

Rapporterende enhet:

Det medisinske  
fakultet

Rapportert av:

Frode Vartdal og  
Unn-Hilde Grasmø  
Wendler

Periode:

T1 – 2017

## Økonomirapportering

### Vurdering av økonomisk situasjon

#### Totaløkonomi:

MED hadde i 1. tertial 2017 en samlet inntekt på 452 millioner kroner. Dette er 52 millioner høyere enn budsjettet og 24 millioner høyere enn året før. Den samlede inntekten fordeler seg med 58 % fra basisvirksomheten og 42 % fra eksternfinansiert virksomhet.

	Regnskap T1 2016	Regnskap T1 2017	Årsbudsjett	Årsprognose	Prognose 2018	Prognose 2019	Prognose 2020	Prognose 2021
Inntekter	-427 908 615	-452 296 584	-1 226 310 263	-1 305 996 110	-1 306 376 375	-1 338 683 171	-1 291 232 891	-1 306 519 831
Personalkostnader	305 176 284	321 215 525	909 878 399	926 006 015	926 712 974	904 146 139	886 890 114	880 612 683
Driftskostnader	89 814 355	92 511 400	398 010 801	400 382 148	406 490 992	362 702 015	345 447 447	346 865 878
Investeringer	29 207 649	22 790 593	57 515 778	73 056 272	47 956 642	38 939 234	38 181 561	35 629 785
<b>Isolert mer-/mindreforbruk uten nettobidrag og prosjektavslutning</b>	<b>-3 710 327</b>	<b>-15 779 066</b>	<b>139 094 715</b>	<b>93 448 325</b>	<b>74 784 233</b>	<b>-32 895 784</b>	<b>-20 713 768</b>	<b>-43 411 485</b>
Nettobidrag	-54 066	716 657	1 124 143	-2 227 338	225 582	378 649	815 908	1 721 972
Prosjektavslutning	0	0	-278 872	-219 182	0	0	0	0
<b>Isolert mer-/mindreforbruk med nettobidrag og prosjektavslutning</b>	<b>-3 764 394</b>	<b>-15 062 408</b>	<b>139 939 986</b>	<b>91 001 805</b>	<b>75 009 815</b>	<b>-32 517 135</b>	<b>-19 897 861</b>	<b>-41 689 513</b>
Overført fra i fjor	-336 223 230	-289 374 358	-289 436 700	-306 220 538	-215 218 732	-140 208 917	-172 726 052	-192 623 913
<b>Akkumulert mer-/mindreforbruk</b>	<b>-339 987 624</b>	<b>-304 436 767</b>	<b>-149 496 714</b>	<b>-215 218 732</b>	<b>-140 208 917</b>	<b>-172 726 052</b>	<b>-192 623 913</b>	<b>-234 313 426</b>

Tabell 1; Totaløkonomien

#### Basisvirksomhet

Regnskapet for 1. tertial 2017 viser et mindreforbruk på 111 millioner kroner. Dette er en nedgang på 10 millioner fra 1. januar i år. Regnskapsresultatet for basisvirksomheten ble 15 millioner kroner høyere enn det som ble forutsatt i de 5-årige prognosene som ble levert 15. desember 2016. Dette vil gi et høyere kostnadsnivå i 2017 – 2019, forventet regnskapsresultat vil også kunne bli høyere disse årene. For de siste årene i 5-årsprognosen ser vi ingen endringer. Grunnen til det høyere resultatet er bevilgninger i desember 2016 utstyrsmidler og tilskudd til toppforsk.

Totale inntekter er på 261 millioner kroner. Dette er 6 millioner høyere enn i fjor og 20 millioner høyere enn budsjettet. Av dette er inntekten fra bevilgninger er 11 millioner kroner høyere enn budsjettet og skyldes feil periodisering av inntektene ved et institutt. Det er blitt inntektsført en inntekt på 6,3 millioner kroner fra Norges Forskningsråd på vår basis som tilhører Oslo Universitetssykehus

Totale personalkostnader er på 230 millioner kroner. Dette er 7,6 millioner kroner høyere enn budsjett og utgjør et avvik på 3 % fra budsjett. Avviket skyldes i hovedsak fastlønn tilhørende eksterne prosjekter ført å basis. Vil bli rettet opp i løpet av 2. tertial. Fakultetet har fått offentlige refusjoner for 7,4 millioner kroner hittil i år. Dette er 1,6 millioner mer enn budsjettet. Andre driftskostnader og investeringer er på til sammen 71 millioner. Dette er 2 millioner høyere enn budsjettet og henger sammen med økte inntekter til utstyr og øremerket drift.

	Regnskap T1 2016	Regnskap T1 2017	Årsbudsjett	Årsprognose	Prognose 2018	Prognose 2019	Prognose 2020	Prognose 2021
Inntekter	-255 440 946	-261 429 818	-757 759 386	-780 347 458	-775 515 954	-766 886 451	-768 555 412	-767 481 489
Personalkostnader	214 617 967	229 780 791	635 205 270	640 581 745	627 181 802	609 668 147	603 527 913	588 773 918
Driftskostnader	57 318 222	56 166 094	220 522 262	219 705 042	217 452 759	206 911 853	212 497 419	202 971 022
Investeringer	25 880 434	14 500 638	44 551 445	54 253 497	43 262 785	36 740 785	37 881 000	35 489 785
<b>Isolert mer-/mindreforbruk uten nettobidrag og prosjektavslutning</b>	<b>42 375 677</b>	<b>39 017 705</b>	<b>142 519 590</b>	<b>134 192 826</b>	<b>112 381 392</b>	<b>86 434 334</b>	<b>85 350 921</b>	<b>59 753 235</b>
Nettobidrag	-30 429 290	-29 755 947	-84 036 496	-79 479 070	-89 412 873	-86 917 792	-86 057 040	-89 587 949
Prosjektavslutning	-1 088 305	997 149	481 761	391 245	0	0	-942 481	0
<b>Isolert mer-/mindreforbruk med nettobidrag og prosjektavslutning</b>	<b>10 858 081</b>	<b>10 258 906</b>	<b>58 964 855</b>	<b>55 105 001</b>	<b>22 968 519</b>	<b>-483 458</b>	<b>-1 648 600</b>	<b>-29 834 713</b>
Overført fra i fjor	-93 430 097	-120 967 578	-121 029 920	-120 967 578	-65 862 577	-42 894 058	-43 377 516	-45 026 116
<b>Akkumulert mer-/mindreforbruk</b>	<b>-82 572 016</b>	<b>-110 708 672</b>	<b>-62 065 065</b>	<b>-65 862 577</b>	<b>-42 894 058</b>	<b>-43 377 516</b>	<b>-45 026 116</b>	<b>-74 860 829</b>

Tabell 2; basisøkonomien

Fakultetet overvåker økonomien i Avdeling for komparativ medisin nøye. Per april 2017 sikter avdelingen mot et lite merforbruk for 2017. Dette er likevel en bedring i forhold til tidligere estimater, og avdelingen jobber videre

med å hente inn merforbruket med tanke på balanse. Avdelingen ser en økning i antall bur i drift, og fokus på økonomieffektivisering i avdelingen har senket driftskostnadene per bur ytterligere.

Fakultetet planlegger å bruke inntil 60 mill til å dekke egenndeler til toppforsk/fellesløftet

### Eksternt finansiert virksomhet

Fakultetet har ved periodens slutt 701 aktive eksternt finansierte prosjekter. Dette er en økning på 7 fra årsskiftet. Det er opprettet 69 nye prosjekter i løpet av 1. tertial. Disse har en samlet totalramme på 282 millioner kroner.

Fakultetet har nå 33 EU-prosjekter og 166 prosjekter finansiert av NFR

Totalt ubrukte midler på prosjektene var 194 millioner kroner. Alt dette er knyttet til fremtidig aktivitet. Det er ikke identifisert problemprosjekter i porteføljen.

	Regnskap T1 2016	Regnskap T1 2017	Årsbudsjett	Årsprognose	Prognose 2018	Prognose 2019	Prognose 2020	Prognose 2021
Inntekter	-172 467 669	-190 866 766	-468 550 877	-525 648 652	-530 860 421	-571 796 720	-522 677 479	-539 038 341
Personalkostnader	90 558 317	91 434 734	274 673 129	285 424 270	299 531 171	294 477 992	283 362 201	291 838 765
Driftskostnader	32 496 132	36 345 306	177 488 539	180 677 106	189 038 234	155 790 162	132 950 028	143 894 856
Investeringer	3 327 215	8 289 956	12 964 333	18 802 775	4 693 857	2 198 449	300 561	140 000
<b>Isolert saldo uten nettobidrag og avslutning</b>	<b>-46 086 004</b>	<b>-54 796 771</b>	<b>-3 424 876</b>	<b>-40 744 501</b>	<b>-37 597 159</b>	<b>-119 330 117</b>	<b>-106 064 689</b>	<b>-103 164 720</b>
Nettobidrag	30 375 224	30 472 605	85 160 639	77 251 733	89 638 455	87 296 441	86 872 947	91 309 921
Prosjektavslutning	1 088 305	-997 149	-760 633	-610 427	0	0	942 481	0
<b>Isolert saldo med nettobidrag og avslutning</b>	<b>-14 622 475</b>	<b>-25 321 315</b>	<b>80 975 131</b>	<b>35 896 804</b>	<b>52 041 296</b>	<b>-32 033 677</b>	<b>-18 249 261</b>	<b>-11 854 800</b>
Overført fra i fjor	-242 793 133	-168 406 781	-168 406 781	-184 571 745	-148 674 940	-96 633 644	-128 667 321	-146 916 582
<b>Saldo</b>	<b>-257 415 608</b>	<b>-193 728 095</b>	<b>-87 431 650</b>	<b>-148 674 940</b>	<b>-96 633 644</b>	<b>-128 667 321</b>	<b>-146 916 582</b>	<b>-158 771 381</b>

Tabell 3; eksternt finansiert virksomhet