

UNIVERSITETET I OSLO



ØKONOMIRAPPORT
FOR
DET MATEMATISK-NATURVITENSKAPELIGE FAKULTET

ENHET: 1504 FYI
PERIODE: 1. TERTIAL
ÅR: 2011

Saksbehandler: Inger Anne Pedersen og Marianne Afdal
Rapporterende enhets leder: Einar Sagstuen

OPPSUMMERING

Enhet: 1504 FYI
Periode: 1. TERTIAL

1.tertial 2011	Hittil i år			Årsbasis			LTB/prognose			
	Budsjett	Regnskap	Avvik	Årsbudsjett	Årsprognose	Avvik	2012	2013	2014	2015
Bevilgning - akk resultat	-15 839	-17 137	1 298	-14 039	-12 989	-1 050	-15 038	-13 125	-11 042	-10 125
Bevilgning - disp resultat	-15 839	-12 538	-3 301	-14 039	-12 989	-1 050	-15 038	-13 125	-11 042	-10 125
Prosjekter - NFR	-14 900	-7 828	-7 071	-17 471	-14 518	-2 953	-3 165	-1 860	-754	-36
Prosjekter - EU	-2 658	-3 195	537	-4 123	-4 031	-92	-2 062	-3 772	-1 940	-463
Prosjekter - øvrige	-1 623	-1 681	58	1 016	-933	1 949	-1 403	-1 303	-1 146	-1 130
TOTALT - AKK RESULTAT	-35 020	-29 841	-5 179	-34 618	-32 472	-2 146	-21 667	-20 060	-14 882	-11 753
TOTALT - DISP RESULTAT	-35 020	-25 242	-9 778	-34 618	-32 472	-2 146	-21 667	-20 060	-14 882	-11 753

For bevilgning: beskriv kort den økonomiske situasjonen pr avsluttet regnskapsperiode, både akkumulert og disponibelt resultat.

Den økonomiske situasjonen til Fysisk institutt er meget god. Både reelt og nominelt resultat viser store overskudd. Dersom vi hensyntar både internt bundne midler og eksternt bundne midler har instituttets bevilgning ett resultat på kNOK 6.074 (Bevilgning). Det er i 2010 tilsatt flere stillinger, samt at det er tildelt midler til mindre utsyrt til oppgradering av diverse labber o.l. Instituttet har fra 2009 til 2010 hatt en økning i lønnskostnader på ca 7,6 mill. Det forventes ytterligere økning i lønnskostnader fra 2010 til 2011 på ca 7 mill. Dette som følge av flere tilsetting av flere vitenskapelige stillinger i 2010. Instituttet forventer ett lavere resultat under bevilgning i 2011 og de neste årene.

Vurdering av usikkerhetsfaktorer i gjennomføringen av enhetens årsplan og årsbudsjett. Beskriv eventuelle tiltak som er iverksatt for å redusere usikkerhet:

Ingen kjente endringer /avvik iht. fremtidige planer. Instituttet har allikevel fremdeles usikkerhet knyttet til BOA og totalregnskapsføring. Det brukes langt mer tid til oppfølging av prosjekter, det er også nesten umulig å kunne forutsi eventuelle fremtidige underskudd på prosjekter. Det jobbes nå med en ny TRF-rapport som vil kunne si status på prosjekter og vil hjelpe oss betydelig. I tillegg er denne nye rapporteringsmalen veldig bra. Vi kan nå revidere prognose enkelt fortløpende uavhengig av rapporteringsperioder og ville kunne ha en langt bedre forutsigbar økonomi. Usikkerheten ligger derimot i ustabilitet i verktøyet og problemer med oppdateringer, men dette regner vi med vi finner ut av. Fremdeles har alle økonomer tilgang til hverandres Buddy og Kuben. Her må det passordbeskyttes bedre enn i dag.

Underskrift (rapporterende enhets leder):

1504 FYI TOTALT	1.TERTIAL 2011				HELÅR				LTB/PROGNOSE			
	Budsjett	Regnskap	Avvik	Avvik i %	Årsbudsjett	Årsprognose	Avvik	Avvik i %	2012	2013	2014	2015
INNTEKTER												
Overført saldo fra i fjor	-37 611	-37 611	0	0 %	-37 611	-37 611	0	0 %	-29 841	-21 667	-20 060	-14 882
Bevilgning/bidrag fra KD	-34 752	-37 296	2 543	-7 %	-101 620	-100 641	-979	1 %	-100 499	-101 563	-98 436	-97 960
Investeringer	2 498	2 610	-112	-4 %	9 488	9 738	-250	-3 %	6 350	6 180	3 500	3 500
Inntektsføring v/avskrivning	-368	-548	180	-49 %	-1 105	-1 105	0	0 %	-1 630	-1 870	-1 870	-1 670
Bevilgning/bidrag fra andre dept		0		ikke budsjett				ikke budsjett				
Bidragsinntekter fra NFR	-10 790	-8 173	-2 617	24 %	-37 216	-34 992	-2 223	6 %	-27 028	-31 028	-29 371	-30 803
Andre bidragsinntekter	-519	-835	316	-61 %	-9 940	-12 205	2 265	-23 %	-5 451	-6 767	-3 114	-2 915
Oppdragsinntekter		3	-3	ikke budsjett				ikke budsjett				
Egenandel	1 170	2 122	-952	-81 %	3 712	5 119	-1 407	-38 %	4 491	1 985	1 655	2 153
Andre inntekter	-633	-1 136	503	-79 %	-2 030	-1 810	-220	11 %	-2 032	-2 034	-2 036	-2 038
Dekningsbidrag	-7 558	-7 456	-102	1 %	-30 013	-30 304	291	-1 %	-25 468	-23 106	-19 567	-19 801
Sum inntekter	-88 564	-88 321	-244	0 %	-206 335	-203 813	-2 522	1 %	-181 108	-179 869	-169 299	-164 415
KOSTNADER												
Varekost varer for ekst. videresalg				ikke budsjett				ikke budsjett				
Fastlønn	24 841	26 316	-1 475	-6 %	71 903	71 985	-82	0 %	70 435	69 666	67 156	66 204
Variabel lønn	402	530	-128	-32 %	1 206	1 206	0	0 %	1 206	1 206	1 127	1 127
Feriepenger	3 025	3 372	-348	-11 %	8 759	8 769	-10	0 %	8 583	8 491	8 181	8 067
Sosiale kostnader	7 496	7 546	-49	-1 %	21 707	21 732	-25	0 %	21 276	21 056	20 293	20 009
Offentlige refusjoner	-269	-866	597	-222 %	-800	-900	100	-13 %	-800	-800	-800	-800
Eksternt finansiert frikjøp	-218	3 366	-3 584	1646 %	-535	-285	-250	47 %	-33	87	-281	-322
Internt finansiert frikjøp (BOA)	-1 177	-5 137	3 960	-336 %	-3 503	-4 914	1 412	-40 %	-4 345	-1 898	-1 015	-1 513
Andre lønnskostnader	18	354	-336	-1868 %	90	747	-657	-730 %	32	12		
Sum lønn	34 118	35 481	-1 363	-4 %	98 828	98 341	488	0 %	96 355	97 821	94 661	92 772
Internhusleie	7 857	7 857		0 %	23 571	23 571		0 %	23 571	23 571	23 571	23 571
Indirekte kostnader	7 558	7 727	-169	-2 %	26 150	26 441	-291	-1 %	21 428	20 931	18 811	18 895
Andre driftskostnader	3 643	6 869	-3 226	-89 %	22 063	21 883	180	1 %	16 458	15 617	15 505	15 754
Avskrivninger	368	548	-180	-49 %	1 105	1 105		0 %	1 630	1 870	1 870	1 670
Sum kostnader	53 544	58 483	-4 938	-9 %	171 717	171 341	377	0 %	159 441	159 809	154 417	152 662
Finansinntekter/-kostnader				ikke budsjett				ikke budsjett				
Avsluttede prosjekter		-3	3	ikke budsjett				ikke budsjett				
Årets resultat	2 591	7 770	-5 179	-200 %	2 993	5 139	-2 146	-72 %	8 174	1 607	5 178	3 129
Akkumulert resultat	-35 020	-29 841	-5 179	15 %	-34 618	-32 472	-2 146	6 %	-21 667	-20 060	-14 882	-11 753
Bundne midler		4 599	-4 599	ikke budsjett								
Disponibelt resultat	-35 020	-34 440	-580	2 %	-34 618	-32 472	-2 146	6 %	-21 667	-20 060	-14 882	-11 753

1504 FYI BEVILGNING	1.TERTIAL 2011				HELÅR				LTB/PROGNOSE			
	Budsjett	Regnskap	Avvik	Avvik i %	Årsbudsjett	Årsprognose	Avvik	Avvik i %	2012	2013	2014	2015
INNTEKTER												
Overført saldo fra i fjor	-16 860	-16 860	0	0 %	-16 860	-16 860	0 %		-17 137	-15 038	-13 125	-11 042
Bevilgning/bidrag fra KD	-34 752	-37 296	2 543	-7 %	-101 620	-100 641	-979	1 %	-100 499	-101 563	-98 436	-97 960
Investeringer	1 628	2 086	-458	-28 %	8 138	8 138	0 %		6 000	6 000	3 500	3 500
Inntektsføring v/avskrivning	-260	-491	231	-89 %	-780	-780	0 %		-1 205	-1 375	-1 375	-1 375
Bevilgning/bidrag fra andre dept		0		ikke budsjet				ikke budsjet				
Bidragsinntekter fra NFR		-558	558	ikke budsjet				ikke budsjet				
Andre bidragsinntekter				ikke budsjet				ikke budsjet				
Oppdragsinntekter		3	-3	ikke budsjet				ikke budsjet				
Egenandel	7 879	10 110	-2 231	-28 %	28 542	30 066	-1 524	-5 %	21 276	17 202	12 852	13 162
Andre inntekter	-633	-1 357	723	-114 %	-1 900	-1 900	0 %		-1 900	-1 900	-1 900	-1 900
Dekningsbidrag	-7 558	-7 456	-102	1 %	-30 013	-30 304	291	-1 %	-25 468	-23 106	-19 567	-19 801
Sum inntekter	-50 557	-51 816	1 260	-2 %	-114 493	-112 282	-2 212	2 %	-118 933	-119 779	-118 051	-115 415
KOSTNADER												
Varekost varer for ekst. videresalg				ikke budsjet				ikke budsjet				
Fastlønn	19 839	20 625	-787	-4 %	54 849	54 849	0 %		55 009	54 153	53 486	52 627
Variabel lønn	376	510	-134	-36 %	1 127	1 127	0 %		1 127	1 127	1 127	1 127
Feriepenger	2 421	2 684	-262	-11 %	6 704	6 704	0 %		6 723	6 621	6 540	6 437
Sosiale kostnader	6 004	5 958	46	1 %	16 618	16 618	0 %		16 666	16 410	16 210	15 954
Offentlige refusjoner	-233	-723	490	-210 %	-700	-700	0 %		-700	-700	-700	-700
Eksternt finansiert frikjøp	-443	7 662	-8 105	1829 %	-2 490	-2 239	-250	10 %	-1 481	-586	-322	-322
Internt finansiert frikjøp (BOA)	-3 259	-11 829	8 569	-263 %	-9 489	-10 901	1 412	-15 %	-6 725	-3 816	-2 778	-3 261
Andre lønnskostnader		51	-51	ikke budsjet				ikke budsjet				
Sum lønn	24 704	24 937	-233	-1 %	66 619	65 457	1 162	2 %	70 620	73 208	73 563	71 862
Internhusleie	7 857	7 857		0 %	23 571	23 571		0 %	23 571	23 571	23 571	23 571
Indirekte kostnader				ikke budsjet				ikke budsjet				
Andre driftskostnader	1 897	1 969	-72	-4 %	9 484	9 484		0 %	8 500	8 500	8 500	8 482
Avskrivninger	260	491	-231	-89 %	780	780		0 %	1 205	1 375	1 375	1 375
Sum kostnader	34 717	35 254	-536	-2 %	100 454	99 292	1 162	1 %	103 895	106 654	107 009	105 290
Finansinntekter/-kostnader				ikke budsjet				ikke budsjet				
Avsluttede prosjekter		-575	575	ikke budsjet				ikke budsjet				
Årets resultat	1 020	-278	1 298	127 %	2 820	3 870	-1 050	-37 %	2 099	1 913	2 084	917
Akkumulert resultat	-15 839	-17 137	1 298	-8 %	-14 039	-12 989	-1 050	7 %	-15 038	-13 125	-11 042	-10 125
Bundne midler		4 599	-4 599	ikke budsjet								
Disponibelt resultat	-15 839	-12 538	-3 301	21 %	-14 039	-12 989	-1 050	7 %	-15 038	-13 125	-11 042	-10 125

Kommentarer til inntekter:

Bevilgning/bidrag fra KD: Det er mottatt forskjellige midler som ikke har vært budsjettert; Likestillingsmidler, Intensiv likestillingsmidler, Studiekvalitetsmidler, samt annen støtte fra MNF. Det er ikke overført midler i april til IFI, KI og SAFE som budsjettert. Blir overført i mai. Det er budsjettert med overføring av midler til SMN for administrativ stilling. Dette bokføres som frikjøp i stede. Prognose er ikke oppdatert. Det er gjort en endring i rammetildeling i prognose for 2011 som ikke er endret av oss. Vil bli undersøkt nærmere og prognose oppdateres i løpet av mai/juni. Rammetildelingen til Fysisk er for høy, da rammen ikke er endret med tanke på overføring av EU intensivmidler til hhv. Kjemisk og Geofag. Det vil for 2011 bli overført midler til Kjemisk og Geofag, mens for de neste årene vil dette bli endret i tildelingsmodellen. **Bidragsinntekter fra NFR:** Det er mottatt inntekter for to prosjekter som ikke hadde fått opprettet prosjektnummer enda. Dette vil bli overført prosjektene. **Egenandel:** Langt høyere enn budsjettert så langt i år, hvilket skyldes langt større forbruk av driftsmidler på prosjekter enn budsjettert. Antar dette vil gjevne seg ut utover året.

Kommentarer til lønn:

Fastlønn: Avviket skyldes feilbelastning av lønn på ansatt som skal bokføres på SMN prosjekt (vil bli ompostert), samt tilsetninger tidligere enn antatt. Prognose vil bli korrigeret. Eksternt finansiert frikjøp: Ompostering for 2010, se internt finansiert frikjøp BOA. **Internt finansiert frikjøp BOA:** Må ses sammen med eksternt finansiert frikjøp for det er ompostert frikjøp for 2010 fra art 5892 til art 5896. Frikjøp noe høyere enn budsjettert pga nye prosjekter.

Kommentarer til drift, investeringer og avsluttede prosjekter:

Investeringer og drift: Er noe høyere enn forventet så langt. Ved budsjettering er "UiO Drift" benyttet som gir veldig lave kostnader tidlig på året og høye i slutten. Antar at dette vil gjevne seg ut utover året. **Avsluttede prosjekter:** Prosjekt 142152 er avsluttet med et overskudd på 575' kr som er flyttet over til tiltak 103966.

Kommentarer til prognoseendringer 2011 (2012-2015 kommenteres i ledelsesvurdering):

Prognose er kun endret under egenandel, DB og frikjøp som følge av nye prosjekter. Inntekt vil bli sjekket opp.

Underskrift (rapporterende enhets leder):

1504 FYI TOTALT PROSJEKT	1.TERTIAL 2011				HELÅR				LTB/PROGNOSE			
	Budsjett	Regnskap	Avvik	Avvik i %	Årsbudsjett	Årsprognose	Avvik	Avvik i %	2012	2013	2014	2015
INNTEKTER												
Overført saldo fra i fjor	-20 752	-20 752	0	0 %	-20 752	-20 752		0 %	-12 704	-6 630	-6 935	-3 840
Bevilgning/bidrag fra KD				ikke budsjett				ikke budsjett				
Investeringer	870	524	346	40 %	1 350	1 600	-250	-19 %	350	180		
Inntektsføring v/avskrivning	-108	-58	-51	47 %	-325	-325		0 %	-425	-495	-495	-295
Bevilgning/bidrag fra andre dept		0		ikke budsjett				ikke budsjett				
Bidragsinntekter fra NFR	-10 790	-7 616	-3 175	29 %	-37 216	-34 992	-2 223	6 %	-27 028	-31 028	-29 371	-30 803
Andre bidragsinntekter	-519	-835	316	-61 %	-9 940	-12 205	2 265	-23 %	-5 451	-6 767	-3 114	-2 915
Oppdragsinntekter				ikke budsjett				ikke budsjett				
Egenandel	-6 709	-7 988	1 280	-19 %	-24 830	-24 947	117	0 %	-16 785	-15 218	-11 197	-11 009
Andre inntekter		220	-220	ikke budsjett	-130	90	-220	169 %	-132	-134	-136	-138
Dekningsbidrag				ikke budsjett				ikke budsjett				
Sum inntekter	-38 008	-36 504	-1 504	4 %	-91 842	-91 531	-311	0 %	-62 175	-60 091	-51 248	-49 000
KOSTNADER												
Varekost varer for ekst. videresalg				ikke budsjett				ikke budsjett				
Fastlønn	5 003	5 691	-689	-14 %	17 054	17 137	-82	0 %	15 426	15 514	13 670	13 577
Variabel lønn	26	20	7	25 %	79	79		0 %	79	79		
Feriepenger	603	689	-85	-14 %	2 055	2 065	-10	0 %	1 860	1 870	1 640	1 629
Sosiale kostnader	1 492	1 588	-95	-6 %	5 090	5 114	-25	0 %	4 610	4 646	4 083	4 055
Offentlige refusjoner	-36	-143	107	-296 %	-100	-200	100	-100 %	-100	-100	-100	-100
Eksternt finansiert frikjøp	226	-4 296	4 521	2005 %	1 955	1 955		0 %	1 449	673	41	
Internt finansiert frikjøp (BOA)	2 083	6 692	-4 609	-221 %	5 987	5 987		0 %	2 380	1 919	1 763	1 748
Andre lønnskostnader	18	304	-286	-1587 %	90	747	-657	-730 %	32	12		
Sum lønn	9 415	10 544	-1 130	-12 %	32 210	32 883	-674	-2 %	25 735	24 613	21 097	20 910
Internhusleie				ikke budsjett				ikke budsjett				
Indirekte kostnader	7 558	7 727	-169	-2 %	26 150	26 441	-291	-1 %	21 428	20 931	18 811	18 895
Andre driftskostnader	1 746	4 900	-3 154	-181 %	12 579	12 399	180	1 %	7 958	7 117	7 005	7 272
Avskrivninger	108	58	51	47 %	325	325		0 %	425	495	495	295
Sum kostnader	18 827	23 229	-4 402	-23 %	71 263	72 048	-785	-1 %	55 546	53 156	47 408	47 372
Finansinntekter/-kostnader				ikke budsjett				ikke budsjett				
Avsluttede prosjekter		571	-571	ikke budsjett				ikke budsjett				
Årets resultat	1 571	8 047	-6 477	-412 %	173	1 269	-1 096	-633 %	6 075	-305	3 095	2 212
Akkumulert resultat	-19 181	-12 704	-6 477	34 %	-20 578	-19 483	-1 096	5 %	-6 630	-6 935	-3 840	-1 628
Bundne midler				ikke budsjett								
Disponibelt resultat	-19 181	-12 704	-6 477	34 %	-20 578	-19 483	-1 096	5 %	-6 630	-6 935	-3 840	-1 628

1504 FYI NFR PROSJEKTER	1.TERTIAL 2011				HELÅR				LTB/PROGNOSE			
	Budsjett	Regnskap	Avvik	Avvik i %	Årsbudsjett	Årsprognose	Avvik	Avvik i %	2012	2013	2014	2015
INNTEKTER												
Overført saldo fra i fjor	-13 731	-13 731	0	0 %	-13 731	-13 732		0 %	-7 828	-3 165	-1 860	-754
Bevilgning/bidrag fra KD				ikke budsjett				ikke budsjett				
Investeringer	850	240	610	72 %	1 250	1 250		0 %	250	80		
Inntektsføring v/avskrivning	-92	-30	-62	68 %	-275	-275		0 %	-325	-345	-345	-195
Bevilgning/bidrag fra andre dept		0		ikke budsjett				ikke budsjett				
Bidragsinntekter fra NFR	-10 790	-7 616	-3 175	29 %	-37 216	-34 992	-2 223	6 %	-27 028	-31 028	-29 371	-30 803
Andre bidragsinntekter	-300		-300	100 %	-3 426	-3 426		0 %				
Oppdragsinntekter				ikke budsjett				ikke budsjett				
Egenandel	-5 818	-7 317	1 499	-26 %	-21 485	-21 555	70	0 %	-13 619	-12 679	-11 408	-11 602
Andre inntekter				ikke budsjett				ikke budsjett				
Dekningsbidrag				ikke budsjett				ikke budsjett				
Sum inntekter	-29 882	-28 454	-1 427	5 %	-74 883	-72 730	-2 153	3 %	-48 550	-47 137	-42 984	-43 354
KOSTNADER												
Varekost varer for ekst. videresalg				ikke budsjett				ikke budsjett				
Fastlønn	3 803	4 569	-766	-20 %	13 655	13 806	-151	-1 %	12 714	13 034	12 165	12 526
Variabel lønn				ikke budsjett				ikke budsjett				
Feriepenger	456	548	-92	-20 %	1 639	1 657	-18	-1 %	1 526	1 564	1 460	1 503
Sosiale kostnader	1 136	1 293	-158	-14 %	4 078	4 123	-45	-1 %	3 797	3 893	3 633	3 741
Offentlige refusjoner	-36	-143	107	-296 %	-100	-200	100	-100 %	-100	-100	-100	-100
Eksternt finansiert frikjøp		-4 462	4 462	ikke budsjett				ikke budsjett				
Internt finansiert frikjøp (BOA)	1 998	6 466	-4 468	-224 %	5 732	5 732		0 %	2 216	1 919	1 763	1 748
Andre lønnskostnader	18	111	-93	-519 %	90	427	-337	-374 %	32	12		
Sum lønn	7 375	8 384	-1 009	-14 %	25 093	25 544	-451	-2 %	20 185	20 322	18 922	19 417
Internhusleie				ikke budsjett				ikke budsjett				
Indirekte kostnader	6 309	7 343	-1 034	-16 %	21 897	22 245	-348	-2 %	17 958	18 263	17 020	17 496
Andre driftskostnader	1 207	4 296	-3 089	-256 %	10 147	10 147		0 %	6 917	6 347	5 943	6 210
Avskrivninger	92	30	62	68 %	275	275		0 %	325	345	345	195
Sum kostnader	14 982	20 051	-5 069	-34 %	57 412	58 212	-800	-1 %	45 385	45 277	42 230	43 318
Finansinntekter/-kostnader				ikke budsjett				ikke budsjett				
Avsluttede prosjekter		575	-575	ikke budsjett				ikke budsjett				
Årets resultat	-1 168	5 903	-7 071	605 %	-3 739	-787	-2 953	79 %	4 663	1 305	1 106	719
Akkumulert resultat	-14 900	-7 828	-7 071	47 %	-17 471	-14 518	-2 953	17 %	-3 165	-1 860	-754	-36
Bundne midler				ikke budsjett								
Disponibelt resultat	-14 900	-7 828	-7 071	47 %	-17 471	-14 518	-2 953	17 %	-3 165	-1 860	-754	-36

Kommentarer til inntekter:

Bidragsinntekter fra NFR: Tilbakebetalt 1.406' kr på prosjekt 143087 pga forsinkeler og endring i kontrakt. Ikke mottatt midler på prosjekt 142938 og 143215. Dette sjekkes ut med NFR. Ellers skyldes avviket forskyvninger i fordelingen av inntekter i forhold til budsjettet. **Andre bidragsinntekter:** Prosjekt 142365 vil bli fakturert i mai, men var budsjettet i april. **Egenandel:** Egenandelen er mye høyere enn budsjettet fordi driftskostnaden og lønnskostnaden er mye høyere enn budsjettet.

Kommentarer til lønn:

Fastlønn: Mange forlengelser og nytilsetninger som ikke er budsjettert fordi de ikke var kjent på budsjetteringstidspunktet. **Offentlige refusjoner:** Langt høyere enn forventet, men er vanskelig å budsjettere. **Eksternt finansiert frikjøp:** Ompostering for 2010, se internt finansiert frikjøp BOA. **Internt finansiert frikjøp BOA:** Må ses sammen med eksternt finansiert frikjøp for det er ompostert frikjøp for 2010 fra art 5892 til art 5896. Det er da ikke avvik på frikjøp. **Andre lønnskostnader:** Det er ikke budsjettert med trekkpliktige kostgodtgjørelse og det er derfor budsjettert for lite for her. **Indirekte kostnader:** Høyere enn budsjettert pga lønnskostnaden er høyere enn budsjettert.

Kommentarer til drift, investeringer og avsluttede prosjekter:

Andre driftskostnader: Mye høyere enn budsjettert. Har budsjettert med "UiO drift" som gir for lave driftskostnader i starten av året. Har foreløpig ikke grunn til å tro at årsbudsjettet er for lavt. **Investeringer:** Brukt mindre enn budsjettert, men forventer at investeringene vil øke utover året. **Avsluttede prosjekter:** Prosjekt 142152 er avsluttet med et overskudd på 575' kr som er flyttet over til tiltak 103966.

Kommentarer til prognoseendringer 2011 (2012-2015 kommenteres i ledelsesvurdering):

Lagt inn forlengelser og nytilsetninger på en rekke prosjekter. Økt de forventede offentlige refusjonene og budsjettert med trekkpliktog kostgodtgjørelse også.

Underskrift (rapporterende enhets leder):

1504 FYI EU PROSJEKTER	1. TERTIAL 2011				HELÅR				LTB/PROGNOSE			
	Budsjett	Regnskap	Avvik	Avvik i %	Årsbudsjett	Årsprognose	Avvik	Avvik i %	2012	2013	2014	2015
INNTEKTER												
Overført saldo fra i fjor	-3 724	-3 724	0	0 %	-3 724	-3 724		0 %	-3 195	-2 062	-3 772	-1 940
Bevilgning/bidrag fra KD				ikke budsjett				ikke budsjett				
Investeringer				ikke budsjett				ikke budsjett				
Inntektsføring v/avskrivning				ikke budsjett				ikke budsjett				
Bevilgning/bidrag fra andre dept		0		ikke budsjett				ikke budsjett				
Bidraginntekter fra NFR				ikke budsjett				ikke budsjett				
Andre bidraginntekter				ikke budsjett	-5 500	-5 500		0 %	-3 600	-5 400	-2 400	-2 400
Oppdragsinntekter				ikke budsjett				ikke budsjett				
Egenandel	-593	-459	-134	23 %	-2 570	-2 599	29	-1 %	-2 726	-2 323	287	640
Andre inntekter				ikke budsjett				ikke budsjett				
Dekningsbidrag				ikke budsjett				ikke budsjett				
Sum inntekter	-4 317	-4 183	-134	3 %	-11 794	-11 823	29	0 %	-9 521	-9 785	-5 885	-3 700
KOSTNADER												
Varekost varer for ekst. videresalg				ikke budsjett				ikke budsjett				
Fastlønn	443	453	-10	-2 %	1 626	1 679	-53	-3 %	1 904	1 904	1 014	731
Variabel lønn				ikke budsjett				ikke budsjett				
Feriepenger	53	57	-4	-7 %	195	201	-6	-3 %	228	228	122	88
Sosiale kostnader	132	116	16	12 %	486	501	-16	-3 %	569	569	303	218
Offentlige refusjoner				ikke budsjett				ikke budsjett				
Eksternt finansiert frikjøp	226	307	-82	-36 %	1 758	1 758		0 %	1 449	673	41	
Internt finansiert frikjøp (BOA)				ikke budsjett				ikke budsjett				
Andre lønnskostnader		2	-2	ikke budsjett				ikke budsjett				
Sum lønn	854	935	-81	-10 %	4 064	4 139	-75	-2 %	4 150	3 374	1 479	1 037
Internhusleie				ikke budsjett				ikke budsjett				
Indirekte kostnader	622	-116	738	119 %	2 696	2 741	-45	-2 %	2 675	2 190	1 465	1 200
Andre driftskostnader	182	168	14	8 %	912	912		0 %	635	450	1 000	1 000
Avskrivninger				ikke budsjett				ikke budsjett				
Sum kostnader	1 658	988	671	40 %	7 671	7 792	-121	-2 %	7 460	6 014	3 945	3 237
Finansinntekter/-kostnader				ikke budsjett				ikke budsjett				
Avsluttede prosjekter				ikke budsjett				ikke budsjett				
Årets resultat	1 066	529	537	50 %	-399	-307	-92	23 %	1 133	-1 710	1 832	1 477
Akkumulert resultat	-2 658	-3 195	537	-20 %	-4 123	-4 031	-92	2 %	-2 062	-3 772	-1 940	-463
Bundne midler				ikke budsjett				ikke budsjett				
Disponibelt resultat	-2 658	-3 195	537	-20 %	-4 123	-4 031	-92	2 %	-2 062	-3 772	-1 940	-463

Kommentarer til inntekter:

--

Kommentarer til lønn:

Eksternt finansiert frikjøp: Det er regnskapsført høyere lønnskostnader på både prosjekt 650016 og 650052 enn budsjettet fordi dette er basert på hvor mange timer de ansatte jobber og er dermed vanskelig å budsjettere nøyaktig. Det kan endre seg litt andre veien senere i år så prognosen endres ikke.

Kommentarer til drift, investeringer og avsluttede prosjekter:

Indirekte kostnader: Avviket skyldes at det er tilbakeført 757' kr som ble belastet for mye i 2010 pga en feil i programmet som styrer overheadberegning. Det er hittil i 2011 belastet 641' kr i indirekte kostnader, noe som stemmer relativt godt med budsjettet.

Kommentarer til prognoseendringer 2011 (2012-2015 kommenteres i ledelsesvurdering):

Lagt til en ny ansettelse på prosjekt 650052 i mai og juni. Ellers ingen kjente endringer.

Underskrift (rapporterende enhets leder):

1504 FYI ØVRIGE PROSJEKTER	1.TERTIAL 2011				HELÅR				LTB/PROGNOSE			
	Budsjett	Regnskap	Avvik	Avvik i %	Årsbudsjett	Årsprognose	Avvik	Avvik i %	2012	2013	2014	2015
INNTEKTER												
Overført saldo fra i fjor	-3 296	-3 296	0	0 %	-3 296	-3 296	0	0 %	-1 681	-1 403	-1 303	-1 146
Bevilgning/bidrag fra KD				ikke budsjett				ikke budsjett				
Investeringer	20	284	-264	-1319 %	100	350	-250	-250 %	100	100		
Inntektsføring v/avskrivning	-17	-28	11	-67 %	-50	-50		0 %	-100	-150	-150	-100
Bevilgning/bidrag fra andre dept		0		ikke budsjett				ikke budsjett				
Bidraginntekter fra NFR				ikke budsjett				ikke budsjett				
Andre bidraginntekter	-219	-835	616	-281 %	-1 013	-3 279	2 265	-224 %	-1 851	-1 367	-714	-515
Oppdragsinntekter				ikke budsjett				ikke budsjett				
Egenandel	-298	-212	-86	29 %	-775	-793	18	-2 %	-439	-215	-76	-47
Andre inntekter		220	-220	ikke budsjett	-130	90	-220	169 %	-132	-134	-136	-138
Dekningsbidrag				ikke budsjett				ikke budsjett				
Sum inntekter	-3 809	-3 867	58	-2 %	-5 164	-6 977	1 813	-35 %	-4 103	-3 168	-2 379	-1 947
KOSTNADER												
Varekost varer for ekst. videresalg				ikke budsjett				ikke budsjett				
Fastlønn	756	669	88	12 %	1 774	1 652	122	7 %	808	575	491	321
Variabel lønn	26	20	7	25 %	79	79		0 %	79	79		
Feriepenger	94	83	10	11 %	221	207	15	7 %	106	78	59	39
Sosiale kostnader	224	178	46	21 %	526	489	36	7 %	244	184	147	96
Offentlige refusjoner				ikke budsjett				ikke budsjett				
Eksternt finansiert frikjøp		-141	141	ikke budsjett	197	197		0 %				
Internt finansiert frikjøp (BOA)	85	226	-141	-166 %	255	255		0 %	164			
Andre lønnskostnader		190	-190	ikke budsjett		320	-320	ikke budsjett				
Sum lønn	1 186	1 225	-40	-3 %	3 053	3 200	-147	-5 %	1 400	917	696	455
Internhusleie				ikke budsjett				ikke budsjett				
Indirekte kostnader	627	500	127	20 %	1 557	1 454	103	7 %	794	479	325	199
Andre driftskostnader	357	436	-79	-22 %	1 520	1 340	180	12 %	406	320	62	62
Avskrivninger	17	28	-11	-67 %	50	50		0 %	100	150	150	100
Sum kostnader	2 186	2 190	-3	0 %	6 180	6 044	135	2 %	2 701	1 865	1 233	817
Finansinntekter/-kostnader				ikke budsjett				ikke budsjett				
Avsluttede prosjekter		-3	3	ikke budsjett				ikke budsjett				
Årets resultat	1 673	1 615	58	3 %	4 311	2 363	1 949	45 %	278	100	157	16
Akkumulert resultat	-1 623	-1 681	58	-4 %	1 016	-933	1 949	192 %	-1 403	-1 303	-1 146	-1 130
Bundne midler				ikke budsjett				ikke budsjett				
Disponibelt resultat	-1 623	-1 681	58	-4 %	1 016	-933	1 949	192 %	-1 403	-1 303	-1 146	-1 130

Kommentarer til inntekter:

Andre bidraginntekter: Inntekt på prosjekt 610308 er budsjettert med feil fortegn, prosjekt 460940 har mottatt en ekstrabevilgning på 350' kr, prosjekt 211238 har mottatt 60' kr mer og inntekten på prosjektet 211520 var uteglemt i budsjettet. Prosjekt 460930 er ikke fakturert slik som budsjettert pga manglende kontrakt. **Andre inntekter:** De regnskapsførte inntektene er intern fordeling av investering delt på instituttet (art 3962)

Kommentarer til lønn:

Fastlønn: Taga var budsjettert 50% på prosjekt 211296, men er flyttet over til prosjekt 650052. **Andre lønnskostnader:** Stipendutbetalinger på det nyopprettede prosjektet 200729 og noe trekkpliktige kostgodtgjørelser. **Internt finansiert frikjøp BOA:** Må ses sammen med eksternt finansiert frikjøp for det er ompostert frikjøp for 2010 fra art 5892 til art 5896. Det er da ikke avvik på frikjøp.

Kommentarer til drift, investeringer og avsluttede prosjekter:

Investeringer: Det er foretatt en investering på 250' kr på prosjekt 460940 som ikke var budsjettert. Avsluttede prosjekter: Prosjekt 430159 er avsluttet med et underskudd på 3' kr. Dette skal dekkes av instituttet.

Kommentarer til prognoseendringer 2011 (2012-2015 kommenteres i ledelsesvurdering):

Økt investeringene med 250' kr + 220' kr, gjort inntektsendringer for prosjekt 610308, 460940, 211238 og 211520. Endret fra drift til stipendutbetalinger på prosjekt 200729. Fjernet Tagas lønnskostnad fra prosjekt 211296.

Underskrift (rapporterende enhets leder):