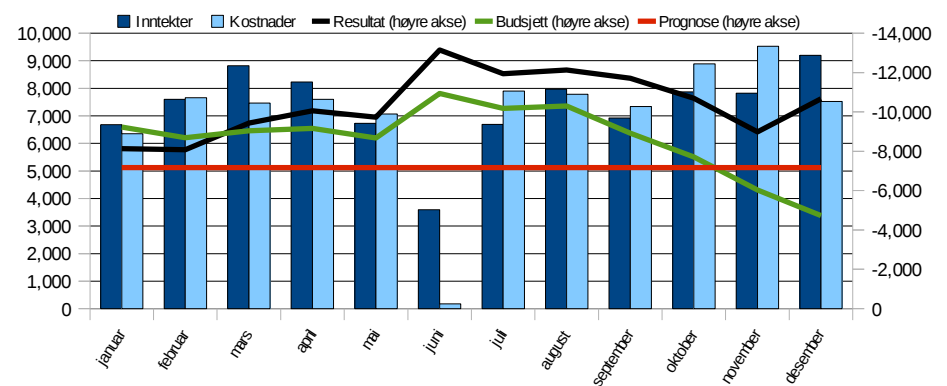
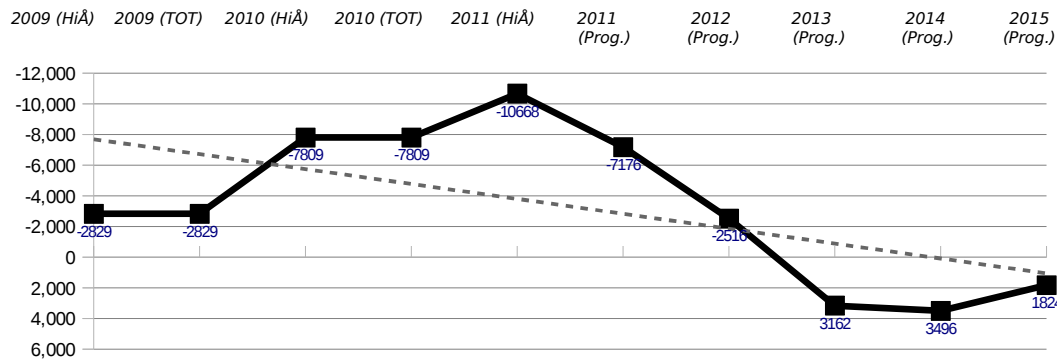


ØKONOMIRAPPORT (Basis)
Månedssrapport for **desember 2011**

Institutt for helse og samfunn
og underliggende enheter





	2010 Regnskap (HiÅ)	2011 Regnskap (HiÅ)	2011 Budsjett (HiÅ)	2011 Avvik (HiÅ)	2011 Årsbudsjett	2011 Årsprognose
Overført fra i fjor Totalt	-2 829	-7 809	-9 844	-2 035	-9 844	-7 809
30-32 Salgsinntekter	-840	-72	-156	-85	-156	-156
34 Tilskudd og refusjoner	990	-375	0	375	0	-100
3497/3911 Investeringer i anleggsmidler	995	1 690	1 220	-470	1 220	1 620
3931/3498 Inntektsføring for avskrivning anleggsmidler	-122	-517	-403	114	-403	-600
390 Inntekt fra bevilgninger	-75 696	-78 879	-75 329	3 550	-75 329	-78 386
3960 Overheadinntekter	-12 168	-14 775	-12 431	2 344	-12 431	-14 335
3971 UiOs egenandel	5 037	5 910	5 500	-411	5 500	7 084
3 Øvrige inntekter	-369	-979	-451	528	-451	-451
35 Prosjektavslutning oppdrag	-381	-120	0	120	0	-217
Inntekter Totalt	-82 554	-88 117	-82 051	6 066	-82 051	-85 542
4 Varer for videresalg	3	NA	NA	NA	NA	NA
Videresalg Totalt	3	NA	NA	NA	NA	NA
50 Fast lønn	49 630	54 817	53 547	-1 270	53 547	54 935
5051 Overtid	96	424	0	-424	0	NA
511 Variabel lønn	3 152	2 270	3 278	1 008	3 278	2 961
51/54 Feriepenger, AGA og pensjon	21 835	23 122	22 165	-957	22 165	22 689
581 Offentlige refusjoner	-2 556	-731	-1 885	-1 154	-1 885	-1 070
589 Refusjon frikjøp	-2 205	-2 067	-3 623	-1 556	-3 623	-2 991
589 Kostnad frikjøp	137	-429	0	429	0	486
589 Refusjon internt fin frikjøp	NA	-4 059	0	4 059	0	-3 593
589 Kostnad internt fin frikjøp	NA	0	0	0	0	0
5 Øvrige personalkostnader	267	321	30	-291	30	140
Personalkostnader Totalt	70 355	73 669	73 513	-156	73 513	73 557
60 Av - og nedskrivning	122	517	403	-114	403	603
63 Kostnader vedr. lokaler	1 512	1 681	1 560	-121	1 560	1 560
65 Driftsmateriell og bøker	165	349	0	-349	0	0
66 Reparasjon og vedlikehold	82	134	120	-14	120	175
67 Kjøp av tjenester	1 577	1 205	1 366	161	1 366	1 426
68 Kurs, konferanse og trykksaker	1 756	2 061	1 894	-166	1 894	1 846
6-9 Øvrige driftskostnader	-289	641	130	-511	130	NA
70/71 Transport/reise	3 460	3 625	7 639	4 013	7 639	6 273
7198 Overheadkostnader	0	0	0	0	0	0
73 Representasjon/markedsføring	710	739	535	-204	535	721
74 Tilskudd/kontingenter	151	396	2	-394	2	2
88 Prosjektavslutning bidrag	-2 031	243	0	-243	0	12
Driftskostnader Totalt	7 216	11 589	13 649	2 060	13 649	12 617
Resultat	-7 809	-10 668	-4 733	5 935	-4 733	-7 176
Resultat (isolert)	-4 980	-2 859	5 111	7 970	5 111	633

	2008 Regnskap (HiÅ)	2009 Regnskap (HiÅ)	2010 Regnskap (HiÅ)	2011 Regnskap (HiÅ)
Resultatgrad (res./inntekt)	3%	3%	9%	12%
Personalkostnadsgrad	76%	79%	91%	86%
Driftskostnadsgrad (eksl. husleie)	13%	13%	9%	14%
Husleie kostnadsgrad	11%	8%	0%	0%

Økonomisk vurdering

Kommentar til basis økonomien

Knut Tore Stokke den 27.jan.2012

Kommentarer til regnskapet pr 3. tertial 2011 for Helsam

Overskuddet ved utgangen av 2011 er ca 1,4 mill høyere enn forventet i instituttets budsjett for 2012. Dette kan delvis forklares med isolerte innkjøp som ble forsinket levert, men hovedsakelig skyldes det mindreforbruk ift budsjett på driftskostnader. Instituttet vil i løpet av 1. tertial ta stilling til om det skal iverksettes nye aktiviteter på bakgrunn av det ekstra overskuddet.

Avviket ift budsjettet for 2011 er hovedsaklig forklart med en sterk økning i effekten av den eksterne virksomheten. Det gir seg utslag i større inntekter enn budsjettet og større frikjøp (negative personalkostnader) enn budsjettet. Instituttet har gjennomgått alle eksterne prosjekter i løpet av året og laget prognoser for prosjektenes levetid. Ved denne gjennomgangen ble det avdekket noen feil i totalbudsjetteringen og noe mangelfull regnskapsføring. Noe av den økte effekten skyldes denne oppryddingen, mens noe skyldes flere nye prosjekter enn budsjettet. Vi forventer vesentlig mindre avvik på dette området i 2012.

Bundne midler utgjør pr 31.12.2011 ca 3,4 mill. De bundne midlene er i hovedsak knyttet til startpakker, likestillingsmidler og prispenger.

