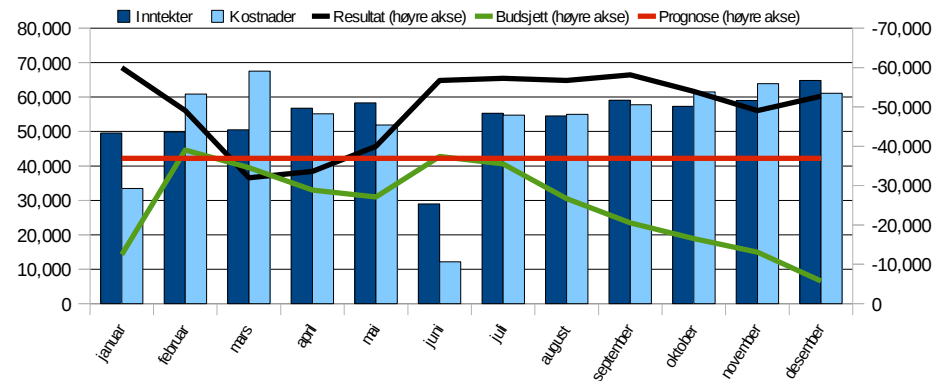
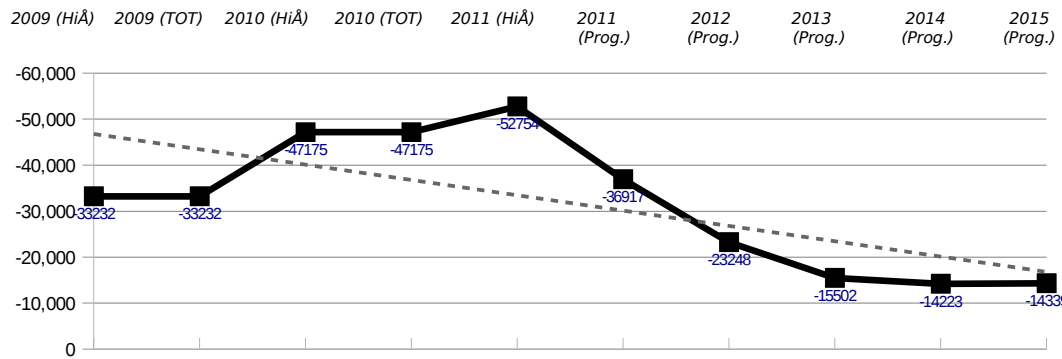


ØKONOMIRAPPORT (Basis)  
Måned rapport for **desember 2011**

**5 MED**  
og underliggende enheter



## 5 MED per desember 2011



	2010 Regnskap (HiÅ)	2011 Regnskap (HiÅ)	2011 Budsjett (HiÅ)	2011 Avvik (HiÅ)	2011 Årsbudsjett	2011 Årsprognose
<b>Overført fra i fjor Totalt</b>	<b>-33 232</b>	<b>-43 897</b>	<b>-41 546</b>	<b>2 352</b>	<b>-41 546</b>	<b>-43 897</b>
30-32 Salgsinntekter	-4 112	-3 199	-901	2 298	-901	-1 301
34 Tilskudd og refusjoner	-6 763	-8 636	-7 575	1 061	-7 575	-11 660
3497/3911 Investeringer i anleggsmidler	24 685	23 771	19 652	-4 119	19 652	23 592
3931/3498 Inntektsføring for avskrivning anleggsmidler	-54 921	-57 158	-5 794	51 365	-5 794	-55 499
390 Inntekt fra bevilgninger	-544 862	-560 238	-520 888	39 350	-520 888	-543 352
3960 Overheadinntekter	-96 086	-79 767	-85 410	-5 643	-85 410	-80 042
3971 UiOs egenandel	50 767	47 129	49 928	2 799	49 928	48 512
3 Øvrige inntekter	-4 484	-5 763	-3 761	2 002	-3 761	-3 501
35 Prosjektavslutning oppdrag	-447	-159	0	159	0	-217
<b>Inntekter Totalt</b>	<b>-636 224</b>	<b>-644 021</b>	<b>-554 749</b>	<b>89 272</b>	<b>-554 749</b>	<b>-623 470</b>
4 Varer for videresalg	84	6	0	-6	0	NA
<b>Videresalg Totalt</b>	<b>84</b>	<b>6</b>	<b>0</b>	<b>-6</b>	<b>0</b>	<b>NA</b>
50 Fast lønn	294 924	307 868	302 332	-5 536	302 332	307 805
5051 Overtid	1 594	2 008	0	-2 008	0	NA
511 Variabel lønn	16 970	17 193	20 515	3 322	20 515	20 753
51/54 Feriepenger, AGA og pensjon	134 375	133 103	130 923	-2 180	130 923	133 309
581 Offentlige refusjoner	-12 633	-13 336	-10 674	2 662	-10 674	-9 959
589 Refusjon frikjøp	-6 163	-7 887	-7 609	278	-7 609	-3 265
589 Kostnad frikjøp	1 291	2 835	0	-2 835	0	-2 176
589 Refusjon internt fin frikjøp	-7 014	-8 919	-6 680	2 239	-6 680	-9 193
589 Kostnad internt fin frikjøp	-61	0	0	0	0	0
5 Øvrige personalkostnader	3 876	3 716	1 016	-2 701	1 016	-23
<b>Personalkostnader Totalt</b>	<b>427 157</b>	<b>436 582</b>	<b>429 824</b>	<b>-6 759</b>	<b>429 824</b>	<b>437 252</b>
60 Av - og nedskrivning	54 921	57 158	5 789	-51 369	5 789	55 498
63 Kostnader vedr. lokaler	59 054	67 796	67 759	-37	67 759	67 759
65 Driftsmateriell og bøker	20 691	17 612	23 351	5 739	23 351	17 638
66 Reparasjon og vedlikehold	2 276	2 930	460	-2 470	460	515
67 Kjøp av tjenester	18 981	11 665	12 143	478	12 143	10 189
68 Kurs, konferanse og trykksaker	9 150	11 099	18 515	7 415	18 515	12 807
6-9 Øvrige driftskostnader	-11 397	4 906	2 356	-2 551	2 356	2 440
70/71 Transport/reise	13 819	12 741	26 940	14 199	26 940	19 446
7198 Overheadkostnader	269	-309	0	309	0	0
73 Representasjon/markedsføring	2 027	2 284	1 772	-512	1 772	2 030
74 Tilskudd/kontingenter	27 652	5 546	1 591	-3 954	1 591	1 085
88 Prosjektavslutning bidrag	-2 403	5 146	0	-5 146	0	3 792
<b>Driftskostnader Totalt</b>	<b>195 040</b>	<b>198 576</b>	<b>160 675</b>	<b>-37 900</b>	<b>160 675</b>	<b>193 198</b>
<b>Resultat</b>	<b>-47 175</b>	<b>-52 754</b>	<b>-5 796</b>	<b>46 959</b>	<b>-5 796</b>	<b>-36 917</b>
<b>Resultat (isolert)</b>	<b>-13 943</b>	<b>-8 857</b>	<b>35 750</b>	<b>44 607</b>	<b>35 750</b>	<b>6 980</b>

	2008 Regnskap (HiÅ)	2009 Regnskap (HiÅ)	2010 Regnskap (HiÅ)	2011 Regnskap (HiÅ)
Resultatgrad (res./inntekt)	5%	6%	7%	8%
Personalkostnadsgrad	69%	70%	69%	69%
Driftskostnadsgrad (eksl. husleie)	16%	17%	23%	22%
Husleie kostnadsgrad	11%	9%	9%	9%

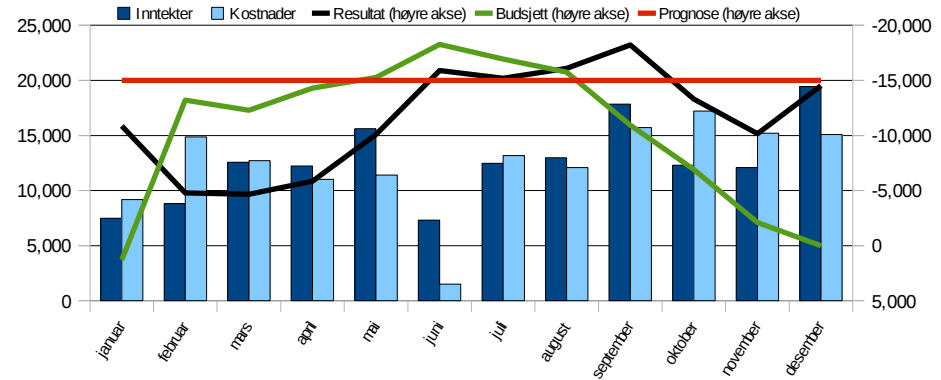
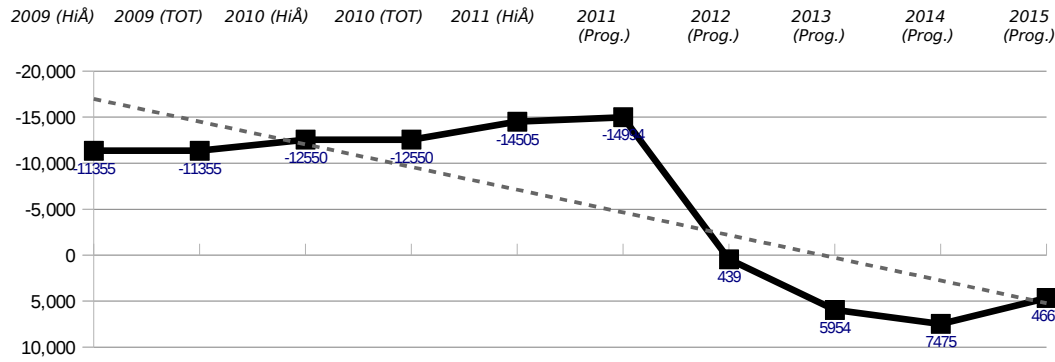
### Økonomisk vurdering

#### Kommentar til basis økonomien

Halvor Fahle den 03.feb.2012

Regnskapsresultatet per 31.12.2011 for den bevilgningsfinansierte virksomheten viser et overskudd på 52,7 millioner kroner. Av overskuddet er 38,1 millioner ubrukte øremerkede midler. De store postene er på startpakker, vitenskapelig utstyr, SFF og forskerlinjen. Vitenskapelig utstyr klasse II for årene 2011 – 2013 er øremerket nybygget på Domus Medica. Fakultetet har hatt en tilsiktet innsparing knyttet til en forventet vanskelig situasjon på Helsam i 2012 og 2013. De vil da få full effekt av nyttilsetninger gjort de siste årene, uten vesentlige avganger.

Den bevilgningsfinansierte virksomheten er i stor grad avhengig av eksternt finansiert virksomhet. De eksterne prosjektene gir ett nettobidrag til basisøkonomien på ca 47 millioner kroner. Uten disse pengene ville fakultetet vanskelig kunne oppfylle sine pålagte oppgaver innen forskning og undervisning.



	2010 Regnskap (HiÅ)	2011 Regnskap (HiÅ)	2011 Budsjet (HiÅ)	2011 Avvik (HiÅ)	2011 Årsbudsjet	2011 Årsprognose
<b>Overført fra i fjor Totalt</b>	<b>-11 355</b>	<b>-12 550</b>	<b>-14 867</b>	<b>-2 317</b>	<b>-14 867</b>	<b>-12 550</b>
30-32 Salgsinntekter	-2 692	-2 556	-745	1 811	-745	-1 145
34 Tilskudd og refusjoner	-5 028	-6 824	-4 575	2 249	-4 575	-8 560
3497/3911 Investeringer i anleggsmidler	8 350	11 820	11 407	-413	11 407	12 957
3931/3498 Inntektsføring for avskrivning anleggsmidler	-804	-2 945	-2 220	725	-2 220	-2 500
390 Inntekt fra bevilgninger	-128 949	-135 158	-121 724	13 434	-121 724	-133 761
3960 Overheadinntekter	-48 555	-45 418	-48 800	-3 382	-48 800	-46 400
3971 UiOs egenandel	38 568	34 882	38 500	3 618	38 500	37 000
3 Øvrige inntekter	-3 103	-4 897	-3 310	1 587	-3 310	-3 050
35 Prosjektavslutning oppdrag	NA	-25	0	25	0	NA
<b>Inntekter Totalt</b>	<b>-142 214</b>	<b>-151 121</b>	<b>-131 467</b>	<b>19 654</b>	<b>-131 467</b>	<b>-145 460</b>
4 Varer for videresalg	41	5	0	-5	0	NA
<b>Videresalg Totalt</b>	<b>41</b>	<b>5</b>	<b>0</b>	<b>-5</b>	<b>0</b>	<b>NA</b>
50 Fast lønn	77 909	82 496	81 311	-1 185	81 311	81 961
5051 Overtid	880	963	0	-963	0	NA
511 Variabel lønn	3 030	3 067	3 251	185	3 251	3 307
51/54 Feriepenger, AGA og pensjon	36 107	36 387	34 947	-1 440	34 947	35 217
581 Offentlige refusjoner	-1 864	-4 554	-2 300	2 254	-2 300	-3 900
589 Refusjon frikjøp	560	-2 137	-273	1 864	-273	-273
589 Kostnad frikjøp	764	1 939	0	-1 939	0	0
589 Refusjon internt fin frikjøp	-7 014	-4 859	-6 680	-1 820	-6 680	-5 600
589 Kostnad internt fin frikjøp	-61	0	0	0	0	0
5 Øvrige personalkostnader	307	1 146	1 008	-138	1 008	500
<b>Personalkostnader Totalt</b>	<b>110 618</b>	<b>114 448</b>	<b>111 264</b>	<b>-3 184</b>	<b>111 264</b>	<b>111 212</b>
60 Av - og nedskrivning	804	2 945	2 220	-725	2 220	2 500
63 Kostnader vedr. lokaler	452	272	570	298	570	570
65 Driftsmateriell og bøker	11 690	10 584	15 992	5 408	15 992	13 378
66 Reparasjon og vedlikehold	854	2 019	0	-2 019	0	NA
67 Kjøp av tjenester	4 449	3 218	2 206	-1 011	2 206	3 003
68 Kurs, konferanse og trykksaker	861	2 138	3 153	1 016	3 153	1 629
6-9 Øvrige driftskostnader	312	1 412	1 200	-212	1 200	589
70/71 Transport/reise	2 781	2 879	8 151	5 272	8 151	5 456
7198 Overheadkostnader	269	-309	0	309	0	0
73 Representasjon/markedsføring	496	587	94	-493	94	174
74 Tilskudd/kontingenter	5 349	3 268	1 484	-1 784	1 484	725
88 Prosjektavslutning bidrag	2 042	5 701	0	-5 701	0	3 780
<b>Driftskostnader Totalt</b>	<b>30 360</b>	<b>34 713</b>	<b>35 071</b>	<b>357</b>	<b>35 071</b>	<b>31 804</b>
<b>Resultat</b>	<b>-12 550</b>	<b>-14 505</b>	<b>0</b>	<b>14 505</b>	<b>0</b>	<b>-14 994</b>
<b>Resultat (isolert)</b>	<b>-1 195</b>	<b>-1 955</b>	<b>14 867</b>	<b>16 822</b>	<b>14 867</b>	<b>-2 444</b>

	2008 Regnskap (HiÅ)	2009 Regnskap (HiÅ)	2010 Regnskap (HiÅ)	2011 Regnskap (HiÅ)
Resultatgrad (res./inntekt)	4%	6%	9%	10%
Personalkostnadsgrad	59%	60%	78%	77%
Driftskostnadsgrad (eksl. husleie)	10%	14%	22%	23%
Husleie kostnadsgrad	27%	18%	0%	0%

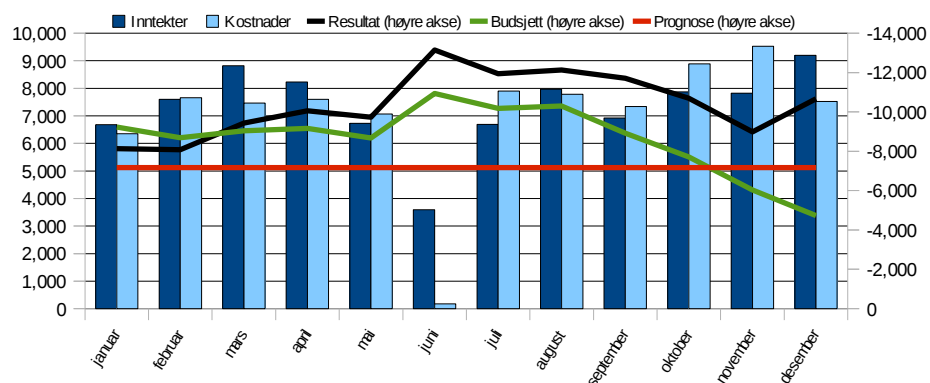
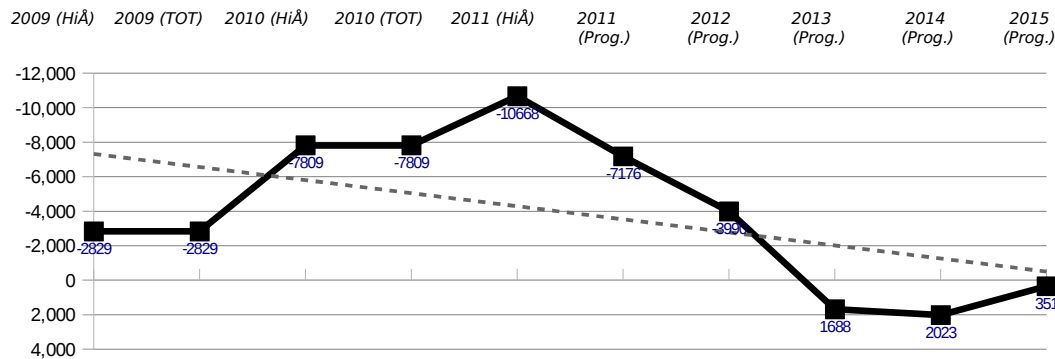
### Økonomisk vurdering

#### Kommentar til basis økonomien

Trude Abelsen den 31.jan.2012

#### Basisfinansiert virksomhet IMB

Regnskapsresultatet per 31.12.2011 for den bevilgningsfinansierte virksomheten viser et overskudd og budsjettavvik på 14,5 mill. kr. Avviket er i hovedsak forårsaket av høyere inntekter, blant annet tildelinger til vitenskapelig utstyr, hvor anskaffelsene gjennomføres i 2012. Av overskuddet er 13,5 mill. kr ubrukte øremerkede midler, inkludert vitenskapelige utstyrsmidler (7,8 mill.), SFF- og SFF finalisttildelinger (2 mill.), forskningssatsinger (0,8 mill.), og startpakker (2,9 mill.)



	2010 Regnskap (HiÅ)	2011 Regnskap (HiÅ)	2011 Budsjet (HiÅ)	2011 Avvik (HiÅ)	2011 Årsbudsjet	2011 Årsprognose
<b>Overført fra i fjor Totalt</b>	<b>-2 829</b>	<b>-7 809</b>	<b>-9 844</b>	<b>-2 035</b>	<b>-9 844</b>	<b>-7 809</b>
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
<b>Inntekter Totalt</b>	<b>-82 554</b>	<b>-88 117</b>	<b>-82 051</b>	<b>6 066</b>	<b>-82 051</b>	<b>-85 542</b>
4 Varer for videresalg	3	NA	NA	NA	NA	NA
<b>Videresalg Totalt</b>	<b>3</b>	<b>NA</b>	<b>NA</b>	<b>NA</b>	<b>NA</b>	<b>NA</b>
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
<b>Personalkostnader Totalt</b>	<b>70 355</b>	<b>73 669</b>	<b>73 513</b>	<b>-156</b>	<b>73 513</b>	<b>73 557</b>
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
<b>Driftskostnader Totalt</b>	<b>7 216</b>	<b>11 589</b>	<b>13 649</b>	<b>2 060</b>	<b>13 649</b>	<b>12 617</b>
<b>Resultat</b>	<b>-7 809</b>	<b>-10 668</b>	<b>-4 733</b>	<b>5 935</b>	<b>-4 733</b>	<b>-7 176</b>
<b>Resultat (isolert)</b>	<b>-4 980</b>	<b>-2 859</b>	<b>5 111</b>	<b>7 970</b>	<b>5 111</b>	<b>633</b>

	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

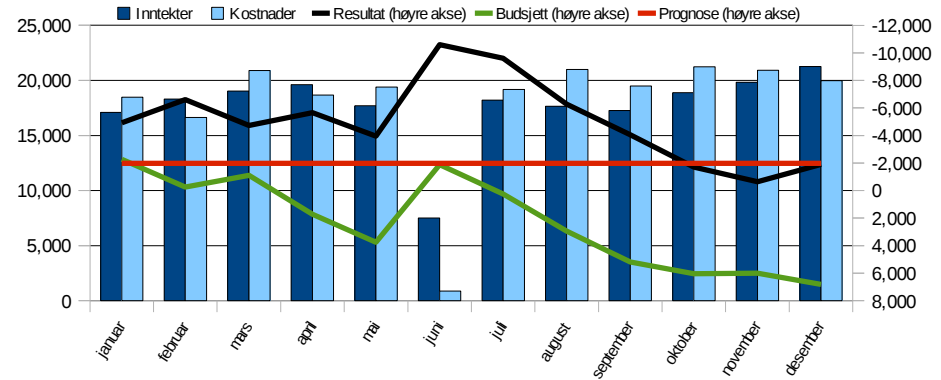
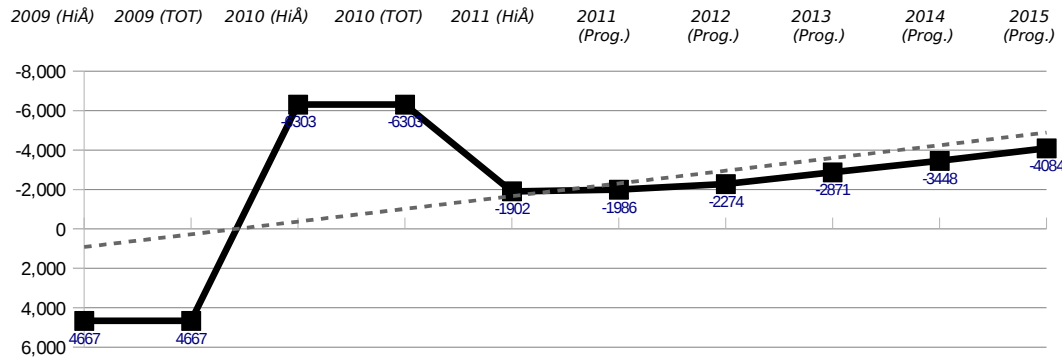
**Kommentarer til regnskapet pr 3. tertial 2011 for Helsam**

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.





	2010 Regnskap (HiÅ)	2011 Regnskap (HiÅ)	2011 Budsjet (HiÅ)	2011 Avvik (HiÅ)	2011 Årsbudsjet	2011 Årsprognose
<b>Overført fra i fjor Totalt</b>	<b>4 667</b>	<b>-6 303</b>	<b>-4 481</b>	<b>1 822</b>	<b>-4 481</b>	<b>-6 303</b>
30-32 Salgsinntekter	-525	-527	0	527	0	NA
34 Tilskudd og refusjoner	-2 824	-2 249	-3 000	-751	-3 000	-3 000
3497/3911 Investeringer i anleggsmidler	13 749	7 784	6 675	-1 109	6 675	8 775
3931/3498 Inntektsføring for avskrivning anleggsmidler	-987	-3 978	-3 170	807	-3 170	-2 805
390 Inntekt fra bevilgninger	-212 542	-200 392	-192 900	7 492	-192 900	-200 317
3960 Overheadinntekter	-20 737	-19 342	-24 000	-4 658	-24 000	-19 001
3971 UiOs egenandel	7 162	6 336	5 928	-408	5 928	4 428
3 Øvrige inntekter	-631	70	0	-70	0	NA
35 Prosjektavslutning oppdrag	-67	-14	0	14	0	NA
<b>Inntekter Totalt</b>	<b>-217 403</b>	<b>-212 312</b>	<b>-210 467</b>	<b>1 844</b>	<b>-210 467</b>	<b>-211 919</b>
4 Varer for videresalg	21	1	0	-1	0	NA
<b>Videresalg Totalt</b>	<b>21</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>-1</b>	<b>0</b>	<b>NA</b>
50 Fast lønn	130 589	137 174	133 378	-3 796	133 378	134 824
5051 Overtid	297	419	0	-419	0	NA
511 Variabel lønn	5 686	5 904	5 969	65	5 969	6 382
51/54 Feriepenger, AGA og pensjon	58 639	58 192	57 398	-794	57 398	58 146
581 Offentlige refusjoner	-6 074	-5 948	-5 501	448	-5 501	-4 001
589 Refusjon frikjøp	-4 518	-3 683	-3 713	-29	-3 713	0
589 Kostnad frikjøp	221	504	0	-504	0	-2 662
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	1 175	851	-187	-1 038	-187	200
<b>Personalkostnader Totalt</b>	<b>186 015</b>	<b>193 412</b>	<b>187 345</b>	<b>-6 067</b>	<b>187 345</b>	<b>192 889</b>
60 Av - og nedskrivning	987	3 978	3 165	-812	3 165	2 800
63 Kostnader vedr. lokaler	38	201	30	-171	30	30
65 Driftsmateriell og bøker	8 057	6 227	6 660	433	6 660	3 660
66 Reparasjon og vedlikehold	999	565	340	-225	340	340
67 Kjøp av tjenester	8 368	4 375	6 575	2 200	6 575	4 075
68 Kurs, konferanse og trykksaker	-1 359	2 479	8 204	5 725	8 204	6 204
6-9 Øvrige driftskostnader	379	1 376	831	-545	831	706
70/71 Transport/reise	4 804	4 610	8 552	3 943	8 552	5 352
7198 Overheadkostnader	0	0	0	0	0	NA
73 Representasjon/markedsføring	251	234	0	-234	0	125
74 Tilskudd/kontingenter	126	52	56	4	56	56
88 Prosjektavslutning bidrag	-2 255	-797	0	797	0	NA
<b>Driftskostnader Totalt</b>	<b>20 396</b>	<b>23 300</b>	<b>34 413</b>	<b>11 113</b>	<b>34 413</b>	<b>23 347</b>
<b>Resultat</b>	<b>-6 303</b>	<b>-1 902</b>	<b>6 810</b>	<b>8 712</b>	<b>6 810</b>	<b>-1 986</b>
<b>Resultat (isolert)</b>	<b>-10 970</b>	<b>4 401</b>	<b>11 291</b>	<b>6 890</b>	<b>11 291</b>	<b>4 317</b>

	2008 Regnskap (HiÅ)	2009 Regnskap (HiÅ)	2010 Regnskap (HiÅ)	2011 Regnskap (HiÅ)
Resultatgrad (res./inntekt)	-3%	-2%	3%	1%
Personalkostnadsgrad	77%	80%	90%	89%
Driftskostnadsgrad (eksl. husleie)	17%	14%	10%	11%
Husleie kostnadsgrad	3%	2%	0%	0%

**Økonomisk vurdering**

**Kommentar til basis økonomien**

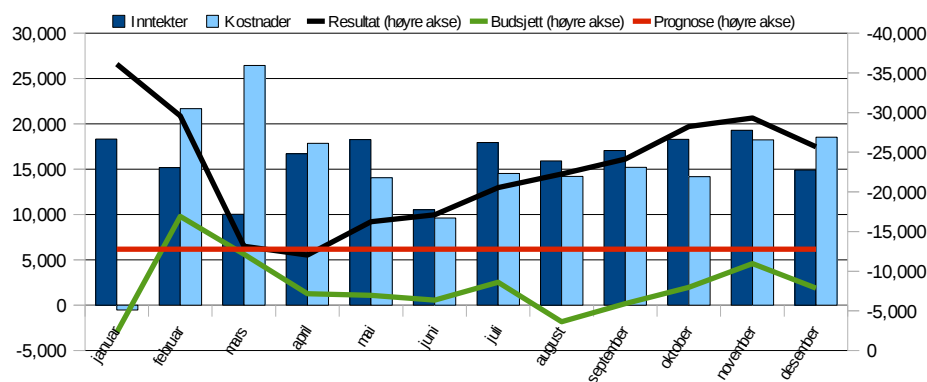
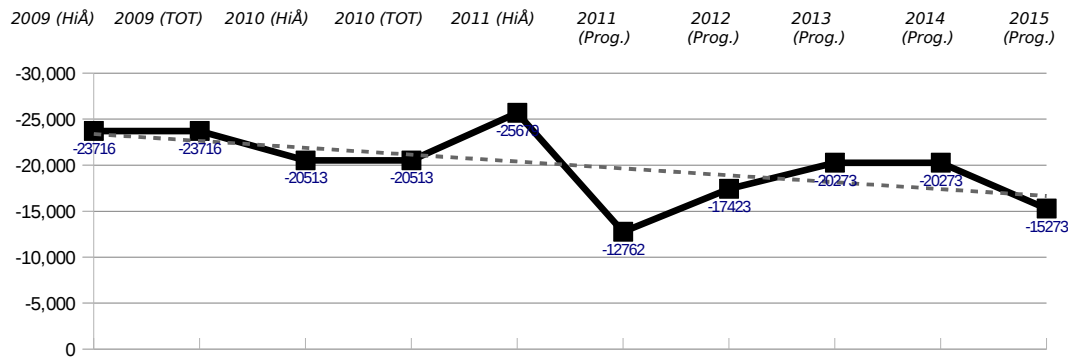
Ida Martinsen den 29.jan.2012

**Basis: Inntekter:** Regnskapsførte inntekter fra KD er høyere enn budsjettert for 2011. Årsaken er tildelinger for nye stipendiatler samt overførte stillinger fra RMI. Inntekter fra overheadkostnader har et negativt avvik som følge av at instiuttet ikke nådde målene om antall EFP.

**Kostnader:** Faste lønnskostnader har et negativt avvik på grunn av økt antall stillinger (som nevnt over er dette kompensert med økt inntekt). Kostnadene har variert gjennom året på grunn av feilkontering på basis som tilhører EFP. Dette skal nå i stor grad være rettet opp. Driftskostnadene inkl. investeringer har et positivt avvik, dette var forventet ettersom midlene kan overføres til 2012 men generelt har forbruket gjennom året være lavere enn forventet. Bundne midler for 2011 er lagt inn i budsjettet, det bidrar også til å forklare avviket.



## Det medisinske fakultet felles per desember 2011



	2010 Regnskap (HiÅ)	2011 Regnskap (HiÅ)	2011 Budsjett (HiÅ)	2011 Avvik (HiÅ)	2011 Årsbudsjett	2011 Årsprognose
<b>Overført fra i fjor Totalt</b>	<b>-23 716</b>	<b>-17 235</b>	<b>-12 354</b>	<b>4 881</b>	<b>-12 354</b>	<b>-17 235</b>
30-32 Salgsinntekter	-55	-45	0	45	0	NA
34 Tilskudd og refusjoner	99	813	0	-813	0	0
3497/3911 Investeringer i anleggsmidler	1 592	2 477	350	-2 127	350	240
3931/3498 Inntektsføring for avskrivning anleggsmidler	-53 007	-49 719	0	49 719	0	-49 595
390 Inntekt fra bevilgninger	-127 675	-145 809	-130 935	14 874	-130 935	-130 888
3960 Overheadinntekter	-14 625	-231	-178	53	-178	-306
3971 UiOs egenandel	NA	0	0	-0	0	NA
3 Øvrige inntekter	-382	44	0	-44	0	NA
35 Prosjektavslutning oppdrag	NA	NA	NA	NA	NA	NA
<b>Inntekter Totalt</b>	<b>-194 053</b>	<b>-192 471</b>	<b>-130 763</b>	<b>61 708</b>	<b>-130 763</b>	<b>-180 549</b>
4 Varer for videresalg	18	NA	NA	NA	NA	NA
<b>Videresalg Totalt</b>	<b>18</b>	<b>NA</b>	<b>NA</b>	<b>NA</b>	<b>NA</b>	<b>NA</b>
50 Fast lønn	36 796	33 380	34 096	716	34 096	36 085
5051 Overtid	320	202	0	-202	0	NA
511 Variabel lønn	5 101	5 953	8 016	2 064	8 016	8 103
51/54 Feriepenger, AGA og pensjon	17 794	15 402	16 414	1 011	16 414	17 257
581 Offentlige refusjoner	-2 139	-2 103	-989	1 114	-989	-989
589 Refusjon frikjøp	NA	NA	NA	NA	NA	NA
589 Kostnad frikjøp	169	822	0	-822	0	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	2 127	1 398	165	-1 233	165	-863
<b>Personalkostnader Totalt</b>	<b>60 169</b>	<b>55 054</b>	<b>57 702</b>	<b>2 648</b>	<b>57 702</b>	<b>59 593</b>
60 Av - og nedskrivning	53 007	49 719	0	-49 719	0	49 595
63 Kostnader vedr. lokaler	57 052	65 642	65 599	-43	65 599	65 599
65 Driftsmateriell og bøker	778	452	699	247	699	600
66 Reparasjon og vedlikehold	340	212	0	-212	0	NA
67 Kjøp av tjenester	4 587	2 866	1 995	-871	1 995	1 685
68 Kurs, konferanse og trykksaker	7 892	4 422	5 263	841	5 263	3 128
6-9 Øvrige driftskostnader	-11 799	1 478	195	-1 283	195	1 146
70/71 Transport/reise	2 774	1 627	2 598	971	2 598	2 365
7198 Overheadkostnader	0	0	0	0	0	0
73 Representasjon/markedsføring	570	725	1 144	419	1 144	1 010
74 Tilskudd/kontingenter	22 025	1 829	50	-1 779	50	302
88 Prosjektavslutning bidrag	-160	NA	NA	NA	NA	NA
<b>Driftskostnader Totalt</b>	<b>137 069</b>	<b>128 973</b>	<b>77 543</b>	<b>-51 430</b>	<b>77 543</b>	<b>125 429</b>
<b>Resultat</b>	<b>-20 513</b>	<b>-25 679</b>	<b>-7 873</b>	<b>17 807</b>	<b>-7 873</b>	<b>-12 762</b>
<b>Resultat (isolert)</b>	<b>3 202</b>	<b>-8 444</b>	<b>4 481</b>	<b>12 925</b>	<b>4 481</b>	<b>4 473</b>

	2008 Regnskap (HiÅ)	2009 Regnskap (HiÅ)	2010 Regnskap (HiÅ)	2011 Regnskap (HiÅ)
Resultatgrad (res./inntekt)	24%	22%	11%	13%
Personalkostnadsgrad	61%	59%	31%	30%
Driftskostnadsgrad (eksl. husleie)	30%	29%	43%	37%
Husleie kostnadsgrad	5%	10%	27%	33%

### Økonomisk vurdering

#### Kommentar til basis økonomien

Espen Lyng Andersen den 27.jan.2012

Overført saldo fra 2010 ble budsjettert som en prognose. Det viser seg at vi var forsiktige og satte en lavere prognose enn hva det faktisk ble (4,881 millioner kroner). Overført saldo som ikke var budsjettert er blitt disponert til felles drift og investeringer.

Det største avviket er 30 Øvrige inntekter / 60 av- og nedskrivning (avskrivninger). Dette er føringer som er gjort for å synliggjøre forbruket av en investering (den månedlige kostnaden). Disse to føringene skal utligne hverandre. Hvis vi ser bort fra avskrivningene på ca 49 millioner kroner, så har vi en reell merinntekt på ca 12,7 mill kroner og et merforbruk på drift på 2,4 mill kroner. Merinntekten skyldes i hovedsak ikke vidrefordelte midler knyttet til universitetsklinikktilskuddet, generell reserve og likestillingstildeling 2012 (10,9 millioner kroner). Ved 3 av våre enheter har det vært lavere aktivitet i forbindelse med tildeling av strategiske midler. Dette gjelder studieseksjonen, Internasjonalseksjon og Medisinsk informatikk (3,2 millioner kroner).

Merforbruket på drift skyldes i hovedsak at tilskuddet til Oslo

universitetssykehus for 2010 ble ca 1,7 millioner kroner.

Lønnskostnadene for 2011 er 2,6 millioner lavere enn budsjettet. Dette skyldes i hovedsak bilagslønn og offentlige refusjoner. Det er to enheter som skiller seg ut på bilagslønn. Den ene er studieseksjonen på 0,3 millioner kroner på sensor- og eksamenskostander. Den andre enheten er Rek sør-øst. Det er en besparelse på 1,4 millioner på bilagslønn. Dette var midler som skulle brukes til avlønning av styringsgruppa og honorar komitede medlemmer. I tillegg til dette er det satt 394 000 kroner til overtid som ikke er brukt.

Budsjettet for offentlige refusjoner er basert på kjente sykdoms- og svanerskapspermisjoner ved starten av året. Det er derfor naturlig med en underbusjettering av disse inntektene (0,3 millioner kroner).

Vi rapporterte inn en prognose per 2 tertial 2011 med et overskudd på 12,8 millioner kroner. For 3 tertial økte vi prognosen med 7,6 millioner til 20,4 millioner kroner. Det faktiske resultatet for 2011 ble på 25,7 millioner kroner.

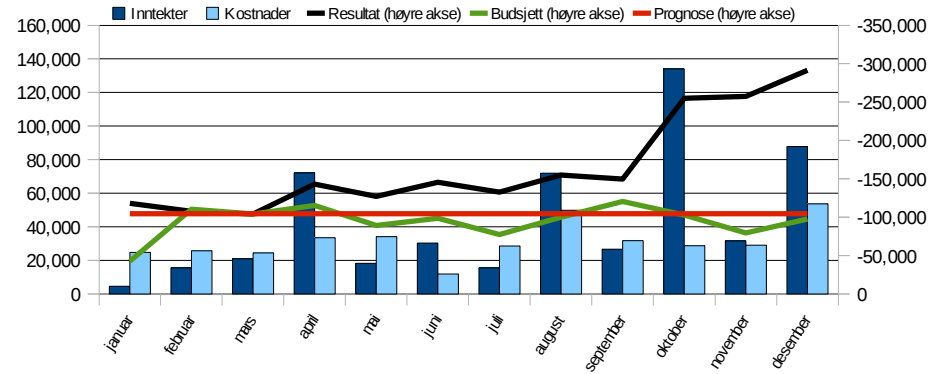
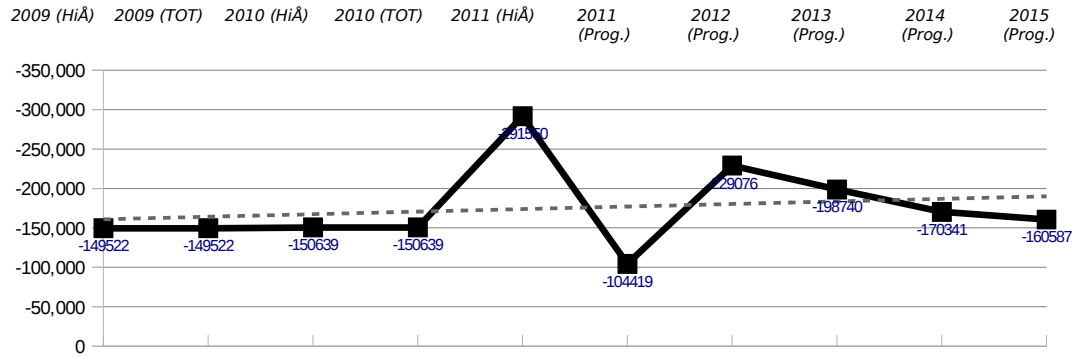


ØKONOMIRAPPORT (Prosjekt)  
Måned rapport for **desember 2011**

**5 MED**  
og underliggende enheter



## 5 MED per desember 2011



	2010 Regnskap (HiÅ)	2011 Regnskap (HiÅ)	2011 Budsjet (HiÅ)	2011 Avvik (HiÅ)	2011 Årsbudsjet	2011 Årsprognose
<b>Overført fra i fjor Totalt</b>	<b>-149 175</b>	<b>-138 165</b>	<b>-145 126</b>	<b>-6 961</b>	<b>-145 126</b>	<b>-51 545</b>
30-32 Salgsinntekter	-13 224	-8 202	-1 020	7 183	-1 020	-1 912
34 Tilskudd og refusjoner	-433 332	-477 647	-284 646	193 001	-284 646	-401 182
3497/3911 Investeringer i anleggsmidler	28 316	10 339	5 910	-4 429	5 910	3 100
3931/3498 Inntektsføring for avskrivning anleggsmidler	-1 346	-4 032	-84	3 948	-84	2 700
390 Inntekt fra bevilgninger	-570	-474	0	474	0	-351
3960 Overheadinntekter	0	0	0	0	0	0
3971 UiOs egenandel	-50 767	-47 129	-47 241	-112	-47 241	-48 295
3 Øvrige inntekter	-128	-2 485	79	2 564	79	141
35 Prosjektavslutning oppdrag	0	0	0	0	0	0
<b>Inntekter Totalt</b>	<b>-471 050</b>	<b>-529 630</b>	<b>-327 001</b>	<b>202 629</b>	<b>-327 001</b>	<b>-445 799</b>
4 Varer for videresalg	30	1	0	-1	0	NA
<b>Videresalg Totalt</b>	<b>30</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>-1</b>	<b>0</b>	<b>NA</b>
50 Fast lønn	149 932	121 873	116 599	-5 274	116 599	66 353
5051 Overtid	1 790	368	0	-368	0	NA
511 Variabel lønn	4 060	3 129	3 619	490	3 619	3 421
51/54 Feriepenger, AGA og pensjon	66 550	50 258	48 125	-2 133	48 125	28 315
581 Offentlige refusjoner	-11 906	-8 742	-1 697	7 045	-1 697	-3 479
589 Refusjon frikjøp	-1 669	-8	0	8	0	1 151
589 Kostnad frikjøp	6 994	5 171	7 451	2 281	7 451	4 347
589 Refusjon internt fin frikjøp	61	0	0	0	0	0
589 Kostnad internt fin frikjøp	7 014	8 919	5 299	-3 620	5 299	9 193
5 Øvrige personalkostnader	8 099	9 011	467	-8 545	467	74 332
<b>Personalkostnader Totalt</b>	<b>230 925</b>	<b>189 979</b>	<b>179 863</b>	<b>-10 115</b>	<b>179 863</b>	<b>183 633</b>
60 Av - og nedskrivning	1 346	4 032	587	-3 446	587	0
63 Kostnader vedr. lokaler	6 977	2 073	0	-2 073	0	0
65 Driftsmateriell og bøker	44 154	26 564	61 408	34 845	61 408	31 586
66 Reparasjon og vedlikehold	3 695	1 359	275	-1 084	275	0
67 Kjøp av tjenester	35 879	46 762	30 862	-15 900	30 862	8 086
68 Kurs, konferanse og trykksaker	9 461	7 891	5 855	-2 036	5 855	2 920
6-9 Øvrige driftskostnader	555	2 971	150	-2 821	150	89 655
70/71 Transport/reise	15 709	11 669	17 664	5 995	17 664	13 257
7198 Overheadkostnader	95 824	80 051	71 654	-8 397	71 654	58 249
73 Representasjon/markedsføring	1 601	1 407	310	-1 097	310	357
74 Tilskudd/kontingenter	20 581	6 510	5 934	-576	5 934	4 963
88 Prosjektavslutning bidrag	2 850	-5 024	0	5 024	0	219
<b>Driftskostnader Totalt</b>	<b>238 632</b>	<b>186 266</b>	<b>194 699</b>	<b>8 433</b>	<b>194 699</b>	<b>209 291</b>
<b>Resultat</b>	<b>-150 639</b>	<b>-291 550</b>	<b>-97 565</b>	<b>193 985</b>	<b>-97 565</b>	<b>-104 419</b>
<b>Resultat (isolert)</b>	<b>-1 464</b>	<b>-153 385</b>	<b>47 561</b>	<b>200 946</b>	<b>47 561</b>	<b>-52 875</b>

	2008 Regnskap (HiÅ)	2009 Regnskap (HiÅ)	2010 Regnskap (HiÅ)	2011 Regnskap (HiÅ)
Resultatgrad (res./inntekt)	30%	32%	32%	55%
Personalkostnadsgrad	49%	50%	49%	50%
Driftskostnadsgrad (eksl. husleie)	48%	45%	51%	49%
Husleie kostnadsgrad	0%	0%	0%	0%

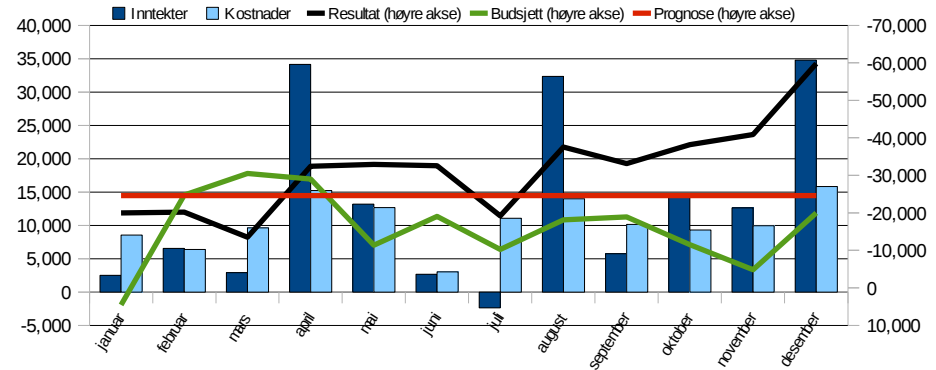
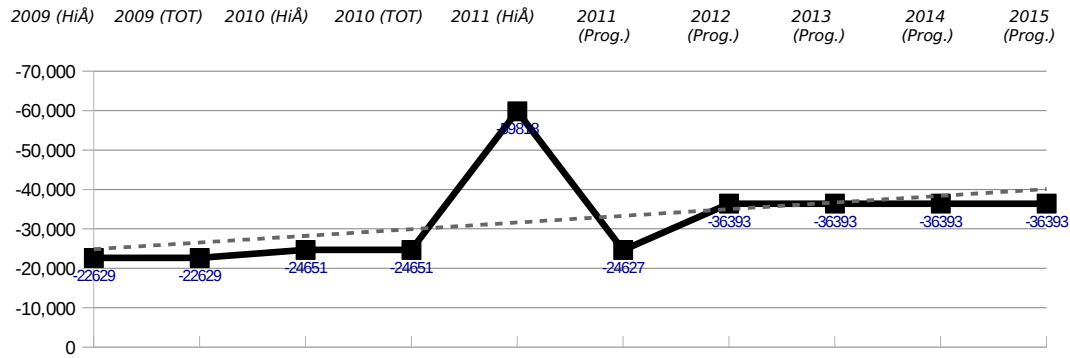
### Økonomisk vurdering

#### Kommentar til prosjektøkonomien

Halvor Fahle den 03.feb.2012

Fakultetet hadde ved utgangen av 2011 649 aktive eksternt finansierte prosjekter. Det ble opprettet 170 nye prosjekter løpet av året, mens 113 ble avsluttet. Totale inntekter på eksterne prosjekter utgjør 530 millioner, som utgjør 45 % av fakultetes totale inntekter, mot 43 % ved forrige årsskiftet. Det står ved årets slutt 291 millioner i ubrukte midler på disse prosjektene. Alle disse midlene er knyttet til utsatt aktivitet, og vi forventer ingen overskudd på disse midlene. De 113 prosjektene som ble avsluttet i 2011 hadde tilsammen ett underskudd på 5 millioner kroner.

Den store økningen i ubrukte midler på eksterne prosjekter har sammenheng med avviklingen av gaveforsterkningsordningen. Blant andre har Throne Holst Stiftelse, Canica og PG Jepsen-stiftelsen fremskyndet sine bidrag for å kunne hente inn gaveforsterkning før ordningen opphørte. Dette gjør at fakultetet har fått til sammen 163 millioner i gaver i 2011 mot 45 millioner forrige år.



	2010 Regnskap (HiÅ)	2011 Regnskap (HiÅ)	2011 Budsjett (HiÅ)	2011 Avvik (HiÅ)	2011 Årsbudsjett	2011 Årsprognose
<b>Overført fra i fjor Totalt</b>	<b>-22 603</b>	<b>-26 035</b>	<b>-36 578</b>	<b>-10 543</b>	<b>-36 578</b>	<b>-28 778</b>
30-32 Salgsinntekter	-1 294	475	-58	-533	-58	-58
34 Tilskudd og refusjoner	-122 672	-127 523	-88 705	38 819	-88 705	-107 589
3497/3911 Investeringer i anleggsmidler	14 396	4 663	5 800	1 137	5 800	3 100
3931/3498 Inntektsføring for avskrivning anleggsmidler	-315	-1 730	500	2 230	500	2 700
390 Inntekt fra bevilgninger	0	0	0	0	0	0
3960 Overheadinntekter	0	0	0	0	0	0
3971 UiOs egenandel	-38 568	-34 882	-35 522	-640	-35 522	-41 212
3 Øvrige inntekter	-196	-478	-50	428	-50	0
35 Prosjektavslutning oppdrag	NA	0	0	0	0	NA
<b>Inntekter Totalt</b>	<b>-148 649</b>	<b>-159 475</b>	<b>-118 034</b>	<b>41 441</b>	<b>-118 034</b>	<b>-143 059</b>
4 Varer for videresalg	24	1	0	-1	0	NA
<b>Videresalg Totalt</b>	<b>24</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>-1</b>	<b>0</b>	<b>NA</b>
50 Fast lønn	43 004	39 043	39 491	448	39 491	40 477
5051 Overtid	274	163	0	-163	0	NA
511 Variabel lønn	1 284	643	68	-574	68	244
51/54 Feriepenger, AGA og pensjon	19 454	16 539	16 545	6	16 545	17 020
581 Offentlige refusjoner	-5 001	-4 378	-1 477	2 901	-1 477	-3 165
589 Refusjon frikjøp	-1 711	-212	0	212	0	-151
589 Kostnad frikjøp	106	-346	20	366	20	425
589 Refusjon internt fin frikjøp	61	0	0	0	0	0
589 Kostnad internt fin frikjøp	7 014	4 859	5 299	439	5 299	5 600
5 Øvrige personalkostnader	4 341	1 119	0	-1 119	0	0
<b>Personalkostnader Totalt</b>	<b>68 827</b>	<b>57 431</b>	<b>59 946</b>	<b>2 515</b>	<b>59 946</b>	<b>60 449</b>
60 Av - og nedskrivning	315	1 730	0	-1 730	0	0
63 Kostnader vedr. lokaler	557	1 326	0	-1 326	0	0
65 Driftsmateriell og bøker	11 767	12 067	21 939	9 872	21 939	31 448
66 Reparasjon og vedlikehold	445	896	0	-896	0	NA
67 Kjøp av tjenester	2 876	4 022	5 273	1 251	5 273	4 193
68 Kurs, konferanse og trykksaker	1 249	1 249	283	-966	283	403
6-9 Øvrige driftskostnader	113	911	0	-911	0	336
70/71 Transport/reise	4 419	3 023	5 266	2 242	5 266	4 998
7198 Overheadkostnader	48 286	45 499	40 875	-4 623	40 875	43 480
73 Representasjon/markedsføring	421	277	10	-267	10	320
74 Tilskudd/kontingenter	9 346	2 950	1 043	-1 907	1 043	1 583
88 Prosjektavslutning bidrag	-2 042	-5 688	0	5 688	0	0
<b>Driftskostnader Totalt</b>	<b>77 750</b>	<b>68 260</b>	<b>74 689</b>	<b>6 429</b>	<b>74 689</b>	<b>86 761</b>
<b>Resultat</b>	<b>-24 651</b>	<b>-59 818</b>	<b>-19 977</b>	<b>39 842</b>	<b>-19 977</b>	<b>-24 627</b>
<b>Resultat (isolert)</b>	<b>-2 048</b>	<b>-33 783</b>	<b>16 601</b>	<b>50 384</b>	<b>16 601</b>	<b>4 151</b>

	2008 Regnskap (HiÅ)	2009 Regnskap (HiÅ)	2010 Regnskap (HiÅ)	2011 Regnskap (HiÅ)
Resultatgrad (res./inntekt)	19%	17%	17%	38%
Personalkostnadsgrad	54%	52%	47%	46%
Driftskostnadsgrad (eksl. husleie)	43%	45%	53%	54%
Husleie kostnadsgrad	0%	0%	0%	1%

**Økonomisk vurdering**

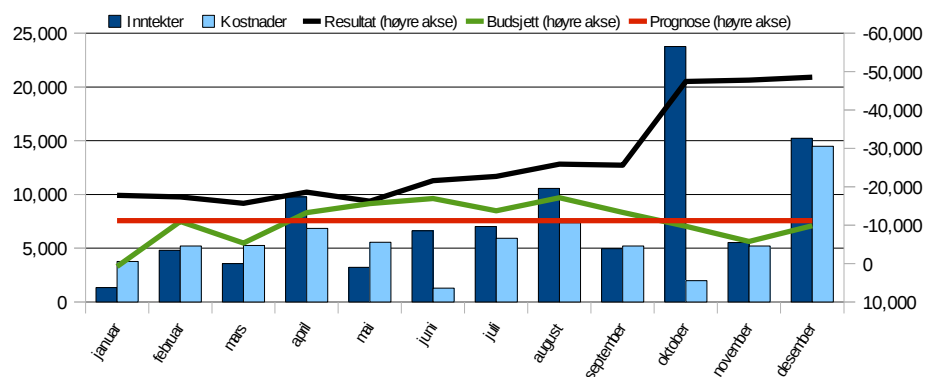
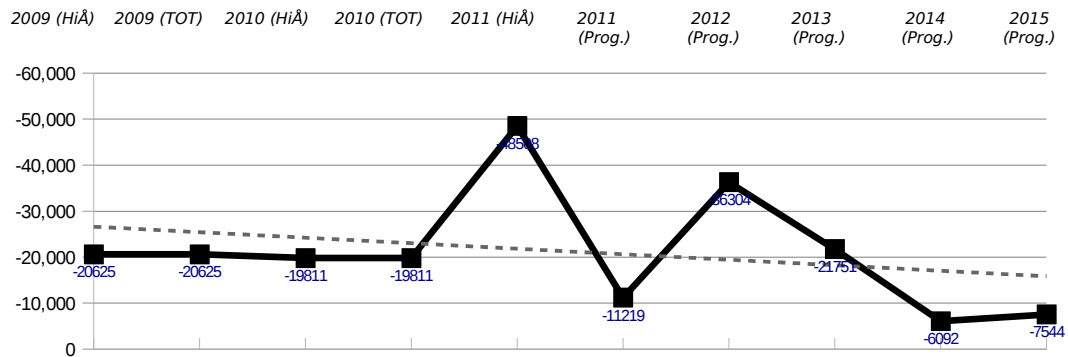
**Kommentar til prosjektøkonomien**

Trude Abelsen den 31.jan.2012

**Eksternt finansiert virksomhet IMB**

Instituttet har 217 aktive prosjekter per 1.1.2012. Det ble opprettet 78 nye eksternt finansierte prosjekter i 2011. Av disse har åtte et samlet bidrag fra eksternt girer på over 4 mill. kr, herav seks NFR-prosjekter (tilsammen 35 mill. kr) og to EU-prosjekter (tilsammen 8,5 mill.). 2/3 av de nye prosjektene består av driftsmidler under 180 000 kr (totalt 4,7 mill.).

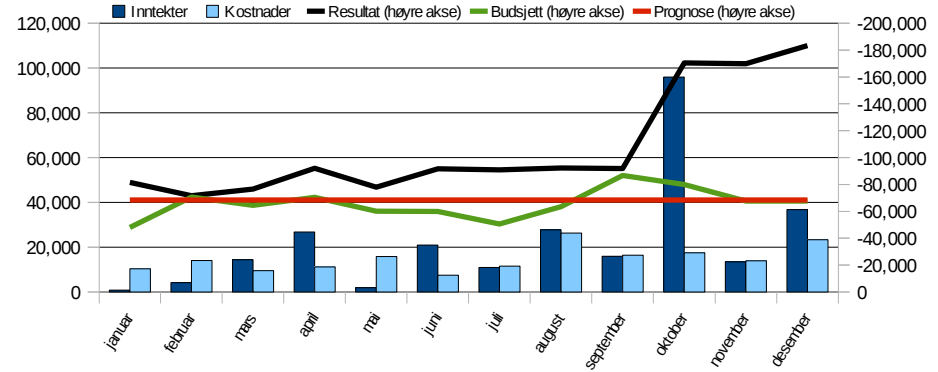
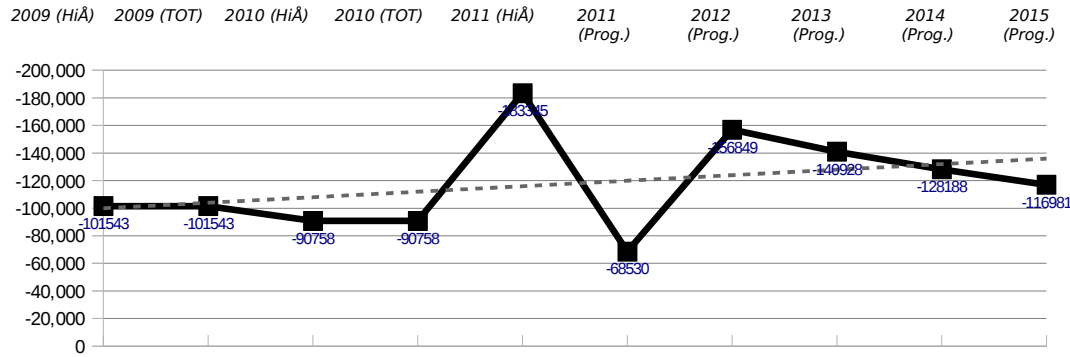
Det står ved årets slutt 59 mill. i ubrukte midler på eksternt finansiert virksomhet. Dette er 40 mill. kr mer enn budsjettert, selv om aktiviteten og dermed kostnadene har gått om lag som budsjettert. Den store inntektsøkningene skyldes, i tillegg til nye prosjekter, at bl.a. Throne Holsts Stiftelse har fremskyndet overføring av bidrag og hentet inn gaveforsterkning fra NFR før ordningene opphørte 31.12.2011.



	2010 Regnskap (HiÅ)	2011 Regnskap (HiÅ)	2011 Budsjet (HiÅ)	2011 Avvik (HiÅ)	2011 Årsbudsjet	2011 Årsprognose
<b>Overført fra i fjor Totalt</b>	<b>-20 313</b>	<b>-20 228</b>	<b>-15 631</b>	<b>4 598</b>	<b>-15 631</b>	<b>-22 552</b>
30-32 Salgsinntekter	-1 554	-2 324	-1 892	432	-1 892	-1 854
34 Tilskudd og refusjoner	-56 480	-87 730	-51 761	35 969	-51 761	-55 139
3497/3911 Investeringer i anleggsmidler	155	70	0	-70	0	0
3931/3498 Inntektsføring for avskrivning anleggsmidler	-17	-34	0	34	0	0
390 Inntekt fra bevilgninger	-473	-474	0	474	0	-351
3960 Overheadinntekter	0	0	0	0	0	0
3971 UiOs egenandel	-5 037	-5 910	-5 493	417	-5 493	-7 084
3 Øvrige inntekter	-101	-28	129	158	129	141
35 Prosjektavslutning oppdrag	0	0	0	0	0	0
<b>Inntekter Totalt</b>	<b>-63 508</b>	<b>-96 430</b>	<b>-59 016</b>	<b>37 414</b>	<b>-59 016</b>	<b>-64 287</b>
4 Varer for videresalg	0	NA	NA	NA	NA	NA
<b>Videresalg Totalt</b>	<b>0</b>	<b>NA</b>	<b>NA</b>	<b>NA</b>	<b>NA</b>	<b>NA</b>
50 Fast lønn	22 106	25 210	22 802	-2 408	22 802	25 672
5051 Overtid	4	75	0	-75	0	NA
511 Variabel lønn	229	1 012	13	-999	13	50
51/54 Feriepenger, AGA og pensjon	9 756	10 419	9 175	-1 245	9 175	10 382
581 Offentlige refusjoner	-674	-981	-79	902	-79	-314
589 Refusjon frikjøp	-70	204	0	-204	0	-1 360
589 Kostnad frikjøp	2 228	2 655	3 623	968	3 623	3 923
589 Refusjon internt fin frikjøp	NA	0	0	0	0	0
589 Kostnad internt fin frikjøp	NA	4 059	0	-4 059	0	3 593
5 Øvrige personalkostnader	1 654	1 945	467	-1 478	467	809
<b>Personalkostnader Totalt</b>	<b>35 232</b>	<b>44 598</b>	<b>36 001</b>	<b>-8 598</b>	<b>36 001</b>	<b>42 754</b>
60 Av - og nedskrivning	17	34	0	-34	0	0
63 Kostnader vedr. lokaler	25	217	0	-217	0	0
65 Driftsmateriell og bøker	159	536	50	-486	50	138
66 Reparasjon og vedlikehold	0	0	0	0	0	0
67 Kjøp av tjenester	2 032	296	2 688	2 392	2 688	3 893
68 Kurs, konferanse og trykksaker	1 386	2 151	3 034	884	3 034	2 347
6-9 Øvrige driftskostnader	95	1 623	0	-1 623	0	NA
70/71 Transport/reise	3 797	2 491	6 631	4 140	6 631	8 259
7198 Overheadkostnader	12 169	14 967	12 748	-2 219	12 748	14 593
73 Representasjon/markedsføring	171	219	37	-182	37	37
74 Tilskudd/kontingenter	6 513	1 142	3 561	2 419	3 561	3 380
88 Prosjektavslutning bidrag	2 412	-123	0	123	0	219
<b>Driftskostnader Totalt</b>	<b>28 777</b>	<b>23 552</b>	<b>28 748</b>	<b>5 197</b>	<b>28 748</b>	<b>32 865</b>
<b>Resultat</b>	<b>-19 811</b>	<b>-48 508</b>	<b>-9 898</b>	<b>38 611</b>	<b>-9 898</b>	<b>-11 219</b>
<b>Resultat (isolert)</b>	<b>502</b>	<b>-28 280</b>	<b>5 733</b>	<b>34 013</b>	<b>5 733</b>	<b>11 333</b>

	2008 Regnskap (HiÅ)	2009 Regnskap (HiÅ)	2010 Regnskap (HiÅ)	2011 Regnskap (HiÅ)
Resultatgrad (res./inntekt)	34%	35%	31%	50%
Personalkostnadsgrad	62%	61%	55%	65%
Driftskostnadsgrad (eksl. husleie)	38%	39%	45%	35%
Husleie kostnadsgrad	0%	0%	0%	0%

**Økonomisk vurdering**



	2010 Regnskap (HiÅ)	2011 Regnskap (HiÅ)	2011 Budsjet (HiÅ)	2011 Avvik (HiÅ)	2011 Årsbudsjet	2011 Årsprognose
<b>Overført fra i fjor Totalt</b>	<b>-101 041</b>	<b>-91 043</b>	<b>-92 703</b>	<b>-1 660</b>	<b>-92 703</b>	<b>0</b>
30-32 Salgsinntekter	-5 654	-3 426	930	4 356	930	NA
34 Tilskudd og refusjoner	-165 266	-261 593	-139 761	121 832	-139 761	-234 034
3497/3911 Investeringer i anleggsmidler	10 262	5 606	110	-5 496	110	0
3931/3498 Inntektsføring for avskrivning anleggsmidler	-524	-2 268	-584	1 685	-584	0
390 Inntekt fra bevilgninger	-97	0	0	0	0	0
3960 Overheadinntekter	0	0	0	0	0	0
3971 UiOs egenandel	-7 162	-6 336	-6 226	110	-6 226	0
3 Øvrige inntekter	168	-1 978	0	1 978	0	NA
35 Prosjektavslutning oppdrag	0	0	0	0	0	NA
<b>Inntekter Totalt</b>	<b>-168 273</b>	<b>-269 996</b>	<b>-145 531</b>	<b>124 465</b>	<b>-145 531</b>	<b>-234 034</b>
4 Varer for videresalg	6	0	0	-0	0	NA
<b>Videresalg Totalt</b>	<b>6</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-0</b>	<b>0</b>	<b>NA</b>
50 Fast lønn	61 315	57 355	54 099	-3 256	54 099	0
5051 Overtid	251	121	0	-121	0	NA
511 Variabel lønn	1 875	1 362	387	-975	387	0
51/54 Feriepenger, AGA og pensjon	26 309	23 164	21 477	-1 686	21 477	0
581 Offentlige refusjoner	-4 726	-3 384	-141	3 242	-141	0
589 Refusjon frikjøp	112	0	0	0	0	2 662
589 Kostnad frikjøp	4 660	2 861	3 808	947	3 808	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	779	1 988	0	-1 988	0	73 523
<b>Personalkostnader Totalt</b>	<b>90 577</b>	<b>83 468</b>	<b>79 630</b>	<b>-3 838</b>	<b>79 630</b>	<b>76 185</b>
60 Av - og nedskrivning	524	2 268	587	-1 682	587	0
63 Kostnader vedr. lokaler	359	529	0	-529	0	0
65 Driftsmateriell og bøker	16 123	13 990	39 419	25 429	39 419	0
66 Reparasjon og vedlikehold	2 192	463	275	-188	275	0
67 Kjøp av tjenester	30 682	42 430	22 902	-19 528	22 902	0
68 Kurs, konferanse og trykksaker	2 151	4 489	2 368	-2 121	2 368	0
6-9 Øvrige driftskostnader	190	438	150	-288	150	89 319
70/71 Transport/reise	6 990	6 152	5 767	-384	5 767	0
7198 Overheadkostnader	20 770	19 353	17 853	-1 500	17 853	NA
73 Representasjon/markedsføring	950	907	263	-644	263	0
74 Tilskudd/kontingenter	4 721	2 419	1 330	-1 089	1 330	0
88 Prosjektavslutning bidrag	2 321	788	0	-788	0	NA
<b>Driftskostnader Totalt</b>	<b>87 973</b>	<b>94 226</b>	<b>90 914</b>	<b>-3 312</b>	<b>90 914</b>	<b>89 319</b>
<b>Resultat</b>	<b>-90 758</b>	<b>-183 345</b>	<b>-67 691</b>	<b>115 654</b>	<b>-67 691</b>	<b>-68 530</b>
<b>Resultat (isolert)</b>	<b>10 283</b>	<b>-92 302</b>	<b>25 012</b>	<b>117 314</b>	<b>25 012</b>	<b>-68 530</b>

	2008 Regnskap (HiÅ)	2009 Regnskap (HiÅ)	2010 Regnskap (HiÅ)	2011 Regnskap (HiÅ)
Resultatgrad (res./inntekt)	47%	56%	54%	68%
Personalkostnadsgrad	45%	53%	51%	47%
Driftskostnadsgrad (eksl. husleie)	52%	43%	49%	53%
Husleie kostnadsgrad	0%	0%	0%	0%

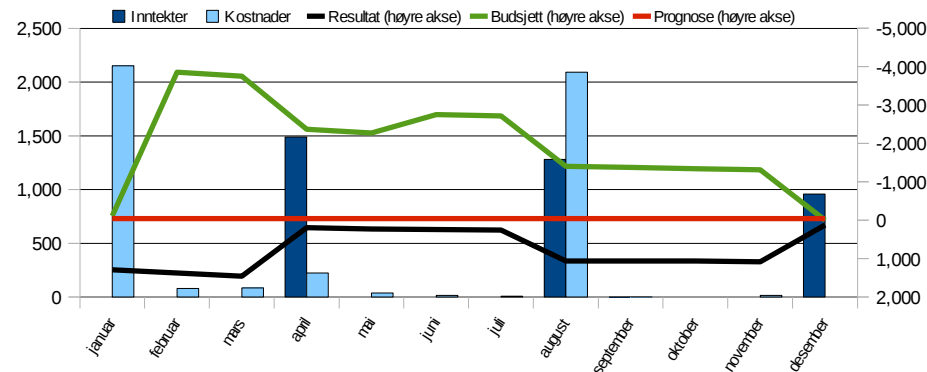
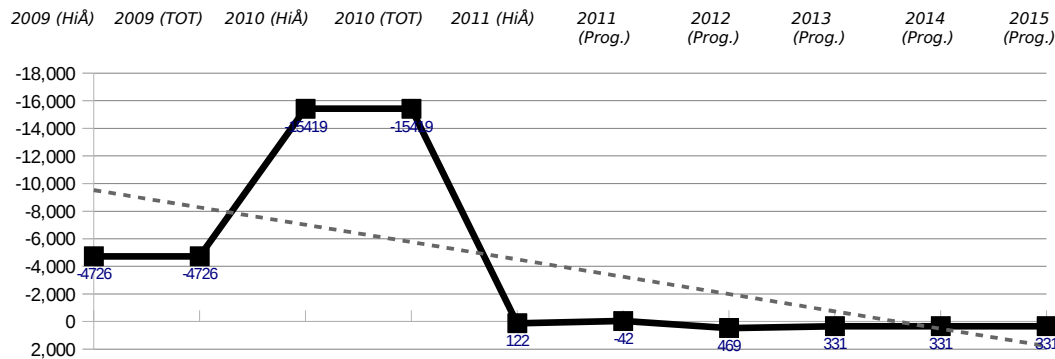
**Økonomisk vurdering**

**Kommentar til prosjektøkonomien**

Ida Martinsen den 29.jan.2012

EFV: Budsjetter overhead og egenandel for 2011 ble lagt med forutsetning om økt antall eksternt finansierte prosjekter. Instituttet nådde imidlertid ikke målet og inntektene ble derfor ikke som forventet. Instituttet har fokus på å øke antall EFV og vil derfor jobbe videre for det i 2012 ihht. måltallene fra fakultetet som er 18% økning for NRF og 104% EU.

## Det medisinske fakultet felles per desember 2011



	2010 Regnskap (HiÅ)	2011 Regnskap (HiÅ)	2011 Budsjet (HiÅ)	2011 Avvik (HiÅ)	2011 Årsbudsjet	2011 Årsprognose
<b>Overført fra i fjor Totalt</b>	<b>-5 218</b>	<b>-859</b>	<b>-215</b>	<b>644</b>	<b>-215</b>	<b>-215</b>
30-32 Salgsinntekter	-4 721	-2 928	0	2 928	0	NA
34 Tilskudd og refusjoner	-88 914	-800	-4 420	-3 619	-4 420	-4 420
3497/3911 Investeringer i anleggsmidler	3 503	0	0	0	0	0
3931/3498 Inntektsføring for avskrivning anleggsmidler	-489	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	-0	0	0	0	NA
3 Øvrige inntekter	0	0	0	0	0	NA
35 Prosjektavslutning oppdrag	NA	NA	NA	NA	NA	NA
<b>Inntekter Totalt</b>	<b>-90 621</b>	<b>-3 729</b>	<b>-4 420</b>	<b>-691</b>	<b>-4 420</b>	<b>-4 420</b>
4 Varer for videresalg	0	NA	NA	NA	NA	NA
<b>Videresalg Totalt</b>	<b>0</b>	<b>NA</b>	<b>NA</b>	<b>NA</b>	<b>NA</b>	<b>NA</b>
50 Fast lønn	23 507	266	208	-58	208	205
5051 Overtid	1 260	8	0	-8	0	NA
511 Variabel lønn	671	112	3 151	3 039	3 151	3 127
51/54 Feriepenger, AGA og pensjon	11 030	135	928	793	928	914
581 Offentlige refusjoner	-1 505	0	0	0	0	0
589 Refusjon frikjøp	NA	NA	NA	NA	NA	NA
589 Kostnad frikjøp	0	0	0	0	0	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	1 325	3 960	0	-3 960	0	0
<b>Personalkostnader Totalt</b>	<b>36 288</b>	<b>4 481</b>	<b>4 286</b>	<b>-195</b>	<b>4 286</b>	<b>4 246</b>
60 Av - og nedskrivning	489	0	0	0	0	0
63 Kostnader vedr. lokaler	6 036	0	0	0	0	0
65 Driftsmateriell og bøker	16 106	-29	0	29	0	0
66 Reparasjon og vedlikehold	1 058	0	0	0	0	NA
67 Kjøp av tjenester	288	15	0	-15	0	0
68 Kurs, konferanse og trykksaker	4 675	3	170	167	170	170
6-9 Øvrige driftskostnader	157	-0	0	0	0	0
70/71 Transport/reise	504	3	0	-3	0	0
7198 Overheadkostnader	14 599	233	178	-55	178	176
73 Representasjon/markedsføring	59	4	0	-4	0	0
74 Tilskudd/kontingenter	1	0	0	0	0	0
88 Prosjektavslutning bidrag	160	NA	NA	NA	NA	NA
<b>Driftskostnader Totalt</b>	<b>44 132</b>	<b>228</b>	<b>348</b>	<b>120</b>	<b>348</b>	<b>346</b>
<b>Resultat</b>	<b>-15 419</b>	<b>122</b>	<b>0</b>	<b>-122</b>	<b>0</b>	<b>-42</b>
<b>Resultat (isolert)</b>	<b>-10 200</b>	<b>981</b>	<b>215</b>	<b>-766</b>	<b>215</b>	<b>172</b>

	2008 Regnskap (HiÅ)	2009 Regnskap (HiÅ)	2010 Regnskap (HiÅ)	2011 Regnskap (HiÅ)
Resultatgrad (res./inntekt)	11%	5%	17%	-3%
Personalkostnadsgrad	36%	35%	45%	95%
Driftskostnadsgrad (eksl. husleie)	58%	52%	55%	5%
Husleie kostnadsgrad	0%	0%	0%	0%

### Økonomisk vurdering

#### Kommentar til prosjektøkonomien

Espen Lyng Andersen den 20.jan.2012

Vi har per dagsdato 4 prosjekter. To av prosjektene vil bli avsluttet i løpet av kort tid. Avviket på lønnskostnadene skyldes at det er forskuddtert stipendier på forskerlinjen som vil bli finansiert i 2012. Det har også vært større utbetalinger på godkjenning av utenlandsk medisinske grad.

Avviket på driftskostnadene skyldes i hovedsak lavere kostnader på prosjektet for godkjenning av utenlandsk medisinske grad. Aktiviteten har vært som budsjetter med en lavere kostnad enn budsjettert.

Fakultetsadministrasjonen har et underskudd totalt for sin prosjekt portefølje. Årsaken til dette er en ekstrakostnad på 0,7 millioner kroner i forbindelse med omdefinering av mva plikt på prosjektet godkjenning av utenlandsk medisinske grad.

