

UNIVERSITETET I OSLO



ØKONOMIRAPPORT
FOR
DET MATEMATISK-NATURVITENSKAPELIGE FAKULTET

ENHET: 1504 FYI
PERIODE: 2. TERTIAL
ÅR: 2011

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

OPPSUMMERING

Enhet: 1504 FYI
Periode: 2. TERTIAL

1. tertial 2011	Hittil i år			Årsbasis			LTB/prognose			
	Budsjett	Regnskap	Avvik	Årsbudsjett	Årsprognose	Avvik	2012	2013	2014	2015
Bevilgning - akk resultat	-18 058	-18 081	23	-14 039	-11 089	-2 950	-7 234	-3 609	35	2 860
Bevilgning - disp resultat	-18 058	-16 939	-1 119	-14 039	-11 089	-2 950	-7 234	-3 609	35	2 860
Prosjekter - NFR	-13 624	-7 841	-5 783	-17 471	-12 832	-4 639	-7 011	-5 248	-4 120	-3 170
Prosjekter - EU	-1 266	-2 336	1 070	-4 123	-4 304	181	-3 365	-5 680	-3 836	-2 346
Prosjekter - øvrige	-1 033	-1 451	418	1 016	-171	1 186	869	1 456	2 465	3 177
TOTALT - AKK RESULTAT	-33 982	-29 709	-4 273	-34 618	-28 396	-6 222	-16 740	-13 081	-5 456	522
TOTALT - DISP RESULTAT	-33 982	-28 567	-5 415	-34 618	-28 396	-6 222	-16 740	-13 081	-5 456	522

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

Den økonomiske situasjonen til Fysisk institutt er meget god. Bårde reelt og nominelt resultat viser store overskudd. 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 tilsetning av flere vitenskapelige stillinger i 2010. Instituttet forventer ett lavere resultat under bevilgning i 2011 og de neste årene. Det er tilbakeført prosjekter for mye egenandel så langt i år og prosjektene "skylder" Basis midler. Dette er korrigeret og lagt inn i bunden midler med kkr 3.704. Bundne midler for perioden er derfor langt lavere enn forventet med kkr 1.142.

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. Ny prosjekt rapport vil hjelpe oss betydelig her, såfremt budsjetter er budsjettert riktig i Buddy. Det vil bli gjennomgått i september-oktober. 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	2.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 %	-28 396	-16 740	-13 081	-5 456
Bevilgning/bidrag fra KD	-64 751	-67 581	2 830	-4 %	-101 620	-100 638	-982	1 %	-100 499	-101 563	-98 436	-97 960
Investeringer	3 808	3 986	-178	-5 %	9 488	9 738	-250	-3 %	6 350	6 180	3 500	3 500
Inntektsføring v/avskrivning	-737	-1 251	515	-70 %	-1 105	-1 105		0 %	-1 630	-1 870	-1 870	-1 670
Bevilgning/bidrag fra andre dept		0		ikke budsjett				ikke budsjett				
Bidragsinntekter fra NFR	-18 881	-16 241	-2 640	14 %	-37 216	-36 679	-536	1 %	-30 256	-33 332	-31 015	-30 803
Andre bidragsinntekter	-2 273	-2 793	519	-23 %	-9 940	-12 642	2 702	-27 %	-5 851	-7 150	-2 638	-2 577
Oppdragsinntekter		3	-3	ikke budsjett				ikke budsjett				
Egenandel	2 341	3 962	-1 621	-69 %	3 712	5 119	-1 407	-38 %	4 491	1 985	1 655	2 153
Andre inntekter	-1 267	-3 359	2 092	-165 %	-2 030	-1 810	-220	11 %	-2 032	-2 034	-2 036	-2 038
Dekningsbidrag	-15 534	-15 084	-450	3 %	-30 013	-32 654	2 641	-9 %	-28 298	-24 532	-20 586	-19 970
Sum inntekter	-134 905	-135 968	1 063	-1 %	-206 335	-208 283	1 948	-1 %	-186 120	-179 055	-164 507	-154 821
KOSTNADER												
Varekost varer for ekst. videresalg				ikke budsjett				ikke budsjett				
Fastlønn	45 303	45 059	245	1 %	71 903	75 310	-3 407	-5 %	73 805	71 588	68 933	67 400
Variabel lønn	804	1 075	-270	-34 %	1 206	1 214	-7	-1 %	1 214	1 214	1 134	1 134
Feriepenger	5 524	5 789	-265	-5 %	8 759	9 168	-409	-5 %	8 988	8 722	8 395	8 211
Sosiale kostnader	13 686	13 879	-193	-1 %	21 707	22 729	-1 022	-5 %	23 165	22 487	21 650	21 174
Offentlige refusjoner	-530	-1 791	1 261	-238 %	-800	-900	100	-13 %	-800	-800	-800	-800
Eksternt finansiert frikjøp	-317	3 363	-3 680	1161 %	-535	-285	-250	47 %	-33	87	-281	-322
Internt finansiert frikjøp (BOA)	-2 354	-7 079	4 725	-201 %	-3 503	-4 914	1 412	-40 %	-4 345	-1 898	-1 015	-1 513
Andre lønnskostnader	32	700	-669	-2123 %	90	884	-794	-882 %	32	12		
Sum lønn	62 148	60 995	1 153	2 %	98 828	103 206	-4 377	-4 %	102 027	101 412	98 015	95 283
Internhusleie	15 714	15 714		0 %	23 571	23 571		0 %	23 571	23 571	23 571	23 571
Indirekte kostnader	15 534	14 998	536	3 %	26 150	28 791	-2 641	-10 %	24 258	22 357	19 830	19 065
Andre driftskostnader	6 791	13 304	-6 514	-96 %	22 063	23 215	-1 152	-5 %	17 895	16 765	15 765	15 754
Avskrivninger	737	1 251	-515	-70 %	1 105	1 105		0 %	1 630	1 870	1 870	1 670
Sum kostnader	100 923	106 262	-5 339	-5 %	171 717	179 887	-8 170	-5 %	169 380	165 974	159 050	155 343
Finansinntekter/-kostnader				ikke budsjett				ikke budsjett				
Avsluttede prosjekter		-3	3	ikke budsjett				ikke budsjett				
Årets resultat	3 629	7 902	-4 273	-118 %	2 993	9 215	-6 222	-208 %	11 656	3 659	7 625	5 978
Akkumulert resultat	-33 982	-29 709	-4 273	13 %	-34 618	-28 396	-6 222	18 %	-16 740	-13 081	-5 456	522
Bundne midler		1 142	-1 142	ikke budsjett								
Disponibelt resultat	-33 982	-30 851	-3 131	9 %	-34 618	-28 396	-6 222	18 %	-16 740	-13 081	-5 456	522

1504 FYI BEVILGNING	2.TERTIAL 2011				HELÅR				LTB/PROGNOSE			
	Budsjett	Regnskap	Avvik	Avvik i %	Årsbudsjett	Årsprognose	Avvik	Avvik i %	2012	2013	2014	2015
INNETEKTER												
Overført saldo fra i fjor	-16 860	-16 860	0	0 %	-16 860	-16 860		0 %	-11 089	-7 234	-3 609	35
Bevilgning/bidrag fra KD	-64 751	-67 581	2 830	-4 %	-101 620	-100 638	-982	1 %	-100 499	-101 563	-98 436	-97 960
Investeringer	2 848	3 425	-577	-20 %	8 138	8 138		0 %	6 000	6 000	3 500	3 500
Inntektsføring v/avskrivning	-520	-1 121	601	-116 %	-780	-780		0 %	-1 205	-1 375	-1 375	-1 375
Bevilgning/bidrag fra andre dept		0		ikke budsjett				ikke budsjett				
Bidragsinntekter fra NFR		-525	525	ikke budsjett				ikke budsjett				
Andre bidragsinntekter				ikke budsjett				ikke budsjett				
Oppdragsinntekter		3	-3	ikke budsjett				ikke budsjett				
Egenandel	15 744	19 520	-3 776	-24 %	28 542	32 207	-3 665	-13 %	23 489	18 429	13 489	13 270
Andre inntekter	-1 267	-2 581	1 315	-104 %	-1 900	-1 900		0 %	-1 900	-1 900	-1 900	-1 900
Dekningsbidrag	-15 534	-15 084	-450	3 %	-30 013	-32 654	2 641	-9 %	-28 298	-24 532	-20 586	-19 970
Sum inntekter	-80 339	-80 803	464	-1 %	-114 493	-112 488	-2 006	2 %	-113 503	-112 174	-108 917	-104 400
KOSTNADER												
Varekost varer for ekst. videresalg				ikke budsjett				ikke budsjett				
Fastlønn	35 395	35 472	-78	0 %	54 849	56 359	-1 510	-3 %	56 266	55 093	54 422	53 557
Variabel lønn	751	937	-186	-25 %	1 127	1 134	-7	-1 %	1 134	1 134	1 134	1 134
Feriepenger	4 329	4 616	-287	-7 %	6 704	6 885	-181	-3 %	6 875	6 734	6 654	6 550
Sosiale kostnader	10 729	11 028	-300	-3 %	16 618	17 072	-454	-3 %	17 716	17 352	17 144	16 875
Offentlige refusjoner	-467	-1 537	1 070	-229 %	-700	-700		0 %	-700	-700	-700	-700
Eksternt finansiert frikjøp	-1 565	7 596	-9 161	585 %	-2 490	-2 239	-250	10 %	-1 481	-586	-322	-322
Internt finansiert frikjøp (BOA)	-6 444	-16 582	10 138	-157 %	-9 489	-10 947	1 458	-15 %	-6 816	-3 908	-2 825	-3 261
Andre lønnskostnader		158	-158	ikke budsjett				ikke budsjett				
Sum lønn	42 728	41 689	1 039	2 %	66 619	67 563	-944	-1 %	72 993	75 119	75 506	73 833
Internhusleie	15 714	15 714		0 %	23 571	23 571		0 %	23 571	23 571	23 571	23 571
Indirekte kostnader				ikke budsjett				ikke budsjett				
Andre driftskostnader	3 320	4 811	-1 491	-45 %	9 484	9 484		0 %	8 500	8 500	8 500	8 482
Avskrivninger	520	1 121	-601	-116 %	780	780		0 %	1 205	1 375	1 375	1 375
Sum kostnader	62 281	63 335	-1 054	-2 %	100 454	101 398	-944	-1 %	106 269	108 565	108 952	107 260
Finansinntekter/-kostnader				ikke budsjett				ikke budsjett				
Avsluttede prosjekter		-613	613	ikke budsjett				ikke budsjett				
Årets resultat	-1 199	-1 222	23	-2 %	2 820	5 770	-2 950	-105 %	3 856	3 624	3 644	2 826
Akkumulert resultat	-18 058	-18 081	23	0 %	-14 039	-11 089	-2 950	21 %	-7 234	-3 609	35	2 860
Bundne midler		1 142	-1 142	ikke budsjett								
Disponibelt resultat	-18 058	-16 939	-1 119	6 %	-14 039	-11 089	-2 950	21 %	-7 234	-3 609	35	2 860

Kommentarer til inntekter:

Bevilgning/bidrag fra KD: Det er mottatt forskjellige midler som ikke har vært budsjettet; Likestillingsmidler, Intensiv likestillingsmidler, Studiekvalitetsmidler, for lite tildelt publiseringsmidler, samt annen støtte fra MNF. Det er budsjettet med overføring av midler til SMN for administrativ stilling. Dette bokføres som frikjøp i stede. Prognose er ikke oppdatert. Rammetildelingen til Fysisk er endret med tanke på overføring av EU intensivmidler til hhv. Kjemisk og Geofag. Tildelingen er også endret med overføring fra MNF for stilling overført fra UNIK. Budsjett er endret. Det vil for 2011 bli overført midler til Kjemisk (kr 1.356.447) og Geofag (kr 975.864), 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:** Mye høyere enn budsjettet så langt i år, hvilket skyldes større forbruk av driftsmidler på prosjekter enn budsjettet. Dette skyldes bruk av periodiseringen UiO Drift som gir alt for lave driftskostnader tidlig på året. Totalt for 2011 forventes også høyere egenandel som følge av nye prosjekter og høyere lønns- og driftskostnader.

Kommentarer til lønn:

Fastlønn: Flere endringer i budsjett siden opprinnelig budsjett ble laget. Dette er korrigeret i prognose. Totalt for året vil lønnskostnaden ligge noe høyere som følge av disse endringene. En ansatt er bla overført fra UNIK. **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 nok 575 som er flyttet over til tiltak 103966, ellers er det flere prosjekter som er avsluttet med mindre underskudd og overskudd totalt godskrevet basis med nok 38.

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

Rammetildelingen er endret. Fysisk er i 2011 tildelt for mye i intensivmidler pga feil i datagrunnlag EU prosjekter 2009. Dette er endret i tildelingen for årene 2012-2015, mens for 2011 blir dette overført hhv Kjemi og Geo som en engangsoverføring - totalt nok 2.332. Lønnsmidler fra UNIK er overført med nok 993. Ellers er prognosen endret med flere ikke budsjetterte inntekter som nevnt over. Deler av dette forventes brukt opp i inneværende år, mens noe vil bli bundet opp og overført neste år, hvilket vil si at akkumulert resultatet for 2011 bedres, mens disponibelt resultat vil være uendret som følge av disse tildelingene.

Underskrift (rapporterende enhets leder):

1504 FYI TOTALT PROSJEKT	2.TERTIAL 2011				HELÅR				LTB/PROGNOSE			
	Budsjett	Regnskap	Avvik	Avvik i %	Årsbudsjett	Årsprognose	Avvik	Avvik i %	2012	2013	2014	2015
INNETEKTER												
Overført saldo fra i fjor	-20 752	-20 752	0	0 %	-20 752	-20 752		0 %	-17 307	-9 506	-9 471	-5 491
Bevilgning/bidrag fra KD				ikke budsjett				ikke budsjett				
Investeringer	960	560	400	42 %	1 350	1 600	-250	-19 %	350	180		
Inntektsføring v/avskrivning	-217	-130	-87	40 %	-325	-325		0 %	-425	-495	-495	-295
Bevilgning/bidrag fra andre dept		0		ikke budsjett				ikke budsjett				
Bidragsinntekter fra NFR	-18 881	-15 716	-3 165	17 %	-37 216	-36 679	-536	1 %	-30 256	-33 332	-31 015	-30 803
Andre bidragsinntekter	-2 273	-2 793	519	-23 %	-9 940	-12 642	2 702	-27 %	-5 851	-7 150	-2 638	-2 577
Oppdragsinntekter				ikke budsjett				ikke budsjett				
Egenandel	-13 403	-15 557	2 155	-16 %	-24 830	-27 088	2 258	-9 %	-18 997	-16 444	-11 834	-11 117
Andre inntekter		-778	778	ikke budsjett	-130	90	-220	169 %	-132	-134	-136	-138
Dekningsbidrag				ikke budsjett				ikke budsjett				
Sum inntekter	-54 565	-55 164	599	-1 %	-91 842	-95 796	3 954	-4 %	-72 617	-66 881	-55 589	-50 421
KOSTNADER												
Varekost varer for ekst. videresalg				ikke budsjett				ikke budsjett				
Fastlønn	9 909	9 586	322	3 %	17 054	18 951	-1 897	-11 %	17 539	16 495	14 511	13 843
Variabel lønn	53	138	-85	-161 %	79	80	-1	-1 %	80	80		
Feriepenger	1 195	1 173	22	2 %	2 055	2 283	-228	-11 %	2 113	1 988	1 741	1 661
Sosiale kostnader	2 957	2 851	106	4 %	5 090	5 657	-568	-11 %	5 449	5 135	4 506	4 299
Offentlige refusjoner	-63	-254	191	-303 %	-100	-200	100	-100 %	-100	-100	-100	-100
Eksternt finansiert frikjøp	1 248	-4 233	5 481	439 %	1 955	1 955		0 %	1 449	673	41	
Internt finansiert frikjøp (BOA)	4 091	9 503	-5 413	-132 %	5 987	6 033	-46	-1 %	2 472	2 010	1 810	1 748
Andre lønnskostnader	32	542	-511	-1622 %	90	884	-794	-882 %	32	12		
Sum lønn	19 420	19 306	114	1 %	32 210	35 642	-3 433	-11 %	29 034	26 293	22 509	21 451
Internhusleie				ikke budsjett				ikke budsjett				
Indirekte kostnader	15 534	14 998	536	3 %	26 150	28 791	-2 641	-10 %	24 258	22 357	19 830	19 065
Andre driftskostnader	3 471	8 494	-5 023	-145 %	12 579	13 731	-1 152	-9 %	9 395	8 265	7 265	7 272
Avskrivninger	217	130	87	40 %	325	325		0 %	425	495	495	295
Sum kostnader	38 642	42 927	-4 286	-11 %	71 263	78 489	-7 226	-10 %	63 111	57 410	50 098	48 083
Finansinntekter/-kostnader				ikke budsjett				ikke budsjett				
Avsluttede prosjekter		609	-609	ikke budsjett				ikke budsjett				
Årets resultat	4 828	9 124	-4 296	-89 %	173	3 445	-3 272	-1889 %	7 800	35	3 981	3 153
Akkumulert resultat	-15 923	-11 628	-4 296	27 %	-20 578	-17 307	-3 272	16 %	-9 506	-9 471	-5 491	-2 338
Bundne midler				ikke budsjett								
Disponibelt resultat	-15 923	-11 628	-4 296	27 %	-20 578	-17 307	-3 272	16 %	-9 506	-9 471	-5 491	-2 338

1504 FYI NFR PROSJEKTER	2.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 %	-12 832	-7 011	-5 248	-4 120
Bevilgning/bidrag fra KD				ikke budsjett				ikke budsjett				
Investeringer	925	277	648	70 %	1 250	1 250		0 %	250	80		
Inntektsføring v/avskrivning	-183	-72	-111	61 %	-275	-275		0 %	-325	-345	-345	-195
Bevilgning/bidrag fra andre dept		0		ikke budsjett				ikke budsjett				
Bidragsinntekter fra NFR	-18 881	-15 716	-3 165	17 %	-37 216	-36 679	-536	1 %	-30 256	-33 332	-31 015	-30 803
Andre bidragsinntekter	-600	-884	284	-47 %	-3 426	-3 426		0 %				
Oppdragsinntekter				ikke budsjett				ikke budsjett				
Egenandel	-11 372	-13 855	2 482	-22 %	-21 485	-23 330	1 845	-9 %	-15 464	-13 670	-11 932	-11 604
Andre inntekter		-98	98	ikke budsjett				ikke budsjett				
Dekningsbidrag				ikke budsjett				ikke budsjett				
Sum inntekter	-43 843	-44 079	236	-1 %	-74 883	-76 192	1 309	-2 %	-58 627	-54 278	-48 540	-46 722
KOSTNADER												
Varekost varer for ekst. videresalg				ikke budsjett				ikke budsjett				
Fastlønn	7 659	7 483	176	2 %	13 655	15 390	-1 735	-13 %	14 590	14 157	12 795	12 583
Variabel lønn		21	-21	ikke budsjett				ikke budsjett				
Feriepenger	919	900	19	2 %	1 639	1 847	-208	-13 %	1 751	1 699	1 535	1 510
Sosiale kostnader	2 287	2 260	27	1 %	4 078	4 598	-519	-13 %	4 531	4 396	3 974	3 908
Offentlige refusjoner	-63	-237	174	-276 %	-100	-200	100	-100 %	-100	-100	-100	-100
Eksternt finansiert frikjøp		-4 462	4 462	ikke budsjett				ikke budsjett				
Internt finansiert frikjøp (BOA)	3 921	8 915	-4 994	-127 %	5 732	5 778	-46	-1 %	2 308	2 010	1 810	1 748
Andre lønnskostnader	32	287	-255	-811 %	90	564	-474	-527 %	32	12		
Sum lønn	14 754	15 166	-412	-3 %	25 093	27 977	-2 883	-11 %	23 112	22 174	20 014	19 649
Internhusleie				ikke budsjett				ikke budsjett				
Indirekte kostnader	12 733	13 407	-674	-5 %	21 897	24 427	-2 531	-12 %	20 620	19 806	17 868	17 499
Andre driftskostnader	2 549	6 979	-4 430	-174 %	10 147	10 681	-534	-5 %	7 559	6 704	6 193	6 210
Avskrivninger	183	72	111	61 %	275	275		0 %	325	345	345	195
Sum kostnader	30 219	35 624	-5 405	-18 %	57 412	63 360	-5 948	-10 %	51 616	49 029	44 420	43 552
Finansinntekter/-kostnader				ikke budsjett				ikke budsjett				
Avsluttede prosjekter		614	-614	ikke budsjett				ikke budsjett				
Årets resultat	107	5 891	-5 783	-5386 %	-3 739	900	-4 639	124 %	5 821	1 762	1 128	950
Akkumulert resultat	-13 624	-7 841	-5 783	42 %	-17 471	-12 832	-4 639	27 %	-7 011	-5 248	-4 120	-3 170
Bundne midler				ikke budsjett								
Disponibelt resultat	-13 624	-7 841	-5 783	42 %	-17 471	-12 832	-4 639	27 %	-7 011	-5 248	-4 120	-3 170

Kommentarer til inntekter:

Bidragsinntekter fra NFR: Tilbakebetalt 1.406' kr på prosjekt 143087 pga forsinkelser og endring i kontrakt. Ikke mottatt midler på prosjekt 142938 pga endret kontrakt med økt bevilgning , pengene vil komme i desember og 143215, endret kontrakt i 2011 med en økning på kr 616000 , pengene kommer i 3. tertial. Det er mottatt ca 850 000 på basis pga ikke fått prosjektnummer i tide og feil i overføringen fra NFR Ellers skyldes avviket forskyvninger i fordelingen av inntekter i forhold til budsjettet. **Andre bidragsinntekter:** Endel fakturering er forskyvnet til 3. tertial. **Egenandel:** Avviket på 2,4 mill skyldes for høye driftskostnader som igjen genererer egenandel.

Kommentarer til lønn:

Fastlønn: Forskyvning av lønn til 3. tertial pga forsinkelser i prosjektene . Kompensasjonstillegg er inkludert i fastlønn i rapporten, er budsjettert som drift. **Offentlige refusjoner:** Høyere enn forventet, men er vanskelig å budsjettere. **Eksternt finansiert frikjøp:** Ompostering for 2010 fra eksternt til 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:**

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 nyttilsetninger på en rekke prosjekter. Økt de forventede offentlige refusjonene og budsjettert med trekkpliktog kostgodtgjørelse også. Bidragsinntekter: Negativt avvik på kr 550' pga Siem sitt nye prosjekt er ikke budsjettert med en inntekt i 2011 på 1 050'.

Underskrift (rapporterende enhets leder):

1504 FYI EU PROSJEKTER	2.TERTIAL 2011				HELÅR				LTB/PROGNOSE			
	Budsjett	Regnskap	Avvik	Avvik i %	Årsbudsjett	Årsprognose	Avvik	Avvik i %	2012	2013	2014	2015
INNETEKTER												
Overført saldo fra i fjor	-3 724	-3 724	0	0 %	-3 724	-3 724		0 %	-4 304	-3 365	-5 680	-3 836
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				
Bidragsinntekter fra NFR				ikke budsjett				ikke budsjett				
Andre bidragsinntekter	-400		-400	100 %	-5 500	-5 500		0 %	-3 600	-5 400	-2 400	-2 400
Oppdragsinntekter				ikke budsjett				ikke budsjett				
Egenandel	-1 530	-1 014	-516	34 %	-2 570	-2 510	-60	2 %	-2 678	-2 146	284	640
Andre inntekter				ikke budsjett				ikke budsjett				
Dekningsbidrag				ikke budsjett				ikke budsjett				
Sum inntekter	-5 654	-4 738	-916	16 %	-11 794	-11 735	-60	1 %	-10 582	-10 911	-7 796	-5 596
KOSTNADER												
Varekost varer for ekst. videresalg				ikke budsjett				ikke budsjett				
Fastlønn	968	844	124	13 %	1 626	1 519	106	7 %	1 782	1 547	1 016	734
Variabel lønn				ikke budsjett				ikke budsjett				
Feriepenger	116	105	11	9 %	195	182	13	7 %	214	186	122	88
Sosiale kostnader	289	231	59	20 %	486	454	32	7 %	553	480	315	228
Offentlige refusjoner		-17	17	ikke budsjett				ikke budsjett				
Eksternt finansiert frikjøp	1 050	370	681	65 %	1 758	1 758		0 %	1 449	673	41	
Internt finansiert frikjøp (BOA)				ikke budsjett				ikke budsjett				
Andre lønnskostnader		4	-4	ikke budsjett				ikke budsjett				
Sum lønn	2 423	1 536	887	37 %	4 064	3 913	150	4 %	3 998	2 885	1 494	1 050
Internhusleie				ikke budsjett				ikke budsjett				
Indirekte kostnader	1 645	365	1 281	78 %	2 696	2 606	90	3 %	2 584	1 896	1 466	1 200
Andre driftskostnader	319	500	-181	-57 %	912	912		0 %	635	450	1 000	1 000
Avskrivninger				ikke budsjett				ikke budsjett				
Sum kostnader	4 388	2 402	1 986	45 %	7 671	7 431	241	3 %	7 217	5 232	3 960	3 250
Finansinntekter/-kostnader				ikke budsjett				ikke budsjett				
Avsluttede prosjekter				ikke budsjett				ikke budsjett				
Årets resultat	2 458	1 388	1 070	44 %	-399	-580	181	-45 %	939	-2 314	1 844	1 490
Akkumulert resultat	-1 266	-2 336	1 070	-84 %	-4 123	-4 304	181	-4 %	-3 365	-5 680	-3 836	-2 346
Bundne midler				ikke budsjett								
Disponibelt resultat	-1 266	-2 336	1 070	-84 %	-4 123	-4 304	181	-4 %	-3 365	-5 680	-3 836	-2 346

Kommentarer til inntekter:

Andre bidragsinntekter: Det er budsjettert med inntekt fra EU for ett prosjekt som foreløpig ikke er mottatt. Egenandel: Er lavere enn budsjettert grunnet lavere kostnader enn budsjettert og da spesielt eksternt finansiert frikjøp.

Kommentarer til lønn:

Eksternt finansiert frikjøp: Det er bokført minde frikjøp enn budsjettert. Timelister er ikke levert inn og dermed ikke bokført i rett periode.

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 i tillegg belastet mindre i indirekte kostnader da frikjøp ikke er bokført som budsjettert.

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	2.TERTIAL 2011				HELÅR				LTB/PROGNOSE			
	Budsjett	Regnskap	Avvik	Avvik i %	Årsbudsjett	Årsprognose	Avvik	Avvik i %	2012	2013	2014	2015
INNETEKTER												
Overført saldo fra i fjor	-3 296	-3 296	0	0 %	-3 296	-3 296		0 %	-171	869	1 456	2 465
Bevilgning/bidrag fra KD				ikke budsjett				ikke budsjett				
Investeringer	35	284	-249	-711 %	100	350	-250	-250 %	100	100		
Inntektsføring v/avskrivning	-33	-58	24	-73 %	-50	-50		0 %	-100	-150	-150	-100
Bevilgning/bidrag fra andre dept		0		ikke budsjett				ikke budsjett				
Bidragsinntekter fra NFR				ikke budsjett				ikke budsjett				
Andre bidragsinntekter	-1 273	-1 909	635	-50 %	-1 013	-3 716	2 702	-267 %	-2 251	-1 750	-238	-177
Oppdragsinntekter				ikke budsjett				ikke budsjett				
Egenandel	-500	-689	189	-38 %	-775	-1 247	472	-61 %	-855	-628	-186	-153
Andre inntekter		-680	680	ikke budsjett	-130	90	-220	169 %	-132	-134	-136	-138
Dekningsbidrag				ikke budsjett				ikke budsjett				
Sum inntekter	-5 068	-6 347	1 279	-25 %	-5 164	-7 869	2 705	-52 %	-3 408	-1 693	746	1 897
KOSTNADER												
Varekost varer for ekst. videresalg				ikke budsjett				ikke budsjett				
Fastlønn	1 282	1 259	23	2 %	1 774	2 041	-267	-15 %	1 167	792	700	526
Variabel lønn	53	117	-64	-122 %	79	80	-1	-1 %	80	80		
Feriepenger	160	167	-8	-5 %	221	254	-32	-14 %	149	104	84	63
Sosiale kostnader	381	360	21	5 %	526	606	-80	-15 %	365	259	217	163
Offentlige refusjoner				ikke budsjett				ikke budsjett				
Eksternt finansiert frikjøp	197	-141	338	171 %	197	197		0 %				
Internt finansiert frikjøp (BOA)	170	588	-418	-246 %	255	255		0 %	164			
Andre lønnskostnader		251	-251	ikke budsjett		320	-320	ikke budsjett				
Sum lønn	2 243	2 603	-360	-16 %	3 053	3 753	-700	-23 %	1 924	1 234	1 001	752
Internhusleie				ikke budsjett				ikke budsjett				
Indirekte kostnader	1 155	1 226	-71	-6 %	1 557	1 757	-201	-13 %	1 053	654	495	366
Andre driftskostnader	604	1 015	-411	-68 %	1 520	2 138	-618	-41 %	1 201	1 111	72	62
Avskrivninger	33	58	-24	-73 %	50	50		0 %	100	150	150	100
Sum kostnader	4 035	4 902	-867	-21 %	6 180	7 698	-1 518	-25 %	4 278	3 149	1 718	1 280
Finansinntekter/-kostnader				ikke budsjett				ikke budsjett				
Avsluttede prosjekter		-5	5	ikke budsjett				ikke budsjett				
Årets resultat	2 263	1 845	418	18 %	4 311	3 125	1 186	28 %	1 040	587	1 008	713
Akkumulert resultat	-1 033	-1 451	418	-40 %	1 016	-171	1 186	117 %	869	1 456	2 465	3 177
Bundne midler				ikke budsjett								
Disponibelt resultat	-1 033	-1 451	418	-40 %	1 016	-171	1 186	117 %	869	1 456	2 465	3 177

Kommentarer til inntekter:

Andre bidragsinntekter: 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 instutttet (art 3962)

Kommentarer til lønn:

Fastlønn: Taga var budsjettet 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 budsjettet. 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):