



**UNIVERSITETET
I OSLO**

Institutt for biovitenskap

ADMINISTRASJONEN
I. 2/2018

SIRKULASJONSSTYREMØTE

Instituttstyrets møte nr 2/2018 – uke 23

O-SAK 9/2018 ØKONOMIRAPPORT 1. TERTIAL

Sakspapirer:

Saksfremlegg fra instituttleder
Økonomirapport 1. tertial 2018

Blindern, 31.5.2018

Rein Aasland
Instituttleder

Til: Instituttstyret ved Institutt for biovitenskap

Sakstype: Orienteringssak
Saksnummer: O-sak 9/2018
Møtedato: Sirkulasjonsstyremøte uke 23
Notatdato: 30.5.2018
Saksbehandler: Instituttleder

Sakstittel: Økonomirapport 1.tertial 2018

Regnskap for 1. tertial er slutført og fremlegges for styret.

Basis endte med et positivt resultat på 4,2 mill, som er 6 mill bedre enn budsjettet. Avvikene skyldes hovedsakelig lavere driftskostnader og høyere nettobidrag enn budsjettet.

Eksternfinansiert virksomhet (EFV) hadde et resultat på 19,4 mill som er 10,8 mill bedre enn budsjettet. Avvikene skyldes i hovedsak periodisering og utsatt aktivitet.

Det akkumulerte resultatet for 1T er 90,1 mill, hvor basis står for 38,2 mill. Av dette består 12,3 mill av eksternt bundne midler, en økning fra 3T med ca 3 mill som forklares av mottattete konvergensmilder fra UiO: Livsvitenskap (3,8 mill).

Når det gjelder prognosen, så er det verd å nevne at personalkostnader øker med 12,3 mill totalt for perioden 2018-2022. Dette skyldes i hovedsak stillinger og forlengelser som ikke lå inne i det opprinnelige budsjettet.

Det er også usikkerhet rundt NFR og publikasjonskostnader. Dersom instituttet skal dekke publiseringskostnader for NFR-prosjektene (med unntak av open access; golden path), så kan dette beløpe seg til 1-1,5 mill pr år. Dette er ikke lagt inn i prognosen.

Regnskap for 1. tertial har totalt sett ikke endret de økonomiske betingelsene ved instituttet.

Vedlegg:
Økonomirapport 1. tertial 2018

Ledelsesvurdering 1T-2018

Navn enhet: Institutt for biovitenskap	Stedkode: 1529	
Dato: 15.05.2018	Signatur leder:	

1. Innledning

Institutt for biovitenskap (IBV) er organisert i 5 fagseksjoner: Akvatisk biologi og toksikologi (AQUA), Biokjemi og molekylærbiologi (BMB), Fysiologi og cellebiologi (FYSCCELL), Genetikk og evolusjonsbiologi (EVOGENE), og Senter for økologisk og evolusjonær syntese (CEES), hvor den sistnevnte er den desidert største og var et Senter for fremragende forskning fram til høsten 2017. Instituttet har en fast stab på 52 i vitenskapelige og 47 i tekniske stillinger og en administrativ seksjon på 12. Instituttet har ca 200 midlertidig ansatte i forskjellige rekrutterings- og forskerstillinger.

2. Vurdering av gjennomført aktivitet

For leders gjennomgang av instituttets viktigste pågående aktiviteter, vises til ledelsesvurdering for 3T-2017. Her legges primært vekt på de vesentligste aktiviteter i første tertial 2018.

To nye faste vitenskapelige stillinger er nå besatt idet Rafal Ciosk og Alexander Eiler har tiltrådt (1. April 2018) som hhv. Professor og 1.amanuensis. Som ledd i innfasingen av CEES, er også gitt tilbud om stilling til Yngvild Vindenes som førsteamanuensis innen økologisk og evolusjonær dynamikk. Hun har nettopp akseptert tilbudet og starter i sin stilling 1. august 2018. I styrets forrige møte, ble det også vedtatt å lyse ut to nye 1.amanuensis-stillinger ved hhv. BMB og CEES, dette som første trinn i fullføring av instituttets bemanningsplan mot 2020 fase 2. De tre siste utlysningene i denne planen er tenkt utlyst i løpet av høsten 2018. Det er knyttet startpakker til alle de tre nytilsatte. Det er inngått avtale mellom IBV, IFI og MatNat-fakultetet om at senioringeniør Nederbragt overføres til førstelektor innen bioinformatikk, hvor 65% av stillingen vil være ved IBV den første tiden, og 35% ved Senter for bioinformatikk (SBI, IFI). Nederbragt vil bl.a. ha emneansvar for BIOS1100 og koordinerende ansvar for CSE-basert undervisning ved IBV, samt koordinere undervisningstilbudet innen bioinformatikk ved både IBV og SBI.

Etter at Melteig sluttet i stillingen som kommunikasjonsrådgiver (Februar 2018) er denne stillingen - etter vedtak i styret - utlyst som fast med søknadsfrist 21. mai. Stillingen som leder av dyreavdelingen er også utlyst.

Arbeidet med bakgrunnsinformasjon for allokering av tekniske stillinger ved instituttet er gjenopptatt og har vært oppe til første drøfting i ledergruppen. Det gjenstår fortsatt noe arbeid og kvalitetssikring av dette før saken kan forberedes som styresak.

Instituttledelsen og ledergruppen har gjennomgått instituttets bruk av vitenskapelige bistillinger, både tilsatte og ønskede. I forbindelse med dette, er det ferdigstilt en policy for bruk av Ilerstillinger, hvor bl.a. Instituttets Utdanningsutvalg får en rolle i å vurdere undervisningsmessige behov for slike stillinger. Et viktig ledd i denne policyen er at bistillinger finansiert fra basis i hovedsak skal være begrunnet i undervisningsbehov. Instituttet har pr. mai 2018 11 tilsatte i bistillinger med forskjellige finansieringskilder, hvorav to utløper i 2018. Det er meldt inn ønsker om

8 bistillinger (hvorav noen er tenkt 50% delfinansiert eksternt). I tillegg finansierer MatNat en 20% lønnsandel for en av gruppelederne ved NCMM (resonansmiljø; Lopez).

Ved NFRs hovedsøknadsfrist 25. april ble det innsendt 62 søknader, de fleste til FRIMEDBIO (28), mange til MILJØFORSK (16), Unge forskertalenter (8) og FRIPRO Mobilitetstipend (6).

Dessverre lyktes ikke våre tre EU ERC StG-søkere fra H2017 å komme til finalerunden. Det forberedes nå flere nye søknader i høst, og en som var i finalen til ERC CoG i fjor, søker på ny i år. Instituttets ene partner i ny SFF CanCell, Eskeland, har fått fast stilling på Institutt for basalmedisin, MedFak, og flytter hele sin virksomhet dit fra 1.1.2019. Med dette flyttes vel 17 MNOK eksterntfinansiert virksomhet ut av instituttet med virkning over en 10års-periode (altså ca. 1,7 MNOK/år) og i tillegg kommer ytterligere ekstern (og intern) prosjektportefølje i Eskelands gruppe. Prognosen som nå legges fram tar hensyn til at SFF flyttes.

I skrivende stund er det også levert 7 skisser til NFRs program for nasjonal INFRASTRUKTUR. Alle seksjoner er involvert, og 1 av skissene koordineres fra IBV.

I løpet av vårsemesteret er det også påløpt flere uforutsette utgifter knyttet til oppussing/oppgradering av laboratorier. I dette arbeidet legges det også stor vekt på å ta hensyn til HMS. Det er også, som forventet, allokert lønnsutgifter for å dekke undervisningsbehov høsten 2018, dels pga økte behov i det nye bachelorprogrammet og dels pga etterslep i tilsettinger i fast vitenskapelig stab.

3. Vurdering av økonomisk status

For 1T 2018 endte IBV totalt med et positivt resultat på 23,6 mill, dette er 16,8 mill bedre enn budsjettet.

Basis endte med et positivt resultat på 4,2 mill, dette er 6 mill bedre enn budsjettet. Avvikene mot budsjettet kan hovedsakelig forklares av lavere driftskostnader og høyere nettobidrag enn budsjettet, dette blir delvis utbalansert av at personalkostnadene er høyere enn budsjettet.

EFV endte med et positivt resultat på 19,4 mill, dette er 10,8 mill bedre enn budsjettet. Avvikene på EFV skyldes i hovedsak periodiseringer og utsatt aktivitet.

I endelig fordeling var KD-inntekten 2,2 mill lavere enn budsjettet for 1T (7,3 mill pr år), hovedsakelig pga reduksjon av husleie. Husleiekostnadene er redusert tilsvarende slik at dette ikke gir resultateffekt. Prognosen er korrigert.

Det akkumulerte resultatet for 1T 2018 er 90,1 mill, hvorav basis står for 38,2 mill. Av dette består 12,3 mill av eksternt bundne midler, en økning fra 3T 2017 på ca 3 mill som forklares av mottatte konvergensmidler fra UiO:Livsvitenskap (3,8 mill).

Av vesentlige endringer i prognose er det verdt å nevne at prognosen for personalkostnader øker med 12,3 mill totalt for perioden 2018-2022, i hovedsak pga stillinger og forlengelser som ikke lå inne i opprinnelig budsjett.

I tillegg er det usikkerhet rundt publikasjonskostnader, NFR har endret reglene for dekning av publikasjonskostnader og det blir nå anledning til å få dekket kun noe av kostnadene ved publisering open access; golden path. Det er usikkerhet rundt størrelsen på kostnaden, men det kan beløpe seg til 1-1,5 mill pr år. Dette er ikke lagt inn i prognosen.

Instituttet har i tillegg en betydelig andel internt bundne midler. Det jobbes nå med å få oversikt over type og omfang av de internt bundne midlene, bl.a. er det til nå identifisert 0,9 mill i ubrukte

startpakker. Når denne jobben er gjennomført vil det være mulig å mer nøyaktig kunne fastsette instituttets reelle økonomiske handlingsrom.

Instituttet ønsker at en større andel av midlene som reelt er til rådighet blir tatt i bruk og derved redusere overføringene. Instituttet vil derfor i 2018 og fremover ha et sterkere fokus på dette.

Instituttet fortsetter den generelle gjennomgangen av den økonomiske situasjonen for å sikre at grunnlaget for økonomistyring og fremtidige prognoser er best mulig.

4. Vurdering av vesentlige økonomiske usikkerhetsfaktorer

- Det er alltid knyttet betydelig usikkerhet om suksessrater for søknader til NFR, Kreftforeningen og EU.
- Vi har ikke full oversikt over ekstrabehovet for undervisningskrefter i det nye BA-programmet.
- Uforutsette behov for renovering og oppgradering av laboratorier. Her skjer det stadig endringer i den andel av kostnadene som dekkes av EA.
- Instituttet har en god del eldre utstyr og det er en vedvarende risiko for at reparasjoner eller nyinnkjøp blir nødvendig.
- På lengre sikt råder det usikkerhet omkring hvilke av IBVs forskere, forskningsgrupper og infrastrukturer som helt eller delvis vil bli flyttet til Livsvitenskapsbygget. Dette får ikke umiddelbare økonomiske konsekvenser, men vil få det når tiden nærmer seg åpning av LV-bygget. Til neste år bør det vurderes om prognosearbeidet bør begynne å ta hensyn til dette.
- NFR har endret reglene for dekning av publikasjonskostnader og det blir nå anledning til å få dekket kun noe av kostnadene ved publisering open access; golden path. Det er usikkerhet rundt størrelsen på kostnaden, men det kan beløpe seg til 1-1,5 mill pr år. Pga usikkerheten er dette ikke lagt inn i prognosen.



Økonomirapport

Enhet: 1529 IBV

Periode: 1T-2018

Saksbehandler: Cathrine Hangaas

Cathrine Hangaas

Leder for enhet: Rein Aasland

Rein Aasland

Dato: 15/5-18

Enhet: 1529 IBV	Regnskap		Budsjett	Regnskap	Avvik	Prognoser				
	Totalt	1T-2016	1T-2017	1T-2018		2018	2019	2020	2021	2022
Inntekter										
Bevilgning fra KD	- 60 554	- 59 881	- 61 816	- 61 042	774	- 171 218	- 170 542	- 173 085	- 172 299	- 167 649
Tilskudd fra NFR	- 44 044	- 59 224	- 46 766	- 52 070	- 5 304	- 132 514	- 133 066	- 122 000	- 116 426	- 116 156
Tilskudd fra EU		- 6 316	- 6 060	- 4 571	1 489	- 11 005	- 3 919	- 6 179	- 9 055	- 6 755
Tilskudd fra andre	- 8 996	- 9 231	- 4 737	- 12 098	- 7 361	- 18 113	- 20 446	- 23 902	- 24 424	- 20 665
Andre inntekter	- 374	- 6 337	- 6 019	- 6 355	- 336	- 15 485	- 15 003	- 14 978	- 14 879	- 14 613
Sum inntekter	- 113 968	- 140 989	- 125 398	- 136 137	- 10 738	- 348 335	- 342 975	- 340 143	- 337 083	- 325 838
Kostnader										
Fastlønn	52 910	56 380	50 540	53 980	3 440	161 170	154 729	147 917	146 071	140 747
Feriepenger, AGA og pensjon	23 085	23 943	22 577	23 651	1 074	71 896	68 986	66 027	65 200	62 892
Variabel lønn	1 907	1 763	1 864	2 411	547	5 371	4 923	4 860	4 726	4 700
Offentlige refusjoner	- 3 091	- 2 604	- 1 852	- 3 491	- 1 639	- 6 627	- 4 700	- 4 700	- 4 700	- 4 700
Andre lønnskostnader	403	497	1 135	504	- 631	2 119	2 991	8 156	9 742	12 756
Sum personalkostnader	75 214	79 979	74 264	77 055	2 791	233 929	226 928	222 259	221 039	216 394
Internhusleie	16 856	17 227	17 641	15 207	- 2 433	45 622	45 622	45 622	45 622	45 622
Investeringer	5 370	2 691	3 803	5 437	1 633	20 918	7 510	8 150	7 950	8 150
Andre driftskostnader	16 170	20 164	21 110	14 723	- 6 387	70 973	66 991	65 851	67 594	66 198
Sum driftskostnader	38 396	40 082	42 554	35 367	- 7 187	137 513	120 123	119 623	121 166	119 970
Sum kostnader	113 610	120 061	116 817	112 422	- 4 396	371 442	347 051	341 882	342 205	336 364
Årets resultat før prosjektbidrag	- 358	- 20 928	- 8 581	- 23 715	- 15 134	23 107	4 076	1 738	5 122	10 526
Egenandel		45	- 1 127	1 548	2 675	774	- 13	- 1		
Internt finansiert frikjøp (BOA)		- 45		- 413	- 413	- 475				
Leiested internt			287	- 1 169	- 1 455	795	493	340	119	
Overhead (int. finansiert)	81	142	960	- 1	- 961	117	40			
Kontrollsum	81	142	119	- 34	- 154	1 211	521	339	119	
Eksternt finansiert frikjøp	59	- 15								
Overhead (ekst. finansiert)	- 31	- 2	1 331	- 32	- 1 363	- 1 079	- 683	- 264	- 90	
Leiested	52	- 17	341	196	- 144	- 1 823	- 2 559	- 2 528	- 3 029	- 2 897
Avsluttede prosjekter						- 17	- 34			
Sum nettobidrag prosjekter	161	108	1 791	130	- 1 661	- 1 708	- 2 756	- 2 453	- 2 999	- 2 897
Årets resultat	- 197	- 20 819	- 6 790	- 23 585	- 16 795	21 399	1 320	- 715	2 123	7 629
Overført saldo fra i fjor	- 82 160	- 71 586	- 66 543	- 66 543		- 66 543	- 45 144	- 43 824	- 44 538	- 42 416
Akkumulert resultat	- 82 357	- 92 405	- 73 334	- 90 128	- 16 795	- 45 144	- 43 824	- 44 538	- 42 416	- 34 786
Basis årets resultat	2 099	4 642	1 841	- 4 171	- 6 013	10 897	3 669	1 494	963	4 870
EFV årets resultat	- 2 296	- 25 461	- 8 632	- 19 414	- 10 782	10 503	- 2 349	- 2 209	1 160	2 759

Totalt:

1. Er det vesentlig avvik mellom budsjett og prognoser levert 3T-2017 og det som er lagt til grunn nå?
2. Hva er hovedårsaken og hvordan påvirker dette prognosene for 2018-2022 ?
3. Er det uventede/uvanlige utviklingskurver for inntekter/kostnader/resultat ?

BASIS:

Prognose på basis endret med totalt 8,8 mill siden 3T 2017.

Prognose på personalkostnader økt med totalt 12,3 mill 2018-2022.

Inntekt fra nettobidrag (ex. leiested) økt med 2,4 mill 2018-2022.

Leiestedsinntekter NSC flyttet fra Andre inntekter til nettobidrag, 3 mill pr år/15 mill 2018-2022. Ingen resultat effekt.

Prognose økt med 0,9 mill for KD-stilling ikke i budsjett, lønnskostnad ligger på BIOTEK.

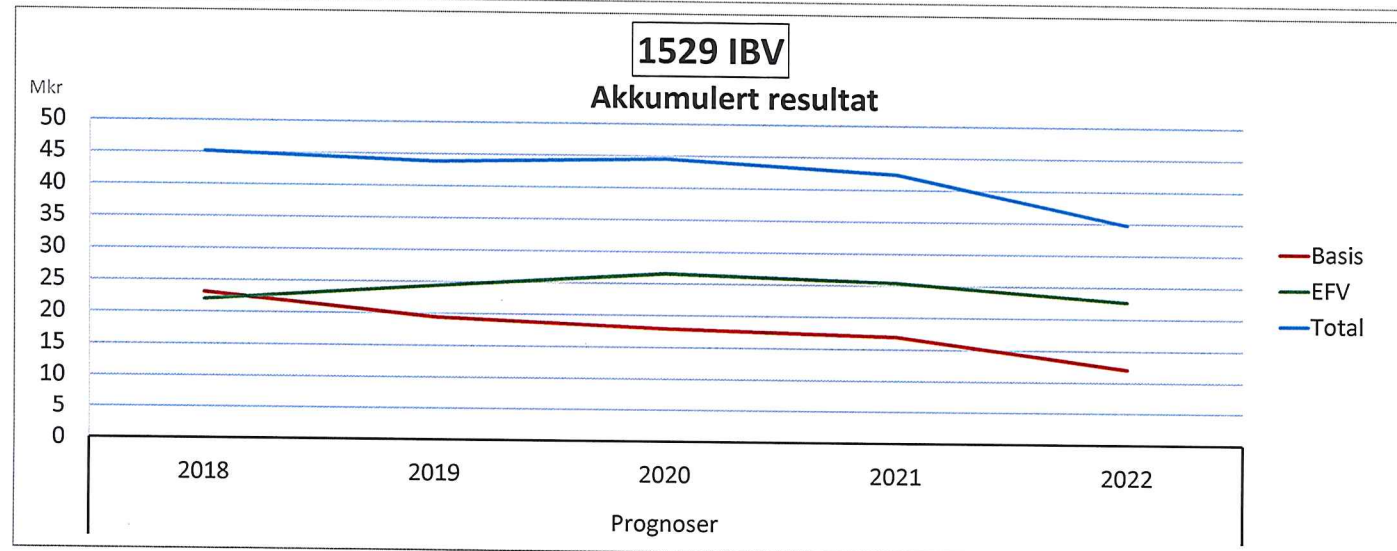
Husleie redusert med 7,3 mill pr år/36,5 mill 2018-2022 i endelig fordeling, KD-inntekt redusert tilsvarende. Endret i prognose, men har ingen resultat effekt.

Ellers småjusteringer.

EFV:

Ragnhild Eskelands del av SFF'et CanCell er trukket ut av prognosen fom 2018.

Kun mindre avvik på inntekter pga periodiseringer, og på driftskostnader pga utsatt aktivitet. Ellers er prognosen totalt stort sett holdt uendret, kun endringer i periodisering.



Enhet: 1529 IBV	Regnskap		Budsjett	Regnskap	Avvik	Prognoser					
	Basis	1T-2016	1T-2017	1T-2018		2018	2019	2020	2021	2022	
Inntekter											
Bevilgning fra KD		- 60 554	- 59 881	- 61 816	- 61 042	774	- 171 218	- 170 542	- 173 085	- 172 299	- 167 649
Tilskudd fra NFR					- 54	- 54					
Tilskudd fra EU											
Tilskudd fra andre		663	- 19		- 345	- 345					
Andre inntekter		- 2 723	- 5 850	- 6 195	- 2 934	3 261	- 15 493	- 14 928	- 14 978	- 14 879	- 14 613
Sum inntekter		- 62 613	- 65 750	- 68 011	- 64 375	3 636	- 186 711	- 185 470	- 188 063	- 187 178	- 182 262
Kostnader											
Fastlønn		32 875	34 687	31 305	34 484	3 180	97 177	94 667	94 628	94 527	92 908
Feriepenger, AGA og pensjon		14 610	14 870	14 175	15 256	1 081	43 999	42 910	42 893	42 849	42 147
Variabel lønn		1 453	1 074	1 660	1 610	- 50	4 700	4 700	4 700	4 700	4 700
Offentlige refusjoner		- 1 729	- 1 127	- 1 567	- 2 099	- 532	- 4 700	- 4 700	- 4 700	- 4 700	- 4 700
Andre lønnskostnader		259	385	800	252	- 548	485	275	275	275	275
Sum personalkostnader		47 468	49 888	46 372	49 503	3 131	141 661	137 851	137 795	137 651	135 329
Internhusleie		16 856	17 227	17 641	15 207	- 2 433	45 622	45 622	45 622	45 622	45 622
Investeringer		1 843	2 421	1 800	2 446	646	12 110	7 510	8 150	7 950	8 150
Andre driftskostnader		7 457	10 418	11 738	8 548	- 3 189	36 463	36 175	35 735	35 185	35 160
Sum driftskostnader		26 156	30 065	31 178	26 202	- 4 977	94 195	89 307	89 507	88 757	88 932
Sum kostnader		73 624	79 954	77 550	75 705	- 1 845	235 856	227 158	227 302	226 408	224 261
Årets resultat før prosjektbidrag		11 011	14 204	9 540	11 330	1 790	49 145	41 688	39 239	39 230	41 998
Egenandel		22 154	23 729	11 358	12 968	1 610	42 321	44 564	39 317	34 945	29 803
Internt finansiert frikjøp (BOA)		- 8 077	- 9 489	- 3 608	- 5 069	- 1 461	- 12 990	- 12 901	- 11 302	- 9 055	- 7 690
Leiested internt				- 329	- 257	73	- 988	- 1 055	- 300	- 200	
Overhead (int. finansiert)		- 14 578	- 14 382	- 7 100	- 8 715	- 1 616	- 27 445	- 29 996	- 27 017	- 25 270	- 22 377
Kontrollsum		- 501	- 142	321	- 1 073	- 1 394	898	612	698	420	- 263
Eksternt finansiert frikjøp		- 371	276	- 84	- 179	- 96	- 601	- 306	- 239	- 161	
Overhead (ekst. finansiert)		- 8 083	- 9 063	- 7 238	- 11 582	- 4 344	- 31 906	- 30 507	- 29 260	- 27 624	- 27 076
Leiested			- 1 066	- 698	- 2 641	- 1 943	- 6 747	- 8 995	- 8 944	- 10 901	- 9 789
Avsluttede prosjekter		43	434		- 26	- 26	109	1 176			
Sum nettobidrag prosjekter		- 8 912	- 9 562	- 7 698	- 15 501	- 7 803	- 38 248	- 38 019	- 37 746	- 38 267	- 37 129
Årets resultat		2 099	4 642	1 841	- 4 171	- 6 013	10 897	3 669	1 494	963	4 870
Overført saldo fra i fjor		- 23 041	- 29 695	- 34 012	- 34 012		- 34 012	- 23 115	- 19 446	- 17 953	- 16 990
Akkumulert resultat		- 20 942	- 25 053	- 32 170	- 38 183	- 6 013	- 23 115	- 19 446	- 17 953	- 16 990	- 12 120

Eksternt bundne midler					- 12 311
Disponibelt resultat		- 20 942	- 25 053	- 32 170	- 25 872

Basis:

Det bes kommentert under dersom prognosene viser uventet/uvanlig utvikling.

1. Kommentar til vesentlige budsjettavvik for inntekter og hvilken betydning dette har for prognosen:

KD-inntekt: Endelig fordeling 2,2 mill lavere enn budsjett for 1T, i hovedsak pga redusert husleie (tilsvarende red. av husleiekostn.). Prognose redusert med 7,3 mill pr år, totalt 36,5 mill.
UiO: Livsvitenskap konvergenmiljø: Mottatt 2,2 mill mindre i 1T enn budsjettet. Prognose ikke endret, forventer å motta rest i løpet av 2018. Ellers mindre avvik mot budsjett, disse skyldes stort sett periodisering og feil art. Ikke korrigert i prognose.
Andre inntekter: En stor del av leiestedsinntekter var opprinnelig budsjettet under Andre inntekter. Endring i bokføring fra 2017 til 2018 har medført at leiestedsinntektene som var budsjettet under Andre inntekter i 2018 isteden blir bokført under Nettobidrag. Prognoseeffekt: foreløpig er kr 3 mill pr år i leiestedsinntekter for NSC flyttet fra Andre inntekter til nettobidrag, tot 15 mill 2018-2022, dette gir ingen resultatteffekt. Andre avvik mot budsjett skyldes etterslep i fakturering, bl.a leie av båten (avvik mot budsjett kr 650.000), prognose ikke endret.

2. Kommentar til vesentlige budsjettavvik for kostnader og hvilken betydning dette har for prognosen:

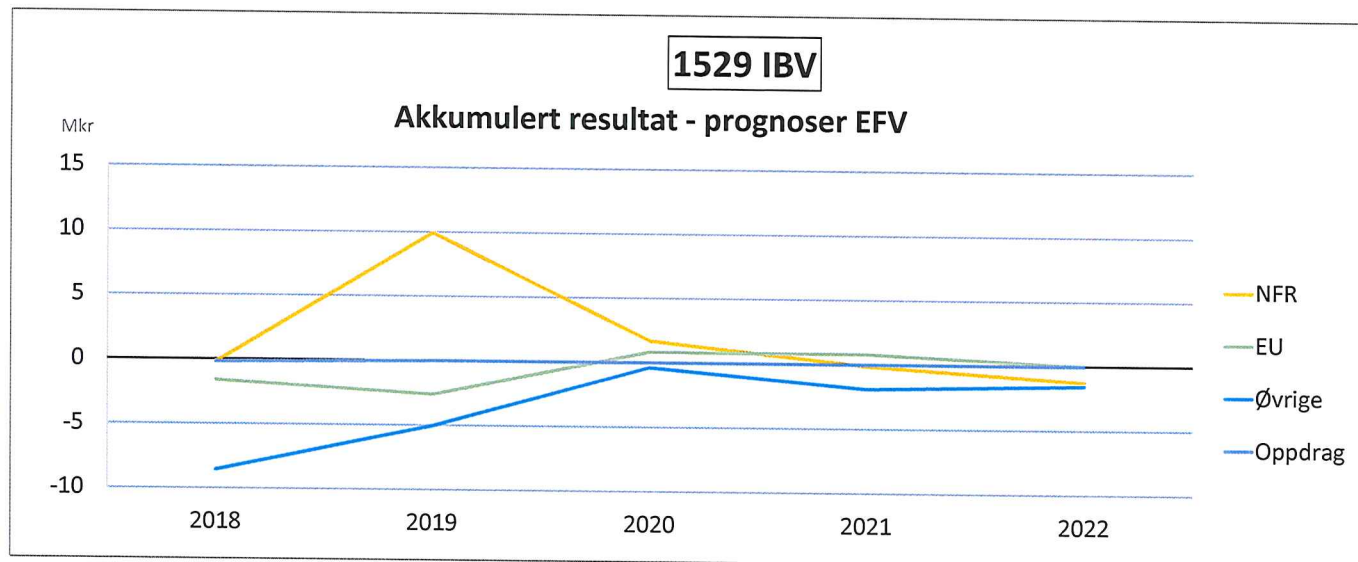
Personalkostnader: 3,1 mill høyere enn budsjettet i 1T. Hovedsaklig pga stillinger som ikke lå inne i budsjettet og forlengelser. Dette er nå inkludert i prognosen, og endringen utgjør totalt 12,3 mill for 2018-2022.
Internhusleie: Redusert i endelig fordeling med 7,3 mill pr år, totalt 36,5 mill. Prognose endret, men ingen resultatteffekt totalt sett.
Investeringer: Ingen vesentlige avvik, kun periodiseringer. Prognose ikke endret.
Andre driftskostnader: 3,1 mill lavere enn budsjett for 1T. Skyldes periodisering og underforbruk i 1T, men det er forventet at dette vil hente seg inn ila 2018. Prognose ikke endret.

3. Kommentar til vesentlige budsjettavvik for nettobidrag (herunder leiested) og hvilken betydning dette har for prognosen:

Leiested: 1,9 mill høyere enn budsjett 1T, pga høyere leiestedsinntekter enn budsjettet og endring av hvor leiestedsinntektene bokføres. Foreløpig er prognose økt med 3 mill pr år/15 mill 2018-2022, da leiestedsinntekter for NSC nå er flyttet fra Andre inntekter til nettobidrag, men gir ingen resultatteffekt.
Øvrig nettobidrag, ex leiested: 5,8 mill høyere enn budsjett T1 pga periodiseringer. Prognose for nettobidrag (ekskludert leiested) er for 2018-2022 økt med totalt 2,4 mill pga periodiseringer og oppdatert EFV-prognose.

Enhet: 1529 IBV	Regnskap		Budsjett	Regnskap	Avvik	Prognoser					
	EFV	1T-2016				1T-2017	1T-2018	2018	2019	2020	2021
Inntekter											
Bevilgning fra KD											
Tilskudd fra NFR	- 44 044	- 59 224	- 46 766	- 52 016	- 5 250	- 132 514	- 133 066	- 122 000	- 116 426	- 116 156	- 620 162
Tilskudd fra EU		- 6 316	- 6 060	- 4 571	1 489	- 11 005	- 3 919	- 6 179	- 9 055	- 6 755	- 36 911
Tilskudd fra andre	- 9 659	- 9 212	- 4 737	- 11 753	- 7 015	- 18 113	- 20 446	- 23 902	- 24 424	- 20 665	- 107 550
Andre inntekter	2 348	- 487	176	- 3 421	- 3 597	8	- 75				- 67
Sum inntekter	- 51 355	- 75 239	- 57 388	- 71 762	- 14 374	- 161 623	- 157 505	- 152 080	- 149 905	- 143 576	- 764 690
Kostnader											
Fastlønn	20 034	21 693	19 235	19 496	261	63 992	60 062	53 289	51 544	47 840	276 727
Feriepenger, AGA og pensjon	8 475	9 073	8 402	8 395	- 7	27 897	26 076	23 134	22 351	20 745	120 203
Variabel lønn	454	689	205	801	596	672	223	160	26		1 081
Offentlige refusjoner	- 1 361	- 1 476	- 286	- 1 393	- 1 107	- 1 927					- 1 927
Andre lønnskostnader	143	112	335	252	- 83	1 634	2 716	7 881	9 467	12 481	34 178
Sum personalkostnader	27 746	30 091	27 892	27 551	- 340	92 268	89 077	84 464	83 388	81 066	430 263
Internhusleie											
Investeringer	3 527	271	2 003	2 991	987	8 808					8 808
Andre driftskostnader	8 713	9 746	9 372	6 175	- 3 197	34 510	30 816	30 116	32 409	31 038	158 889
Sum driftskostnader	12 240	10 017	11 375	9 165	- 2 210	43 318	30 816	30 116	32 409	31 038	167 697
Sum kostnader	39 986	40 108	39 267	36 717	- 2 550	135 586	119 893	114 580	115 797	112 104	597 960
Årets resultat før prosjektbidrag	- 11 369	- 35 132	- 18 121	- 35 045	- 16 924	- 26 037	- 37 612	- 37 501	- 34 107	- 31 473	- 166 730
Egenandel	- 22 154	- 23 684	- 12 485	- 11 420	1 065	- 41 547	- 44 577	- 39 318	- 34 945	- 29 803	- 190 190
Internt finansiert frikjøp (BOA)	8 077	9 444	3 608	4 656	1 048	12 515	12 901	11 302	9 055	7 690	53 463
Leiested internt			616	- 912	- 1 528	1 783	1 548	640	319		4 290
Overhead (int. finansiert)	14 659	14 525	8 060	8 714	655	27 563	30 036	27 017	25 270	22 377	132 263
Kontrollsum	582	285	- 201	1 039	1 240	314	- 92	- 359	- 301	263	- 174
Eksternt finansiert frikjøp	431	- 291	84	179	96	601	306	239	161		1 308
Overhead (ekst. finansiert)	8 052	9 061	8 568	11 550	2 981	30 827	29 824	28 996	27 534	27 076	144 257
Leiested	52	1 049	1 039	2 837	1 799	4 924	6 435	6 416	7 873	6 892	32 540
Avsluttede prosjekter	- 43	- 434		26	26	- 126	- 1 210				- 1 336
Sum nettobidrag prosjekter	9 073	9 670	9 489	15 631	6 142	36 540	35 263	35 292	35 268	34 232	176 595
Årets resultat	- 2 296	- 25 461	- 8 632	- 19 414	- 10 782	10 503	- 2 349	- 2 209	1 160	2 759	9 865
Overført saldo fra i fjor	- 59 119	- 41 891	- 32 532	- 32 532		- 32 532	- 22 029	- 24 377	- 26 586	- 25 426	
Akkumulert resultat	- 61 415	- 67 352	- 41 163	- 51 945	- 10 782	- 22 029	- 24 377	- 26 586	- 25 426	- 22 666	

Årets resultat per type:											
NFR	- 7 604	- 21 608	- 7 893	- 13 354	- 5 461	169	- 9 943	- 1 721	101	1 229	
EU	2 734	- 3 353	- 3 129	- 3 002	126	1 590	2 586	- 852	- 823		
Øvrige	2 583	- 595	2 390	- 3 217	- 5 607	8 566	5 008	364	1 882	1 531	
Oppdrag	- 8	95		160	160	178					



Enhets: 1529 IBV	Regnskap		Budsjett	Regnskap	Avvik	Prognoser								
	EFV - NFR	1T-2016				1T-2017	1T-2018			2018	2019	2020	2021	2022
Inntekter														
Bevilgning fra KD														
Tilskudd fra NFR	- 43 876	- 58 998	- 46 726	- 51 459	- 4 733	- 131 658	- 132 985	- 121 975	- 116 426	- 116 156	- 619 200			
Tilskudd fra EU														
Tilskudd fra andre	- 200	- 250	- 76	- 75	1	- 1 437	- 1 051	- 133						
Andre inntekter	- 40	- 60	223	- 44	- 267	148	- 75							
Sum inntekter	- 44 116	- 59 308	- 46 579	- 51 578	- 4 999	- 132 947	- 134 111	- 122 108	- 116 426	- 116 156	- 621 748			
Kostnader														
Fastlønn	13 990	15 544	14 667	14 332	- 336	48 711	48 431	42 536	38 663	38 174	216 515			
Feriepenger, AGA og pensjon	5 919	6 441	6 426	6 177	- 250	21 304	21 071	18 496	16 780	16 561	94 211			
Variabel lønn	283	354	184	418	234	543	223	160	26		952			
Offentlige refusjoner	- 1 169	- 665	- 277	- 1 275	- 998	- 1 843					- 1 843			
Andre lønnskostnader	27	66	17	180	163	473	1 590	6 261	7 382	10 399	26 105			
Sum personalkostnader	19 049	21 741	21 018	19 831	- 1 187	69 187	71 315	67 453	62 851	65 134	335 940			
Internhusleie														
Investeringer	3 455	225	2 003	2 286	283	8 808					8 808			
Andre driftskostnader	6 295	7 313	7 199	4 309	- 2 890	25 014	21 330	23 421	25 778	24 436	119 979			
Sum driftskostnader	9 750	7 538	9 202	6 595	- 2 607	33 822	21 330	23 421	25 778	24 436	128 787			
Sum kostnader	28 800	29 279	30 220	26 425	- 3 794	103 009	92 644	90 875	88 629	89 570	464 727			
Årets resultat før prosjektbidrag	- 15 316	- 30 029	- 16 360	- 25 153	- 8 793	- 29 938	- 41 467	- 31 233	- 27 797	- 26 587	- 157 022			
Egenandel	- 17 802	- 20 253	- 9 657	- 8 116	1 541	- 30 313	- 34 520	- 31 146	- 25 215	- 22 376	- 143 570			
Internt finansiert frikjøp (BOA)	7 927	9 244	3 502	4 382	880	12 085	12 321	10 423	7 434	5 975	48 239			
Leiested internt			525	- 903	- 1 429	1 596	1 548	640	319		4 103			
Overhead (int. finansiert)	10 355	11 014	5 377	5 575	198	16 997	20 731	20 030	17 378	16 382	91 517			
Kontrollsum	481	5	- 253	938	1 191	364	81	- 53	- 85	- 19	289			
Eksternt finansiert frikjøp	300	- 174	31	- 127	- 159	127	172	210	161		670			
Overhead (ekst. finansiert)	6 922	7 601	7 669	8 351	681	25 613	26 069	24 475	21 751	22 535	120 443			
Leiested	52	1 011	1 019	2 651	1 631	4 125	5 236	4 880	6 071	5 299	25 612			
Avsluttede prosjekter	- 43	- 23		- 13	- 13	- 123	- 34				- 157			
Sum nettobidrag prosjekter	7 712	8 421	8 467	11 799	3 332	30 107	31 523	29 512	27 899	27 815	146 857			
Årets resultat	- 7 604	- 21 608	- 7 893	- 13 354	- 5 461	169	- 9 943	- 1 721	101	1 229	- 10 165			
Overført saldo fra i fjor	- 26 169	- 13 250	- 13 661	- 13 661		- 13 661	- 13 492	- 23 435	- 25 156	- 25 054				
Akkumulert resultat	- 33 774	- 34 858	- 21 553	- 27 015	- 5 461	- 13 492	- 23 435	- 25 156	- 25 054	- 23 826				

EFV - NFR

Det bes kommentert under dersom prognosene viser uventet/uvanlig utvikling.

1. Kommentartil vesentlige budsjetavvik for inntekter og hvilken betydning dette har for prognosen:

Tilskudd fra NFR: Mottatt høyere inntekt enn budsjettert, ca 5 mill i 1T. Avvik skyldes i hovedsak periodisering av sluttoppgjør for CEES SFF som var budsjettert i 2017 men midler ble mottatt i 1T 2018. Årsprognosen er uendret.
I tillegg en rekke små avvik i både positiv og negativ retning.

2. Kommentartil vesentlige budsjetavvik for kostnader og hvilken betydning dette har for prognosen:

Sum kostnader: Mindre forbruk på ca 3,7 mill i 1T. Avvik skyldes hovedsakelig:

- Forsinket aktivitet i flere prosjekter (Multi-scale brain plasticity, DigiBrain, Norwegian Research School in Infection Biology)
- Uferdig teknisk utstyr (Arven etter Nansen)
- Lang sykemelding/oppsigelser i flere prosjekter (bl.a. prosjekt On the role of hybridisation in evolution og REPEAT)
- Forsinket oppgjør fra Sekvenseringslab'en for prosjekt Adaptation or plasticity as response to large scale translocations.

I tillegg er en rekke av små avvik i både positiv og negativ retning.

Personalkostnader: 1,2 mill lavere enn budsjettert i 1T. Detet skyldes i hovedsak forsinkede ansettelsere flere prosjekter, dette fører til at en del av kostnadene forskyves til fremtidige år. Dette har blitt korrigerert i prognosen 2018-2022.

3. Kommentartil vesentlige budsjetavvik for nettobidrag og hvilken betydning dette har for prognosen:

Nettobidrag: Avvik pga. periodisering.

Enhet: 1529 IBV	Regnskap		Budsjett	Regnskap	Avvik	Prognoser						
	EFV-EU	1T-2016	1T-2017	1T-2018		2018	2019	2020	2021	2022	Sum	
Inntekter												
Bevilgning fra KD												
Tilskudd fra NFR												
Tilskudd fra EU			- 6 316	- 6 060	- 4 571	1 489	- 11 005	- 3 919	- 6 179	- 9 055	- 6 755	- 36 911
Tilskudd fra andre	- 2 669	- 49		208	- 1 989	- 2 197	1 041					1 041
Andre inntekter	2 669											
Sum inntekter		- 6 365	- 5 852	- 6 560	- 708	- 9 963	- 3 919	- 6 179	- 9 055	- 6 755	- 35 870	
Kostnader												
Fastlønn	1 090	1 722	1 230	1 870	640	4 762	2 898	2 271	3 718	2 991	16 639	
Feriepenger, AGA og pensjon	466	757	534	789	255	2 066	1 257	985	1 613	1 298	7 219	
Variabel lønn	23	123		65	65							
Offentlige refusjoner		- 368		- 14	- 14							
Andre lønnskostnader	108	32	82	64	- 18	375	545	613	609	649	2 792	
Sum personalkostnader	1 687	2 266	1 846	2 774	928	7 203	4 700	3 869	5 940	4 937	26 650	
Internhusleie												
Investeringer	30	39										
Andre driftskostnader	772	519	578	301	- 277	3 222	2 402	886	845	583	7 938	
Sum driftskostnader	802	559	578	301	- 277	3 222	2 402	886	845	583	7 938	
Sum kostnader	2 489	2 824	2 424	3 074	651	10 425	7 102	4 755	6 785	5 521	34 588	
Årets resultat før prosjektbidrag	2 489	- 3 541	- 3 428	- 3 486	- 58	461	3 184	- 1 423	- 2 269	- 1 234	- 1 282	
Egenandel	- 476	- 417	- 605	- 644	- 39	- 2 648	- 3 420	- 2 610	- 3 745	- 2 825	- 15 247	
Internt finansiert frikjøp (BOA)							153	207	628	505	1 492	
Leiested internt												
Overhead (int. finansiert)	476	506	629	644	14	2 827	3 308	2 402	3 117	2 319	13 973	
Kontrollsum		88	25		- 25	179	40				219	
Eksternt finansiert frikjøp		178				23	23	13			60	
Overhead (ekst. finansiert)	245	335	275	450	176	927	516	558	1 446	1 234	4 681	
Leiested				33	33							
Avsluttede prosjekter		- 414					- 1 176				- 1 176	
Sum nettobidrag prosjekter	245	188	299	483	184	1 129	- 597	571	1 446	1 234	3 784	
Årets resultat	2 734	- 3 353	- 3 129	- 3 002	126	1 590	2 586	- 852	- 823		2 502	
Overført saldo fra i fjor	- 8 976	- 2 960	- 3 537	- 3 537		- 3 537	- 1 947	640	- 212	- 1 035		
Akkumulert resultat	- 6 242	- 6 312	- 6 666	- 6 539	126	- 1 947	640	- 212	- 1 035	- 1 035		

EFV-EU

Det bes kommentert under dersom prognosene viser uventet/uvanlig utvikling.

1. Kommentartil vesentlige budsjettavvik for inntekter og hvilken betydning dette har for prognosen:

Tilskudd fra EU: Totalt sett er det ingen vesentlige avvik, mottatt 0,7 mill mer i inntekt enn budsjettet i 1T. Dette skyldes i hovedsak periodisering, dvs midler har kommet tidligere enn antatt. I tillegg en rekke mindre avvik i både positiv og negativ retning.

2. Kommentartil vesentlige budsjettavvik for kostnader og hvilken betydning dette har for prognosen:

Sum kostnader: Totalt sett er det ingen vesentlige avvik, mindre forbruk på ca. 0,6 mill i 1T. Dette skyldes hovedsakelig lavere aktivitet i 1T enn det var budsjettet for bl.a. UIO drift (prosjekt MARmaED). Dette er reflektert i siste prognose. I tillegg en rekke mindre avvik i både positiv og negativ retning.

3. Kommentartil vesentlige budsjettavvik for nettobidrag og hvilken betydning dette har for prognosen:

Nettobidrag: Ingen vesentlige avvik i 1T.

Enhet: 1529 IBV	Regnskap		Budsjett	Regnskap	Avvik	Prognoser						
	1T-2016	1T-2017				1T-2018			2018	2019	2020	2021
EFV-ØVRIGE												
Inntekter												
Bevilgning fra KD												
Tilskudd fra NFR	- 168	- 226	- 40	- 558	- 518	- 856	- 81	- 25				- 962
Tilskudd fra EU												
Tilskudd fra andre	- 6 789	- 8 914	- 4 870	- 9 689	- 4 819	- 17 717	- 19 395	- 23 769	- 24 424	- 20 665		- 105 970
Andre inntekter	- 191	- 336	- 47	- 3 377	- 3 331	- 140						- 140
Sum inntekter	- 7 148	- 9 476	- 4 957	- 13 624	- 8 667	- 18 713	- 19 476	- 23 794	- 24 424	- 20 665		- 107 071
Kostnader												
Fastlønn	4 955	4 348	3 338	3 295	- 44	10 519	8 733	8 482	9 163	6 674		43 572
Feriepenger, AGA og pensjon	2 090	1 842	1 442	1 430	- 12	4 528	3 749	3 653	3 958	2 887		18 774
Variabel lønn	148	212	21	318	297	129						129
Offentlige refusjoner	- 192	- 443	- 9	- 104	- 95	- 84						- 84
Andre lønnskostnader	8	14	236	9	- 227	786	580	1 006	1 475	1 434		5 281
Sum personalkostnader	7 009	5 972	5 028	4 947	- 81	15 878	13 062	13 141	14 597	10 995		67 673
Internhusleie												
Investeringer	18	7		705	705							
Andre driftskostnader	1 617	1 913	1 595	1 565	- 31	6 259	7 084	5 808	5 786	6 019		30 956
Sum driftskostnader	1 635	1 920	1 595	2 270	674	6 259	7 084	5 808	5 786	6 019		30 956
Sum kostnader	8 644	7 892	6 624	7 217	593	22 137	20 146	18 949	20 383	17 013		98 629
Årets resultat før prosjektbidrag	1 496	- 1 584	1 667	- 6 407	- 8 074	3 424	671	- 4 844	- 4 041	- 3 652		- 8 442
Egenandel	- 3 877	- 3 014	- 2 224	- 2 661	- 437	- 8 586	- 6 637	- 5 563	- 5 986	- 4 603		- 31 374
Internt finansiert frikjøp (BOA)	150	192	106	274	168	429	428	671	994	1 210		3 732
Leiested internt			91	- 8	- 99	188						188
Overhead (int. finansiert)	3 818	2 994	2 053	2 496	443	7 684	5 996	4 585	4 776	3 676		26 717
Kontrollsum	91	172	27	101	74	- 285	- 212	- 306	- 216	282		- 737
Eksternt finansiert frikjøp	111	- 306	52	201	149	343	111	17				471
Overhead (ekst. finansiert)	885	1 101	624	2 695	2 071	4 287	3 239	3 962	4 337	3 307		19 133
Leiested		38	19	153	134	799	1 199	1 536	1 802	1 593		6 928
Avsluttede prosjekter		- 17		39	39	- 2						- 2
Sum nettobidrag prosjekter	1 087	989	723	3 190	2 467	5 142	4 337	5 208	5 923	5 182		25 793
Årets resultat	2 583	- 595	2 390	- 3 217	- 5 607	8 566	5 008	364	1 882	1 531		17 351
Overført saldo fra i fjor	- 23 622	- 25 555	- 15 150	- 15 150		- 15 150	- 6 584	- 1 576	- 1 212			670
Akkumulert resultat	- 21 039	- 26 151	- 12 760	- 18 367	- 5 607	- 6 584	- 1 576	- 1 212	670	2 201		

EFV-ØVRIGE

Det bes kommentert under dersom prognosene viser uventet/uvanlig utvikling.

1. Kommentar til vesentlige budsjettavvik for inntekter og hvilken betydning dette har for prognosen

Tilskudd fra øvrige: Mottatt høyere inntekt enn budsjettet i 1T, ca 5 mill. Dette skyldes hovedsakelig periodisering, midler har kommet tidligere enn antatt. Årsprognose er uendret. I tillegg en rekke mindre avvik i både positiv og negativ retning.

2. Kommentar til vesentlige budsjettavvik for kostnader og hvilken betydning dette har for prognosen

Sum kostnader: Ingen vesentlige avvik i 1T.

3. Kommentar til vesentlige budsjettavvik for nettobidrag og hvilken betydning dette har for prognosen

Nettobidrag: Avvik skyldes periodisert overhead (ekst. finansiert) i 1T. Årsprognose er uendret.

Enhet: 1529 IBV EFV-OPPDRAG	Regnskap		Budsjett	Regnskap	Avvik	Prognoser				Sum
	1T-2016	1T-2017	1T-2018		2018					
Inntekter										
Bevilgning fra KD										
Tilskudd fra NFR										
Tilskudd fra EU										
Tilskudd fra andre										
Andre inntekter	- 91	- 91								
Sum inntekter	- 91	- 91								
Kostnader										
Fastlønn		80								
Feriepenger, AGA og pensjon		33								
Variabel lønn										
Offentlige refusjoner										
Andre lønnskostnader										
Sum personalkostnader		112								
Internhusleie										
Investeringer	24									
Andre driftskostnader	29					16				16
Sum driftskostnader	53					16				16
Sum kostnader	53	113				16				16
Årets resultat før prosjektbidrag	- 38	22				16				16
Egenandel										
Internt finansiert frikjøp (BOA)		9								
Leiested internt										
Overhead (int. finansiert)	10	10				55				55
Kontrollsum	10	19				55				55
Eksternt finansiert frikjøp	20	10		106	106	107				107
Overhead (ekst. finansiert)		22		54	54					
Leiested										
Avsluttede prosjekter		20								
Sum nettobidrag prosjekter	30	73		160	160	162				162
Årets resultat	- 8	95		160	160	178				178
Overført saldo fra i fjor	- 352	- 126	- 184	- 184		- 184	- 6	- 6	- 6	- 6
Akkumulert resultat	- 360	- 31	- 184	- 25	160	- 6	- 6	- 6	- 6	- 6

EFV-OPPDRAG

Det bes kommentert under dersom prognosene viser uventet/uvanlig utvikling.

1. Kommentar til vesentlige budsjettavvik for inntekter og hvilken betydning dette har for prognosen:

2. Kommentar til vesentlige budsjettavvik for kostnader og hvilken betydning dette har for prognosen:

3. Kommentar til vesentlige budsjettavvik for nettobidrag og hvilken betydning dette har for prognosen: