin frikjøp	0	0	0	0	0	0
Kostnad internt fin frikjøp	1 291	2 286	1 434	-852	3 891	3 923
Øvrige personalkostnader	1 461	878	422	-457	1 014	1 179
Personalkostnader Totalt	26 358	27 989	33 724	5 735	65 919	66 001
Av - og nedskrivning	21	12	0	-12	0	0
Kostnader vedr. lokaler	30	44	0	-44	0	NA
Driftsmateriell og bøker	105	406	0	-406	0	0
Reparasjon og vedlikehold	0	4	0	-4	0	0
Kjøp av tjenester	2 107	5 619	3 166	-2 453	8 368	9 184
Kurs, konferanse og trykksaker	1 164	1 302	947	-355	2 730	2 255
Øvrige driftskostnader	-366	222	0	-222	0	-33
Transport/reise	1 805	2 564	3 529	965	10 905	10 363
Overheadkostnader	9 448	8 928	11 352	2 424	21 968	21 773
Representasjon/markedsføring	64	314	1	-313	194	349
Tilskudd/kontingenter	1 401	66	0	-66	0	NA
Prosjektavslutning bidrag	847	647	0	-647	0	792
Driftskostnader Totalt	16 626	20 129	18 995	-1 133	44 166	44 683
Resultat	-53 623	-43 499	-55 814	-12 315	-39 326	-36 440
Resultat (isolert)	-4 688	19 169	6 995	-12 174	23 483	26 228

	2010	2011	2012	2013
	Regnskap (HiÅ)	Regnskap (HiÅ)	Regnskap (HiÅ)	Regnskap (HiÅ)
Resultatgrad (res./inntekt)	31%	50%	61%	150%
Personalkostnadsgrad	55%	66%	62%	58%
Driftskostnadsgrad (eksl. husleie)	45%	34%	38%	42%
Husleie kostnadsgrad	NA	NA	NA	NA

Økonomisk vurdering

Kommentar til prosjektøkonomien

Lars Roald den 21.aug.2013

Den eksternt finansierte aktiviteten ved Helsam hadde ved utgangen av mai et regnskapsmessig overskudd på 43,6 mill, et avvik mot budsjett på 12,6. Avviket skyldes i hovedsak feil periodisering av inntekter av kjente prosjekt og budsjetterte ikke kjente prosjekter (dummyprosjekter).

Dummyprosjektene ble periodisert gjennom året, mens de burde vært periodisert til 3. tertial.

Inntekt:

Inntektsavviket er på 16,7 mill og skyldes feil periodisering av dummyprosjekt (6,9), overføringene til SME fra HOD utgjør 5,8 mill og resten 4,8 har NFR eller andre finansører.

Lønn:

Personalkostnedene viser et avvik på -5,7 mill.

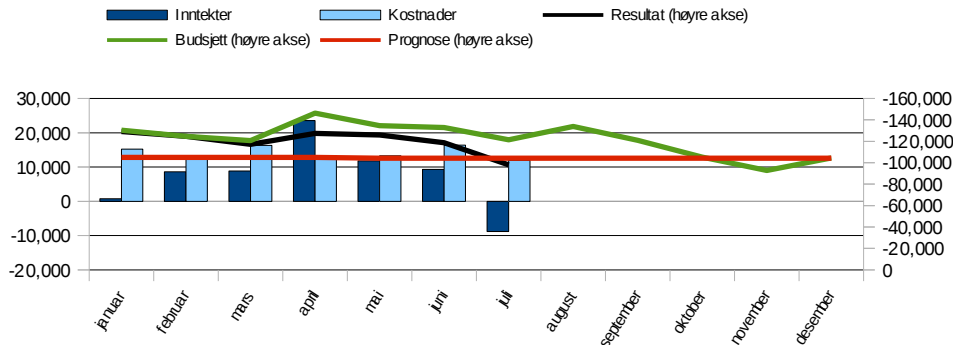
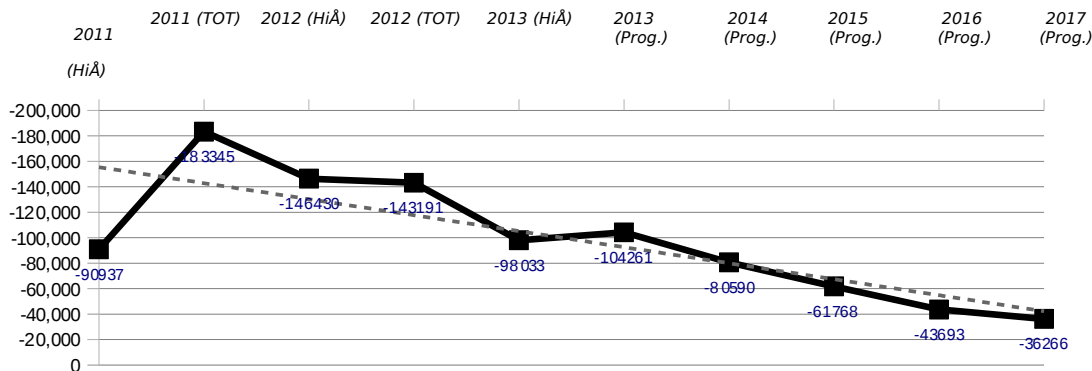
Feilperiodiseringen fra dummyprosjektene utgjør -3,8, mens forsinkelser i forhold til planene utgjør resten.

Drift:

Drift i prosjektene er 1,0 mill over budsjett. Alt skyldes

koloskopikjøp til to prosjekter i Heled (2,5). Resten av prosjektene har et underforbruk som står i forhold til den reduserte personalkosten. Kostnaden til overhead er også redusert av samme grunn.

25 prosjekter 31.12.2012 er stengt og til nå er det kommet 27 nye til. Helsam har 163 prosjekter, 7 finansiert av EU, 39 av NFR/RFF og 117 av andre finansører.



	2012	2013	2013	2013	2013	2013
	Regnskap (HiÅ)	Regnskap (HiÅ)	Budsjett (HiÅ)	Avvik (HiÅ)	Årsbudsjett	Årsprognose
Overført fra i fjor Totalt	-183 411	-143 610	-143 610	0	-143 610	-143 610
Salgsinntekter	-1 393	-2 081	-1 080	1 001	-3 240	-3 240
Tilskudd og refusjoner	-40 699	-57 718	-78 671	-20 954	-142 784	-143 758
Investeringer i anleggsmidler	1 149	3 199	1 444	-1 755	1 840	1 840
Inntektsføring for avskrivning anleggsmidler	-1 599	-1 781	0	1 781	0	0
Inntekt fra bevilgninger	0	0	0	0	0	0
Overheadinntekter	0	-28	0	28	0	0
UiOs egenandel	-3 627	5 021	-6 489	-11 510	-11 779	-11 384
Øvrige inntekter	0	-688	-5 306	-4 618	-15 319	-15 319
Prosjektavslutning oppdrag	NA	NA	NA	NA	NA	NA
Inntekter Totalt	-46 170	-54 076	-90 103	-36 027	-171 282	-171 861
Varer for videresalg	NA	14	0	-14	0	NA
Videresalg Totalt	NA	14	0	-14	0	NA
Fast lønn	32 172	34 746	36 696	1 950	66 790	67 300
Overtid	60	44	0	-44	0	NA
Variabel lønn	775	642	350	-291	580	580
Feriepenger, AGA og pensjon	13 576	14 571	15 538	968	28 287	28 513
Offentlige refusjoner	-2 162	-2 196	-491	1 705	-841	-841
Refusjon frikjøp	0	0	-26	-26	-45	-45
Kostnad frikjøp	1 305	403	2 025	1 621	5 031	5 031
Refusjon internt fin frikjøp	NA	0	0	0	0	0
Kostnad internt fin frikjøp	NA	566	32	-534	97	97
Øvrige personalkostnader	1 290	596	0	-596	0	0
Personalkostnader Totalt	47 016	49 372	54 125	4 753	99 899	100 636
Av - og nedskrivning	1 599	1 781	29	-1 752	50	50
Kostnader vedr. lokaler	167	255	0	-255	0	NA
Driftsmateriell og bøker	8 207	7 593	17 118	9 525	33 406	33 476
Reparasjon og vedlikehold	466	521	146	-375	250	250
Kjøp av tjenester	5 166	19 521	22 857	3 336	43 913	43 913
Kurs, konferanse og trykksaker	1 590	2 004	1 371	-633	2 350	2 350
Øvrige driftskostnader	254	441	-245	-685	-505	-505
Transport/reise	3 096	3 783	3 471	-312	5 966	5 966
Overheadkostnader	11 184	11 480	13 432	1 952	25 122	24 995
Representasjon/markedsføring	509	363	33	-331	60	60
Tilskudd/kontingenter	1 283	79	12	-68	20	20
Prosjektavslutning bidrag	2 612	2 445	0	-2 445	0	NA
Driftskostnader Totalt	36 134	50 268	58 224	7 956	110 632	110 574
Resultat	-146 430	-98 033	-121 364	-23 331	-104 361	-104 261
Resultat (isolert)	36 980	45 577	22 246	-23 331	39 248	39 349

	2010	2011	2012	2013
	Regnskap (HiÅ)	Regnskap (HiÅ)	Regnskap (HiÅ)	Regnskap (HiÅ)
Resultatgrad (res./inntekt)	54%	68%	98%	181%
Personalkostnadsgrad	51%	47%	48%	50%
Driftskostnadsgrad (eksl. husleie)	49%	53%	52%	50%
Husleie kostnadsgrad	NA	NA	NA	NA

Økonomisk vurdering

Kommentar til prosjektøkonomien

Svein Arnesen den 22.aug.2013

1. Generell kommentar av totalen: Klinmed hadde per 31.07.2013 et positivt resultat på 98 mill. Dette inkluderer IB fra i fjor, som var på 143,6 mill. Driftsresultatet isolert var et underskudd på 45,6 mill.

2. Kommentar til hovedpostene:

a. Inntekter: Inntektene var per 31.07.2013 54 mill, mot 90,1 mill i budsjettet. Avviket skyldes forsinket fakturering for professorater (25,6 mill), og forsinket innbetaling til noen av våre større prosjekter (CIR – 6 mill, Auto-CD 2,5 mill).

b. Nettoeffekt: Både overheadkostnader på 11,5 mill og EA på 5 mill er lavere enn forventet. De budsjetterte tallene per 31.07.2013 var 13,4 mill i overheadkostnader og 6,5 mill i egenandelinntekter. Årsaken er at vi konverteringen medførte en feilaktig tilbakebetaling av EA fra prosjektene til basis på 6,6 mill. Dette vil bli reversert.

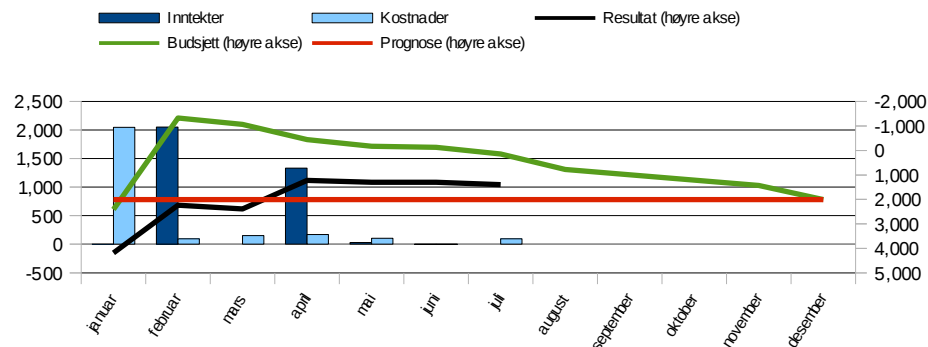
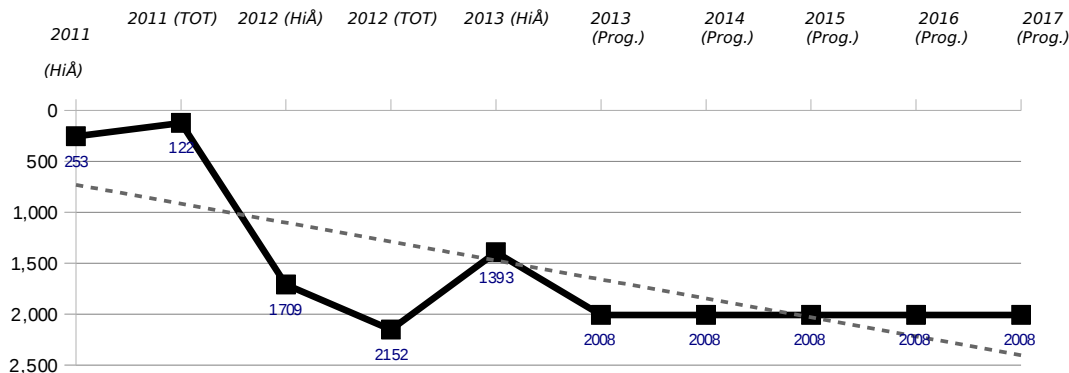
c. Fastlønn: Fastlønn per 31.07.2013 var på 34,7 mill. Avviket mot budsjett er positivt med 2 mill.

d. Total drift: forbruket er på 50,2 mill pr 31.07.2013 mot budsjettet 58,2 mill. Årsaken er forskyvning i tid av kjøp av forskningstjenester fra OUS.

3. Klinmed har per 31.07.2013 248 ekstern finansierte prosjekter. 43 NFR, 128 professorater, 13 EU og 64 «øvrige».

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

Det medisinske fakultet felles per juli 2013



	2012 Regnskap (HiÅ)	2013 Regnskap (HiÅ)	2013 Budsjett (HiÅ)	2013 Avvik (HiÅ)	2013 Årsbudsjett	2013 Årsprognose
Overført fra i fjor Totalt	143	2 146	2 146	0	2 146	2 146
Salgsinntekter	NA	0	-977	-977	-2 930	NA
Tilskudd og refusjoner	0	-3 333	-4 000	-667	-4 180	-4 180
Investeringer i anleggsmidler	0	0	0	0	0	0
Inntektsføring for avskrivning anleggsmidler	0	0	0	0	0	0
Inntekt fra bevilgninger	0	0	0	0	0	0
Overheadinntekter	0	0	0	0	0	0
UiOs egenandel	-1	-32	-4	28	-5	-5
Øvrige inntekter	0	-50	0	50	0	-2 930
Prosjektavslutning oppdrag	NA	NA	NA	NA	NA	NA
Inntekter Totalt	-1	-3 415	-4 981	-1 566	-7 115	-7 115
Varer for videresalg	NA	NA	NA	NA	NA	NA
Videresalg Totalt	NA	NA	NA	NA	NA	NA
Fast lønn	0	293	667	374	1 226	1 226
Overtid	0	0	0	0	0	NA
Variabel lønn	84	83	1 123	1 041	3 278	3 278
Feriepenger, AGA og pensjon	11	142	588	445	1 405	1 405
Offentlige refusjoner	0	0	0	0	0	0
Refusjon frikjøp	0	NA	NA	NA	NA	NA
Kostnad frikjøp	NA	NA	NA	NA	NA	NA
Refusjon internt fin frikjøp	NA	NA	NA	NA	NA	NA
Kostnad internt fin frikjøp	NA	NA	NA	NA	NA	NA
Øvrige personalkostnader	2 161	1 920	0	-1 920	0	0
Personalkostnader Totalt	2 257	2 438	2 378	-60	5 909	5 909
Av - og nedskrivning	0	0	0	0	0	0
Kostnader vedr. lokaler	0	0	0	0	0	NA
Driftsmateriell og bøker	0	10	0	-10	0	0
Reparasjon og vedlikehold	0	0	0	0	0	NA
Kjøp av tjenester	0	0	0	0	0	0
Kurs, konferanse og trykksaker	0	2	151	149	258	258
Øvrige driftskostnader	0	1	0	-1	0	0
Transport/reise	5	5	29	24	39	39
Overheadkostnader	39	206	424	218	771	771
Representasjon/markedsføring	0	1	0	-1	0	0
Tilskudd/kontingenter	0	0	0	0	0	0
Prosjektavslutning bidrag	-733	NA	NA	NA	NA	NA
Driftskostnader Totalt	-689	224	603	379	1 068	1 068
Resultat	1 709	1 393	147	-1 246	2 008	2 008
Resultat (isolert)	1 567	-753	-1 999	-1 246	-138	-138

	2010 Regnskap (HiÅ)	2011 Regnskap (HiÅ)	2012 Regnskap (HiÅ)	2013 Regnskap (HiÅ)
Resultatgrad (res./inntekt)	17%	-3%	-66%	-41%
Personalkostnadsgrad	45%	95%	93%	92%
Driftskostnadsgrad (eksl. husleie)	55%	5%	7%	8%
Husleie kostnadsgrad	NA	NA	NA	NA

Økonomisk vurdering

Kommentar til prosjektøkonomien

Espen Lyng Andersen den 22.aug.2013

Fakultetsadministrasjonen har for perioden juli 2013 et underskudd på ca 1,4 mill kroner på eksterne midler. Budsjettert resultat var et overskudd på ca 0,1 mill kroner. Avviket på 1,3 mill kroner skyldes i hovedsak at første del av NFR's rammebevilgning til Forskerlinjen ikke er overført i sin helhet. Det var også forventet en inntekt på OSCE prosjektet som ikke er blitt fakturert.

Vi har et negativt avvik på ca 1,6 mill kroner på inntekter. Avviket skyldes, som forklart ovenfor, at ikke hele NFRs bevilgning til Forskerlinjen er blitt overført (0,6 mill kroner). Vi vil i løpet av året motta hele bevilgningen. Det er også budsjettert med en inntekt på OSCE eksamen (1,0 mill kroner) som ikke er fakturert.

Vi har et merforbruk på lønn på ca 0,1 mill kroner. Avviket skyldes i hovedsak at stipendene på Forskerlinjen er betalt ut tidligere enn budsjettert (587' kroner). I tillegg har vi, men med motsatt effekt, et mindreforbruk av lønnsmidler på OSCE prosjektet (godkjenning av utenlandsk medisinsk grad) på 0,54 mill kroner. Dette skyldes lavere aktivitet på prosjektet i perioden.

Vi har et positivt avvik på 0,4 mill kroner på drift, som i hovedsak

skyldes lavere aktivitet på OSCE prosjektet enn budsjettet.

Vi har per i dag 3 aktive prosjekter.