



ADMINISTRASJONEN

I. 8/2020

INNKALLING STYREMØTE

Instituttstyrets møte nr. 8/2020 – 17.12.2020, kl.14.30-16.30. Møtet foregår på Zoom.

Zoom-lenke: <https://uio.zoom.us/j/64851643640>

V-SAK 33/2020 GODKJENNING AV INNKALLING/SPØRSMÅL OM HABILITET I VEDTAKSSAKER

Forslag til vedtak: Innkallingen godkjennes

V-SAK 34/2020 GODKJENNING AV REFERAT IS 6-2020

Forslag til vedtak: Referatet godkjennes

V-SAK 35/2020 BUDSJETT 2021 OG VIDERE PROGNOSE

Sakspapirer:

Fremleggsnotat fra instituttleder/instituttøkonom

Kommentar til budsjett for 2021 og prognose 2022-2025

Budsjettrapport 2021 og prognoser 2022-2025

Forslag til vedtak:

Budsjett 2021 godkjennes

V-SAK 36/2020 **LUKKET SAK**
FORLENGET ÅREMÅL FOR PROFESSOR II

O-SAK 37/2020 VALG TIL NYTT INSTITUTTSTYRE

Blindern, 10.12.2020

Rein Aasland

Instituttleder



REFERAT STYREMØTE

Instituttstyrets møte nr 6/2020 – 19.11.2020

Tilstede: Rein Aasland, Melinka Alonso Butenko, Atle Mysterud, Nils-Jørgen Knudsen Dal, Vilde Olsson, Kathrine Schou, Benjamin Sophus Schwoch Dyhre.

Nestleder/Administrasjon: Paul Grini/Åshild Maria Eftevåg (referent)

V-SAK 19/2020 GODKJENNING AV INNKALLING, SPØRSMÅL OM HABILITET I VEDTAKSSAKER

Vedtak: Innkallingen er godkjent. Ingen inhabilitet er meldt.

V-SAK 20/2020 GODKJENNING AV REFERAT IS2/2020

Vedtak: Referatet er godkjent.

V-SAK 21/2020 GODKJENNING AV REFERAT IS3/2020

O-sak 12/2020 Orientering om status for PRA-prosessen og IBV's ledergruppes møte med IBV SAC 27.mars 2020: Melinka etterspør oppfølgingsplan, om denne er ettersendt. Rein sjekker dette.

Vedtak: Referatet er godkjent.

V-SAK 22/2020 GODKJENNING AV REFERAT IS5/2020

Vedtak: Referatet er godkjent.

O-SAK 23/2020 KJØNNBALANSE VED TILSETTING I FASTE VITENSKAPELIGE STILLINGER

Sakspapirer:

Fremleggsnotat fra instituttleder

Saken er en oppfølging av O-sak 8/2020: Hvem som skal vurdere om det er grunnlag for anvendelse av moderat kjønnskvoltering. Dekan og prodekan ved MN-fakultetet har gitt Fakultets tolkning av dette: Ved sakkyndig vurdering skal dette kun gjøres når mann og kvinne er tilnærmet likt rangert. Sakkyndig komité kan velge å rangere og/ eller gjøre oppmerksom på at neste instans skal se på dette. Det er innstillingsmyndighetens ansvar å påse av kvoteringsreglene blir fulgt. Alle tilsettings saker ved IBV skal ha informasjon om at regler moderat kjønnskvoltering er tatt i betraktning (Vedtatt i IS1/2020). Fakultetsledelsen ønsker at dette bare gjøres når moderat kjønnskvoltering er aktuelt. Når det gjelder rangering i kategorier/grupper er dette helt legitimt ifølge Fakultetet juridiske vurdering.

Melinka har et spørsmål til §9g, om kjønnskvoltering, hvor det står at kvinnen **skal** rangeres først. Instituttleder svarer at sakkyndig komite vurderer dette, men kan overlate til innstillingsorganet å vurdere, da innstillingsorganet har mer kunnskap om kandidatene (etter blant annet intervju). Melinka og Nils-Jørgen påpeker at det er lett for intervjukomiteén å sette en mann foran en kvinne, og at det derfor er viktig at kjønnskvolteringen blir behandlet av sakkyndig komité. MN uttale i sin vurdering at det er greit å plassere søkere i grupper og ikke alltid enkeltvis. Dette er også tema når MN og UiO sentralt gjennomgår tilsettingsreglementet.

Instituttleder informerer fakultetsledelsen om IBVs styres synspunkt i saken om at moderat kjønnskvoltering skal gjøres av sakkyndig komité og at sakkyndig komité skal sette en kvinne foran ved ellers like kvalifikasjoner.

V-SAK 24/2020 OPPNEVNING AV VALGSTYRE FOR VALG TIL INSTITUTTSTYRET

Sakspapirer:

Fremleggsnotat fra kontorsjef

Ekstern styrerepresentant ble ved forrige valg valgt av påtroppende styre. (IS/2013-V-sak 9). Det er ønske om at den eksterne representanten har faglig tyngde innen IBVs fagområde og innehar strategisk ledererfaring fra dette. Alle fast ansatte kan foreslå kandidater, men man spør ikke kandidatene før styret har hatt møte og vurdert forslagene.

Spørsmål fra Wilde om dette valgstyret også skal ha ansvaret for valg av nye MVA- og studentrepresentanter i løpet av styrets periode. Hittil har det vært opp til disse to gruppene å ordne med nytt valg. BFU kan organisere valg for bachelorstudenter, men man har ikke tilsvarende for masterstudenter. Benjamin etterlyser system for

valg av masterstudentrepresentant. Rein informerte om muligheten for allmøte (valgmøte), og at man må få på plass et rammeverk for innkalling til valgmøter på masternivå.

Vedtak: Instituttstyret godkjenner forslag til valgstyre: Leif Asbjørn Vøllestad, Torbjørn Severinsen, Lisa Schroer og Mari Dønnum Klaussen.

V-SAK 25/2020

LUKKET SAK

TILSETTING I FAST STILLING SOM FØRSTELEKTOR, LEDER AV SKOLELABORATORIET

O-SAK 26/2020

ORIENTERING OM BUDSJETT 2021

UiOs og MNs økonomiske situasjon endrer seg, og vi må ha tydelig prioritering i årene fremover. Dette blir en svært viktig oppgave for det nye styret.

Tallmateriale til budsjett kommer vanligvis ganske sent. Prosess: Fakultetet får et foreløpig tildelingsbrev fra UiO. Instituttene får en tildeling før justering, senere kommer endelig tildeling.

Rammekuttene øker. Universitetet må også investere tungt i nye IT-systemer som også har en innvirkning på rammekuttene i organisasjonen.

Vi gikk inn i 2018 med et overskudd. Ut fra prognosene er vi i underskudd i 2022. Fakultetene kan ikke lenger gi en buffer for dette, da deres økonomiske situasjon også har endret seg med bakgrunn i diverse kutt.

Forventning om ny virksomhet hos nytilsatte FVA er lagt inn i prognosen.

Vi må også se på infrastruktur og leiesteder som basis finansierer i ganske høy grad. Studieprogresjonen må også holdes oppe, færre studieplasser fører til lavere basisinntekter. Samtidig må vi redusere utgiftene, blant annet vurdere å forskyve nytilsettinger.

Det er viktig at vi er proaktive, selv om de økonomiske utsiktene fremover ikke ser bra ut.

Budsjettforslaget legges frem i neste styremøte.

O-SAK 27/2020 STATUS FOR TILSETTING I FASTE VITENSKAPELIGE STILLINGER 2017-2020

Instituttleder oppsummerte alle nytilsettinger av FVA siden 2016.

Ved BMB er det en tilsetting sak som enda ikke er ferdigstilt – tilbud er sendt for over ett år siden, men ennå ikke akseptert. Styret stiller spørsmål ved at en sak kan ta så lang tid.

O-SAK 28/2020 ORIENTERING OM STATUS FOR PRA-PROSESSEN

Instituttleder skal sjekke om oppfølgingsplan for PRA-prosessen er sendt ut.

Han hadde tenkt på stilling til en ERC-StG-kandidat her, men vedkommende valgte NHM fremfor IBV.

Tilsetting i fast stilling av ERC-StG-kandidat i ERC-perioden, betalt av ERC'en. Dekan og prodekan foreslo mulighet for direkte tilsetting i førsteamanuensisstilling uten utlysning – noe som er blitt gjort tidligere. Dette kan styret anmode om.

O-SAK 29/2020 FORLENGELSE AV KONTRAKTER FOR MIDLERTIDIG VITENSKAPELIG ANSATTE PÅ GRUNN AV CORONAVIRUS-SITUASJONEN

MN satte opp en policy for forlengelser som IBV baserte sin policy på. Denne ble sendt til alle stipendiatene med invitasjon til å søke om forlengelse. Det kom inn 37 søknader om tilsammen 387 ukers forlengelse hvorav 222 uker ble innvilget, tilsvarende 7,4 årsverk. Det ble satt opp en komité til å behandle søknadene.

8 søkere kan søke om ytterligere forlengelse, disse har sluttdato mer enn ett år frem i tid. For å kunne bli vurdert for ytterligere forlengelse må stipendiaten revidere sin prosjektplan.

O-SAK 30/2020

PRINSIPPER OG RETNINGSLINJER FOR BRUK AV UNDERVISER-RESSURSER OG FORDELING AV UNDERVISNINGSSOPPGAVER VED IBV**Sakspapirer:**

Notat om prinsipper og retningslinjer for bruk av underviser-ressurser og fordeling av undervisningsoppgaver ved IBV.

Det har vært en tendens å kjøpe en god del eksterne undervisningskrefter på basisbudsjettet fremfor å benytte egne underviserressurser. Det blir mindre og mindre rom for dette tiden som kommer. Det er derfor viktig at vi gjør best mulig bruk av våre interne underviserressurser. Dette er også blitt en del av mandatet for ny utdanningsleder Ketil Hylland. Han forbereder nå et underviserseminar hvor dette er en av sakene som tas opp. Målet er at undervisningsoppgavene skal fordeles så jevnt som mulig blant de vitenskapelig ansatte. Å betale masterstudenter ser man positivt på da dette ansees som god øvelse for studentene.

Seksjonsleder og utdanningsleders rolle i hvordan undervisningsoppgavene fordeles er også diskutert. Seksjonsleder har ansvar for å planlegge refordeling av undervisning. Det er ikke meningen at alle emner skal ha samme bruk av ressurser, da emnene er forskjellige. Men vi må være mer bevisst på hvordan vi prioriterer underviser- og undervisningsressursene.

Det er også behov for å se over emneporteføljen som vi har og evaluere denne. Det skal utarbeides et rammeverk som skal gi grunnlag for prioritering i emneporteføljen.

Kommentar fra Atle: Undervisningsregnskapet må gjennomgås; veiledning av masterstudenter gir for eksempel ingen uttelling.

Kommentar fra Melinka: Mye av ansvaret ligger hos seksjonsleder og seksjonene. Emneansvaret må ikke ligge til seksjonene, men være et helhetlig instituttansvar. Hvem skal utpeke emneansvarlig, og hvorfor skal dette ligge til seksjonsleder? Instituttleder presiserer at utdanningsleder skal i større grad enn tidligere lede dette arbeidet. Det har så langt vært stor forskjell i hvor stort engasjement de enkelte seksjonslederne har vist i dette, noe som har vært en del av motivasjonen for retningslinjene som er utarbeidet. Seksjonsleder har personalansvar, og ut fra dette er det naturlig at seksjonsleder involveres i utpeking av undervisere.

Punkt 4 i retningslinjene sier at forskningstermin ikke skal påføre instituttet merkostnader til undervisning. Dette vil kunne gjøre det vanskelig for noen å ta forskningstermin. Ledergruppen er oppmerksom på at noen har spisskompetanse som man ikke kan finne interne erstattere for. I slike tilfeller må det brukes eksterne krefter. Det kan også være en mulighet å lage innspilte forelesninger på forhånd.

Utdanningutvalget har hatt et begrenset mandat, og retningslinjene som nå er utarbeidet utfyller dette mandatet.

Eventuelt: Ingen saker


IS7 berammes til 20. november 2020

IS8 berammes til 10. desember 2020

Blindern, 10.12.2020

Rein Aasland
Instituttleder

Kommentar til budsjett for 2021 og prognoser 2022-2025

Enhet: Institutt for Biovitenskap	Stedkoder: 1529
Institutt-/senterleder: Rein Aasland	Dato: 20. november 2020
Signatur leder: 	

Dokumentet omhandler grunnleggende vurderinger for budsjett for 2020 og prognose for 2021-2024. Det er de vesentlige postene og poster med store endringer i perioden som er vurdert og kommentert.

Institutt for biovitenskap (IBV) er organisert i 5 seksjoner: 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 per i dag en fast vitenskapelig stab¹ på 50 (inkludert 3 på Skolelaboratoriet), 49 i tekniske stillinger (inkludert IT og innkjøp) og instituttledelse og administrativ stab på 11. Instituttet har ca. 130 midlertidig ansatte (MVA) i rekrutterings- og forskerstillinger og ca 25 faste forskere på ekstern finansiering. Instituttet har en rekke større og mellomstore infrastrukturer, hvorav tre er noder i Nasjonal INFRAstruktur. Instituttet er partner i to sentre: Senter for bioinformatikk (SBI) og Senter for biogeokjemi i antropocen (CBA).

For leders gjennomgang av instituttets viktigste pågående aktiviteter, vises til ledelsesvurdering for 1T-2020 og 2T-2020.

1. Handlingsrom og økonomisk utvikling

- Ved inngangen til 2020 hadde instituttet et **akkumulert overskudd** på 23,2 MNOK, en reduksjon fra 2019 på 10 MNOK. Ved inngangen til 2021 er det budsjettet at det akkumulerte overskuddet vil være redusert til 14,6 MNOK. Instituttet fortsetter å bruke av det akkumulerte overskuddet, og det er i prognosen en forventning om at dette vil bli brukt opp i løpet 2022.
- Det er flere **usikkerhetsmomenter** knyttet til langtidsprognosen, både på inntekts- og kostnadssiden. Disse blir utdypet ytterligere senere i dokumentet, men disse usikkerhetsmomentene gjør at nøyaktig tidspunkt for når det akkumulerte

¹ I fast vitenskapelig stab inngår professor, førsteamanuensis, førstelektor, lektor og en fast forsker på basis.

overskuddet er oppbrukt er usikkert.

- Den **foreløpige basistildelingen** til instituttet for 2021 er 154,179 MNOK, som er en nedgang på 2,3 MNOK fra 2020. Dette er hovedsakelig et resultat av at rammekuttene (rammejusteringene) fortsetter å øke. Selv om prising av f.eks. studieplasser og KD-hjemler i beregningen er økt, er **rammekuttet** betraktelig større. Rammejusteringen, som var 5,987 mill i 2019 og 16 mill i 2020, er fra og med 2021 økt til 19,3 mill pr år.
- **EFV-prognosen** for perioden 2021-2025 ligger på et realistisk nivå, med en gradvis økning mot slutten av perioden. Men det antallet nyttilsetninger instituttet har hatt den siste tiden er det forventninger om at dette skal bidra positivt til eksternt aktivitet på instituttet.
- Den **vedvarende reduksjon i inntekter** (både i Basis og EFV) krever en grundig gjennomgang av instituttets økonomi og etablering av et **regime** som gir bedre balanse mellom inntekts- og kostnadsnivået. Dette er et arbeid som instituttet har videreført i 2020 og vil fortsette med i 2021. For å kunne øke inntektsnivået kreves imidlertid både investeringer og tilsetninger som gir sterkere og økt aktivitet.
- Det reelle **handlingsrommet** er mindre enn akkumulert resultat da deler av det akkumulerte overskuddet består av eksternt bundne midler². Pr. nov 2020 er ca 9,1 mill eksternt bundet, dette er en del av det akkumulerte resultatet som instituttet ikke disponerer fritt. I tillegg har instituttet også internt bundne midler, dette er ca 8,6 mill pr nov 2020.
- Det er i prognosen 2021-2025 gjort store **reduksjoner på driftskostnader og investeringer**. Utfordringen er da å sørge for at instituttet fortsetter med den type aktivitet som gir ytterligere inntjening, men også at nødvendige investeringer gjøres slik at dårlig vedlikeholdt infrastruktur ikke stopper instituttet fra å gjennomføre nødvendig aktivitet.
- Fokus framover vil være på tiltak som **styrker eksternt inntjening**, både via insentivmidler (RBO) og nettobidrag. I tillegg vil muligheter for **kostnadsreduksjoner** ligge i drift og rekrutteringstakt til faste stillinger. Vi arbeider fortsatt med en gjennomgang av instituttets leiesteder (infrastruktur og seksjon) og vil se etter muligheter for å øke inntjeningen. *Det er en krevende øvelse å skulle tilpasse seg de akkumulerende rammejusteringene i det omfang vi nå ser.*

² Eksternt bundne midler betyr at disse er tildelt med øremerking til bestemte formål

2. Hvilke vurderinger ligger til grunn for budsjettet (vesentlige poster)

2.1. Grunnleggende forutsetninger

- Det er MN fakultetets eksisterende finansieringsmodell som ligger til grunn for beregning av KD-inntektene. Fakultetets **nye finansieringsmodell** er ikke ferdig utarbeidet og vil tidligst tas i bruk fra 2022.
- Foreløpig inntektsfordeling (post 50 Basis KD-inntekt) til instituttene benyttes for 2021 og utgjør for instituttet 154,179 MNOK for 2021
- Det er i budsjettet **ikke tatt høyde for ytterligere rammekutt**, men vi ser det likevel sannsynlig at rammekuttene vil øke i prognoseperioden.
- **Lønnsjustering** for 2021 er budsjettert med en økning på **1,9%**, dette er basert på anslag fra SSB. Det er ikke lagt inn lønnsjustering for perioden 2022-2025, hvilket vil si at prognosen for 2022-2025 har for lave lønnskostnader. Det er tilsvarende ikke lagt inn kompensasjon for forventet lønns- og prisvekst 2022-2025.
- **Sats for innbetaling til Statens pensjonskasse** er justert ned fra 13,3% i 2020 til 10,9 % for 2021, mens sats for 2022-2025 er 12,4%.

2.2. Inntekter fra KD

- **Studieplasser:** Det er tildelt 10 færre studieplasser til BA-programmet for 2021 og ligger nå på 148. I prognoseperioden har vi holdt dette nivået uforandret basert på 2021-nivået. I følge signaler fra fakultetsledelsen vil vårt BA-program kunne "få tilbake" disse plassene etterhvert som antall kvalifiserte søkere med R2 øker i årene framover opp mot vårt opprinnelige antall studieplasser på 160.
- **Studiepoengproduksjon:** På grunn av endring av opptakskrav (R2 i matematikk fra høst 2019) til Bachelorprogrammet, fikk instituttet i 2019 en nedgang i kvalifiserte søkere. Ved opptaket i 2020, hadde vi imidlertid en økning til 123 søkere. Siden 2019- og 2020-kullene er mindre enn før, gir dette en tilsvarende nedgang i studiepoengproduksjonen. Instituttet forventer at dette på sikt vil hente seg inn, og det er budsjettert med at vi i 2023/24 igjen vil være på normalnivået. Antallet studenter på masterprogrammet gikk også litt ned i 2020. Vi antar at dette i hovedsak er en effekt coronapandemi. Vi regner derfor med at MA-programmet vil fylles med god margin i årene framover (programmet har 95 studieplasser).
- **Rekrutteringsstillinger, stipendiater og post doc:** I 2021 har vi budsjettert med 43 stipendatstillinger. I tillegg mottar instituttet toppfinansiering for 4 MSCA-stillinger (det tildeles 0,25 rekrutteringsstilling per MSCA-kandidat noe som gir ekstra finansiering tilsvarende 1 stipendiat). Totalt har instituttet budsjettert med finansiering for totalt 44 stipendiater i 2021. Vi forventer at antall KD-stillinger vil holdes på et jevnt, men svakt stigende nivå fremover, bl.a. ved økende deltakelse i fakultetets

satsinger (bl.a. det nye dScience-senteret).

- **Fullføring kandidat doktorgrad:** For 2020 er antall disputaser 13, - som er uvanlig lavt. Dette er ikke tatt høyde for i prognosen. Vi forventer at antall avlagte doktorgrader vil ligge stabilt på ca 23 per år prognoseperioden. Vi mener at det lave antallet i 2020 er resultat av tilfeldigheter og noen få kan skyldes forsinkelser pga. coronavirus-pandemien. Prognosen for doktorgrader tar også hensyn til forventningene i eksterne prosjekter og at flere prosjekter prioriterer postdoktorale prosjektmedarbeidere.
- Vi har budsjettet med opprettholdelse av **publikasjonspoengene (RBO)** på samme nivå som i dag. Med flere nytilsatte i vitenskapelige stillinger, regner vi likevel med en viss økning i prognoseperioden.
- **Inntekter fra Forskningsrådet:** Etter toppåret i 2017 (med CEES i siste år som SFF) har vi nå en forventet midlertidig nedgang i prosjektvolum fra NFR. På grunn av tilsetting av nye FVAer forventer vi igjen en gradvis økning etterhvert som disse etablerer sine aktiviteter på instituttet. I tillegg er instituttet deltaker i sentrene CBA og SBI, som vi regner med vil øke sin aktivitet og etterhvert gi nettoinntekter. Dette er også inkludert i prognosen.
- **Inntekter fra EU:** En av IBVs forskere fikk, meget gledelig, i 2020 ERC StG. Dessverre har han valgt å flytte sitt prosjekt til NHM. Vår prognose for EU-inntekter er derfor stabil i prognosen og nesten på samme nivå som i 2020. Dette svinger imidlertid sterkt fra år til år. CBA forventes også å bidra til økte EU-inntekter.

2.3. Basisinntekter utover KD bevilgning (post 50)

- **UiO Livsvitenskap konvergensmiljøer:** Instituttet deltar i 4 konvergensmiljøer støttet av UiO Livsvitenskap (COMPARE, Anthro-TOX, 4MENT og 3DR), hvorav 2 har hatt oppstart i 2020. Vi deltar også med ett prosjekt i UiO:Norden-satsingen. I tillegg ligger det i prognosen er forventning om deltakelse i flere slike prosjekter i nye utlysingsrunder (UiO:Livsvitenskap har nettopp lyst ut runde 3 for konvergensmiljøer).
- **UiO Forskningsinfrastrukturmidler:** Fra tildelingsrunden i 2017 gjenstår innkjøp av deler av utstyr til "*Droplet platform*", og siste del av utstyret er forventet innkjøpt i regi av NSC i 2021 (kostnad: 1,41 MNOK). Ellers ligger det i budsjettet en forventning om jevnlig tilslag på midler til forskningsinfrastruktur og tilsvarende bruk av disse midlene. For 2021 har fakultetet topp-prioritert IBVs søknad om infrastruktur til *PlantLab* (2,65 MNOK).
- **Husleiekompensasjon:** Instituttet får kompensert for **avhending av arealer** tilsvarende 75% av husleien for dette arealet, inntil annen beskjed gis. Det er derfor budsjettet med reduksjon av husleie for årene 2021-2025 på 2,615 MNOK pr år. For å få til arealavhendingen, har det imidlertid vært nødvendig å sette i stand og pusse opp andre arealer (bl.a. et større undervisningslaboratorium).

Husleiekompensasjonen har i stor grad "gått med" til dette.

- **Andre inntekter:** Dette består i stor grad av inntekter fra interne eller eksterne (ikke-UiO) brukere av leiestedene. Spesielt Norwegian Sequencing Center og Forskningsfartøyet har størst inntekter fra eksterne brukere, og det er i 2021 budsjettet med hhv 4 MNOK og 2,7 MNOK fra eksterne brukere for disse leiestedene. Det er noe usikkerhet rundt dette inntektsnivået pga pandemien. Ellers er det i 2021 budsjettet med til sammen 0,26 MNOK i leieinntekter fra Havforskningsinstituttet og 0,33 MNOK fra UiB for støtte til Finse.
- **Utvikling i nettobidrag fra prosjekter:** Pga en forventning om positiv utvikling av EFV-inntekter i løpet av prognoseperioden er også nettobidraget fra prosjektene svakt stigende utover i prognoseperioden. I tillegg bidrar CBA med nettobidrag fra 2020 og vi forventer at både CBA og SBI vil bidra med økende nettobidrag i prognoseperioden. Det forventes en økning i leiestedsinntekter fra EFV-prosjekter i løpet av prognoseperioden, dette er i tråd med EFV-prognosen. Vår pågående gjennomgang av instituttets leiesteder har som mål å sørge for at inntjeningen er optimal.

2.4. Eksternt finansiert virksomhet

Instituttet har pr nå en portefølje bestående av 134 aktive eksternt finansierte prosjekter, både store og små prosjekter. I 2020 har våre forskere sendt totalt 73 søknader. Totale inntekter fra EFV er forventet å bli 110 MNOK i 2021. Dette er en nedjustering av prognosen basert på instituttets regnskapstall fra perioden 2015-2017 (merk: merk at 2017 er siste år for CEES som SFF). Sammenlignet med 2019 og 2020, forventer vi en jevn økning i prognoseperioden. Dette er bl.a. basert på forventninger om ny og økende aktivitet hos de nytilsatte faste vitenskapelige (FVA). Utviklingen vises i Tabell 1.

Tabell 1 EVF-inntekter, regnskap og prognose

Inntekter og nettobidrag:	Regnskap:						Prognose				
	2015	2016	2017	2018	2019	2020 (2T)	2021	2022	2023	2024	2025
Øvrige prosjekt:	26 951	30 234	14 515	21 690	13 352	12 107	15 645	17 168	17 342	17 979	18 000
NFR-prosjekt:	103 577	100 955	123 143	106 104	77 589	70 584	90 638	97 303	98 710	100 784	102 729
EU-prosjekt:	13 259	2 908	11 435	10 911	5 316	7 967	3 746	5 791	6 638	5 752	6 900
Inntekter, sum:	143 787	134 097	149 093	138 705	96 257	90 658	110 029	120 262	122 691	124 515	127 629

NFR Porteføljen:

Prognosen for NFR-porteføljen tar utgangspunkt i gjennomsnittlige inntekter de siste årene på ca 98 MNOK per år. Vi forventer en forsiktig økning i NFR-inntektene fremover, og samme logikk er benyttet på årsverksutviklingen fremover og vi har etablert gjennomsnittlig 70 årsverk pr år. Siden det de siste par årene er blitt tilsatt et betydelig antall nye FVAer har vi et godt grunnlag for å forvente en økning i NFR-inntektene i årene fremover (Tabell 2).

Tabell 2 EFV:NFR, årsverksutvikling

NFR Total årsverk	Faktiske Prosjekter						Forventede Prognose				
	2015	2016	2017	2018	2019	2020. 2T	2021	2022	2023	2024	2025
							48	31	15	3	1
	73	83	92	80	67	53	17	36	55	70	73
							65	67	70	73	74

2015-2020 2. Tertial (grønt) viser hva vi har hatt. For 2021-2025 (rødt) viser den øverste raden sikre stillinger som er innvilget, den midterste raden hva vi forventer å få som nye stillinger og den nederste raden hvor mange stillinger dette vil utgjøre tilsammen

EU Porteføljen:

Da EU-prosjektet (ERC StG) PARADOX skal flytte til NHM (se ovenfor), er dette prosjektet fjernet fra EU-porteføljen. Prosjektet ble opprinnelig inkludert i prognosen ved rapportering av 2. tertial 2020.

IBV har 9 aktive EU-prosjekter hvorav to vil bli avsluttet før sommeren 2021. I tillegg er det sendt to nye søknader hittil i år. Nivået på søknadsaktiviteten til EU er lav og har lav suksessrate. Derfor har vi vurdert denne prognosen nøkternt til gjennomsnittlig 6,2 MNOK i perioden. Dette gjenspeiles også i antall forventede årsverk (ca 6 årsverk per år; se Tabell 3).

Tabell 3 EFV:EU, årsverksutvikling

EU Total årsverk	Faktiske Prosjekter						Forventede Prognose				
	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
							6	4	2	0	0
	5	8	12	11	7	5		2	4	7	7
							6	6	6	7	7

2015-2020 2. Tertial (grønt) viser hva vi har hatt. For 2021-2025 (rødt) viser den øverste raden sikre stillinger som er innvilget, den midterste raden hva vi forventer å få som nye stillinger og den nederste raden hvor mange stillinger dette vil utgjøre tilsammen

Øvrig EFV-portefølje:

IBV har 51 aktive prosjekter. Av disse vil 26 bli avsluttet i løpet av høsten 2021. Så langt er 22 nye søknader blitt sendt inn.

Vi har basert prognosen for øvrige prosjekter-porteføljen på historikken for de tre siste årene, da porteføljen i 2015 og 2016 var uvanlig høy. Inntektsnivået i denne porteføljen er lagt på et snitt på 17 MNOK per år for perioden 2021-2025, dette er en nøktern men realistisk prognose. Dette gjenspeiles også i antall forventede årsverk (ca 17 årsverk per år; se Tabell 4). På grunn av de siste års endringer i Kreftforeningens forskningsprofil, er det betydelig usikkerhet i denne prognosen. I Statsbudsjett 2021 er det foreslått å fjerne **gaveforsterkningsordningen**. Dette er det ikke tatt høyde for i budsjett og prognose.

Tabell 4 EFV:ØVRIGE, årsverksutvikling

Øvrige Total årsverk	Faktiske Prosjekter						Forventede Prognose				
	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
							12	6	3	0	0
	28	25	24	16	15	14	2	9	14	18	18
							14	15	17	18	18

2015-2020 2. Tertial (grønt) viser hva vi har hatt. For 2021-2025 (rødt) viser den øverste raden sikre stillinger som er innvilget, den midterste raden hva vi forventer å få som nye stillinger og den nederste raden hvor mange stillinger dette vil utgjøre tilsammen

2.5. Kostnader

Lønnskostnader

- Instituttets **faste vitenskapelige stab** (FVA) er fortsatt inne i et generasjonsskifte (“turnover”), med til sammen 19 avganger i 2018, 2019 og 2020. I 2019 ble to nye FVA ansatt, mens ytterligere 6 er tilsatt hittil i 2020. Dette vil fullføre bemanningsplan for 2016-2020. I mars 2019 vedtok IBVs styre en plan for identifisering av prioritert forskningsområder (PRA) som skal danne grunnlag for videre tilsetninger. Forslagene har vært vurdert av et eksternt vitenskapelig råd (SAC) og ledergruppen og instituttleder har foreslått rammer for en oppfølgingsplan. Instituttleder arbeider nå med dette for å velge de første PRA som kan forberede nye tilsetninger. Videre rekrutteringstakt vil bli tilpasset endringene i instituttets finansielle handlingsrom.
- Det er per i dag tilsatt 11 personer i **Iler-stillinger** (20% stilling; en i 5%), hvorav 5 (dvs ett årsverk) er helfinansiert av instituttet. De øvrige er helt eller delvis finansiert av ekstern partner (eller fakultetet). Instituttet vil nå ha en gjennomgang av bruken av Iler-stillinger, både faglig og ressursmessig.
- Antall **KD-stipendiater** i 2020 justert ned fra 47 i 2020 til 43 i 2020. Vi forventer å øke dette antallet noe i prognoseperioden til 46 KD-stipendiater i 2023 og videre ut prognoseperioden. Det er hvert år budsjettet inn 3,3 ekstra årsverk for å **kompensere for forlengelser pga permisjoner**, sykdom og lignende (ca 70% av dette dekkes av refusjoner fra NAV og sees i budsjettet på linje “Offentlige refusjoner”, se punkt under).
- **Refusjoner fra NAV** har ligget stabilt de siste årene, men er bl.a pga coronaviruspandemien en del høyere i 2020 enn tidligere år. Refusjoner fra NAV er derfor videre budsjettet på et normalt nivå i prognoseperioden.
- Det er budsjettet med forventning om midler fra UiO:Livsvitenskap til nye **konvergenmiljøer**, dette gjenspeiles tilsvarende i lønnsbudsjettet med ca 1 stilling i 2022, 2 i 2023 og 3 i 2024 og 2025.
- Årsverksutvikling basis.
Tabell 5 er hentet fra fakultetets oversikt over fordeling av årsverk på stillingskategorier.

Tabell 5: Årsverksutvikling

Basisvirksomheten	Faktisk						Prognose					Faktisk Øyeblikks- bilde 01.10.2020
	Gjennom- snitt 2015	Gjennom- snitt 2016	Gjennom- snitt 2017	Gjennom- snitt 2018	Gjennom- snitt 2019	Gjennom- snitt (9 mnd) 2020	2021	2022	2023	2024	2025	
UFF-stillinger* unntatt rekrutteringsstillinger	56	57	56	57	51	50	51	53	54	55	55	53
Rekrutteringsstillinger	68	69	63	59	51	46	50	50	51	53	53	49
Andre stillinger	67	59	59	59	60	53	61	63	63	62	61	60
Sum	190	185	178	175	162	149	163	166	169	169	169	161

*UFF: undervisnings-, forsknings- og formidlingsstilling

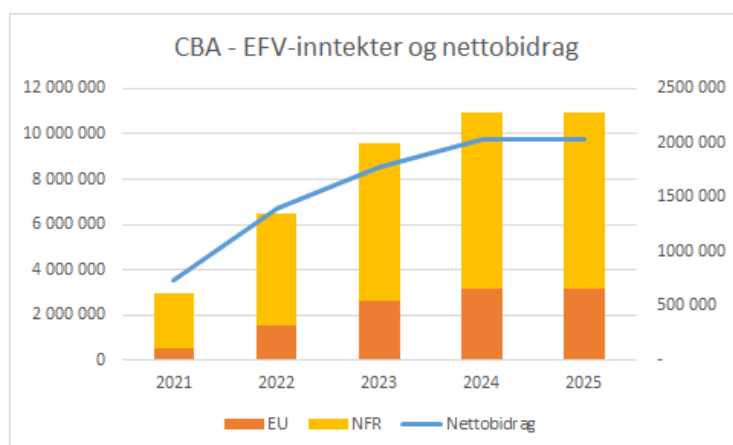
Driftskostnader

- Pga rammekutt reduseres KD-inntekten hvert år, og fremover er det derfor behov for enda strammere økonomistyring. Det er gjort en grundig gjennomgang av **driftskostnadene**, og de er ytterligere nedjustert der dette er mulig og realistisk. Blant tiltakene, er det nå budsjettert med en nedjustering av tildelingene til de 5 seksjonene fra 4 MNOK nå, til 3,5 MNOK i 2021/22 og 3,0 MNOK deretter. **Det er imidlertid viktig at seksjonene har et reelt økonomisk handlingsrom, dette for at hensikten med faglig ledelse på Nivå 4 skal ha noen mening.**
- Det forventes nå at **internt bundne midler** i større grad skulle tas i bruk. De internt bundne midlene en del av det akkumulerte overskuddet som nå benyttes for generell drift av instituttet, og *bruken av disse må gjøres kontrollert og innenfor rammene av de budsjetterte driftskostnadene*, for slik å sørge for at det forventede akkumulerte underskuddet ikke blir ytterligere redusert.
- **Avhending av arealer i Kristine Bonnevis hus** gir en reduksjon i husleie på 2,6 mill pr år fra 2021 og ut prognoseperioden og dette er inkludert i prognosen. *(Men se kommentar ovenfor om at denne innsparingen i stor grad har gått med til å dekke kostnader ved oppussing/tilrettelegging av arealer for å få til avhendingen. Se også nedenfor om investeringer).*
- Kostnadene ved drift av **emner og undervisning** i perioden er budsjettert med et stabilt nivå, men med en liten nedgang i 2021 pga færre studenter. Dette vil bli nøye vurdert i kontekst av arbeidet med Retningslinjer for fordeling av undervisningsoppgaver og bruk av undervisningsressurser. En viktig hensikt med disse retningslinjene er å redusere kjøp av eksterne lærekrefter.

2.6. Interne overføringer mellom enheter – senter/institutt mv.

- Instituttet er partner i MNs **Fellesverksted (ILAB)** og faktureres internt av Fysisk institutt i slutten av året for å dekke IBVs andel av lønn og drift. Dette utgjør ca. kr 1,2 MNOK pr år. Dette føres som reduksjon av KD-inntekt på art 3901.
- **Senter for biogeokjemi (CBA)** er et relativt nyoppstartet senter med høye ambisjoner. CBA har i 2020 ett aktivt NFR-prosjekt tilknyttet IBV, dette prosjektet skal gi IBV et nettobidrag på totalt 0,8 mill i prognoseperioden. For CBAs NFR-prognose er det lagt inn en forventning om en jevn økning utover i prognoseperioden. Samtidig forventes det også tilslag på EU og øvrige prosjekter fra 2021, også disse med en jevn økning utover i prognoseperioden. Dette gir et stigende nettobidrag i prognoseperioden. Disse EFV-inntektene er inkludert i inntektssimulatoren, og bidrar også med insentivmidler i slutten av perioden (Se tabell under for CBAs bidrag til inntekter og nettobidrag).

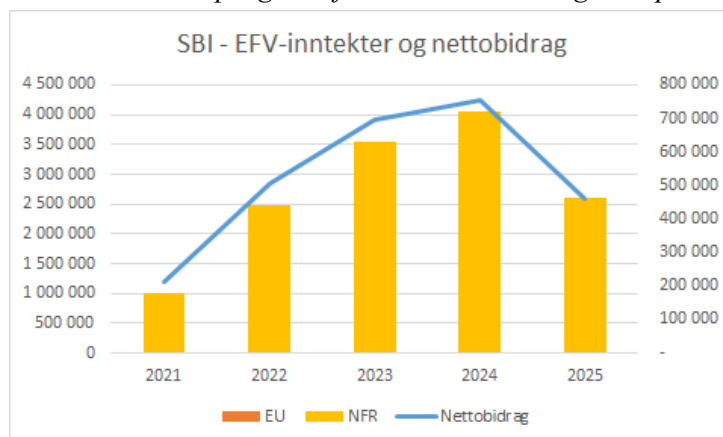
Tabell 6: CBA: prognose for EFV-inntekter og nettopbidrag



- IBV er også deltaker i **Senter for bioinformatikk (SBI)**. Disse EFV-inntektene er inkludert i inntektssimulatoren, og bidrar også med insentivmidler i slutten av perioden (Tabell 7).

Merk: instituttet er ikke informert om årsaken til den lave prognosen for 2025

Tabell 7: SBI: prognose for EFV-inntekter og nettopbidrag



2.7. Bundne midler

- **Eksternt bundne midler** er pr nov 2020 ca 9 mill. Dette består hovedsakelig av mottatte midler til fire UiO Livsvitenskap konvergensmiljøer (4 mill), diverse midler til Digital Vurdering (totalt 1,1 mill), studiekvalitetsmidler (0,7 mill) og ellers mindre beløp (Toppforsk Fellesløftet, koordineringsmidler fra UiO Livsvitenskap o.l).
- Instituttet har også en stor andel **internt bundne midler**, av dette er annumsmidler den størst gruppen midler og pr nov er disse tallfestet til å være ca 8,6 mill. I tillegg er det pga nivået på nytilsettinger noe midler bundet opp som startpakker, dette er også definert som internt bundne midler og skal brukes innen 3 år etter tilsetting.

- For **leiesteder** er det også midler bundet opp, men her er det stor variasjon om det er overskudd eller underskudd som er blitt akkumulert.
- Av **forventninger om nye eksternt bundne midler** ligger midler fra UiO Livsvitenskap til konvergensprosjekter i prognosen med tilhørende kostnader. Ellers er det lagt inn en generell forventning om UiO Forskningsinfrastrukturmidler med 10% egenandel, dette også med tilhørende investeringskostnad.

2.8. Investeringer

IBV er et institutt med mange kostbare **forskningsinfrastrukturer** som trenger vedlikehold og oppgradering. Det må derfor tas høyde for nye investeringer for å kunne vedlikeholde laboratorier, infrastrukturfasiliteter og instrumenter.

Instituttet er inne i en periode med nytilsetninger av flere FVA, og har derfor budsjettet med nødvendige investeringer for å kunne ta i mot disse. Det er likevel nødvendig å redusere budsjettet for investeringer på grunn av den endrede finansielle situasjonen.

For 2020 har instituttet totalt budsjettet med **investeringer** på 8,281 MNOK (Tabell 5). Av dette vil 2,868 MNOK belastes instituttet, mens resten kommer fra tildeling til instituttet.

Tabell 8 Investeringer i 2021

Investering	Beløp	Tidspunkt	Finansieringskilde
Oppgradering/vedlikehold instrumenter lab	400 000	2021	Instituttet
Mindre invest. annum, drift seksjoner, lokaler	750 000	2021	Instituttet
Investeringer skolelab og undervisning	100 000	2021	Instituttet
Oppgradering av undervisningslokaler, inkl. lab	200 000	2021	Instituttet
Investeringer Drøbak	75 000	2021	Instituttet
Oppgradering In vivo-avdeling	250 000	2021	Instituttet
Investeringer IT	350 000	2021	Instituttet
Nødvendig oppgradering Plantelab	200 000	2021	Instituttet
UiO forskningsinfrastrukturmidler	2 100 000	2021	UiO
UiO forskningsinfrastrukturmidler - Egenandel	210 000	2021	instituttet
Oppgradering av areal pga arealavhending	1 900 000	2021	MN
2019 UiO Forskningsinfra: Microfluidics Droplet Platform	1 412 646	2021	UiO
2019 UiO Forskningsinfra: Egenandel	333 000	2021	Instituttet

3. Vurdering av usikkerhet i budsjettet og prognoser

- Fakultetet forbereder **ny finansieringsmodell** og det ligger **betydelig usikkerhet** i hvordan dette vil slå ut for instituttet. I tillegg ser vi at rammekuttet hvert år øker, og nye økninger i rammekuttet etter 2021 er ikke inkludert i budsjettet.
- Det er budsjettert med lønnsjustering for 2021 men ikke videre i prognoseperioden. Siden lønn er et vesentlig kostnadselement, gir dette stor usikkerhet for langtidsprognosen. Det er heller ikke budsjettert med tilsvarende lønns- og prisjustering, men vi ser at dette mer enn spises opp av rammekuttene.
- Vi er inne i et **generasjonsskifte i FVA-staben** og det vil fremover fortsatt være behov for nytilsetninger. Tempoet i nytilsettingene vil påvirke prognosen for lønnskostnader. Merk også at nytilsatte FVA forventes å bidra sterkt til økning av ekstern inntjening. Dette er hensyntatt i EFV-prognosen.
- Incentivmidlene fra **EFV-aktiviteten** (RBO-midler) er avhengige av det faglige aktivitetsnivået. Dette er også påvirket av takten i nytilsetninger fremover. Instituttets evne til inntjening på EFV (både RBO og nettobidrag) er direkte avhengig av FVA-stabens størrelse og deres potensial for å få gjennomslag med sine søknader.
- Mulighetene for nye **EU-finansierte prosjekter** er tilstede og vi håper spesielt på ett eller flere ERC-prosjekter i årene som kommer. Konkurransen her er så skarp at konsekvenser av tilslag ikke tas med i prognosen. En av instituttets forskere fikk faktisk ERC StG nå i 2020. Men han har dessverre valgt å flytte til NHM. Dette er trist og svært uheldig for IBV. *Siden det er IBV som har fostret fram denne ERC-vinneren, mener Instituttet at vi er berettiget en andel av RBO-inntektene. Dette er tatt opp med fakultetsledelsen.*
- To av instituttets infrastrukturer (elektronmikroskopi og proteomikk) er foreslått flyttet til **Livsvitenskapsbygget** (LV-bygg). Det er knyttet betydelig usikkerhet om kostnader til flytting og drift av disse i det nye bygget. Dette er ikke tatt hensyn til i prognosen. Det er viktig at MN-fakultetet lager en god plan for dette. Endringene i planene for LV-bygg og mulig deling av bygget med OUS, introduserer en ytterligere usikkerhet om dette.
- Investeringsbehovene for nytt **forskningsfartøy, plantelaboratoriet** (PlantLab) og stasjonen i **Drøbak** innebærer også et betydelig usikkerhetsmoment.

Fakultetsledelsen har arbeidet intenst med planer for finansiering av **nytt forskningsfartøy**. Skipper og AQUA-seksjonen har bidratt godt. Dersom det ikke lykkes å finansiere nytt fartøy, vil F/F Braarud måtte oppgraderes for å kunne beholde sin godkjenning.

PlantLab trenger sårt en oppgradering. Dette anlegget er en kjernefasilitet ved UiO og virksomhetskritisk infrastruktur for en meget viktig del av instituttets forskning. Anlegget er gammelt og kan havarere når som helst. Det forberedes ny plan for oppgradering av **PlantLab** i samarbeid med MN og EA.

Dekanen har bestilt en behovsanalyse for den marinbiologiske stasjonen i **Drøbak**. Prof. Eiler (seksjonsleder AQUA) leder dette arbeidet. Dette blir viktig for vurdering om fremtidig oppgradering av anlegget, inkludert det planlagte nybygget foran Biologen.

- Det er kommet færre forespørsler om dekning av **publikasjonskostnader** enn ventet. Forskningsrådet har varslet at Plan S blir gjeldende for prosjekter som lyses ut fra 2021. Samtidig er det stor usikkerhet i hvordan kostnadsnivået for publisering og abonnemeter vil utvikle seg i årene framover, og hvordan kostnadene skal dekkes. Instituttet opprettholde en budsjettpost for å dekke **publikasjonskostnader** når det er nødvendig. En policy for dette er under utarbeidelse.
- Det er fortsatt stor usikkerhet rundt koronapandemien og varigheten av denne. Det er i prognosen for 2020 justert for effekter av pandemien, men for 2021-2025 er dette ikke hensyntatt i nevneverdig grad. Se også **pkt 4**.

Tilsammen tilfører dette **betydelige usikkerhetsmomenter i våre prognoser** for 2021-2025, særlig for den siste del av perioden. Det synes imidlertid klart at instituttets finansielle situasjon (spesielt pga rammekutt og lønnsøkning) er blitt endret de siste årene. Vi vil derfor sette fokus på tiltak for å **øke ekstern inntjening** samt å identifisere ytterligere områder hvor **driftskostnader kan reduseres**.

Instituttet minner nok en gang om begrensningene i **UiOs prognoseverktøy**. Dette i seg selv, bidrar til usikkerhet i prognosene.

På grunn av disse betraktningene og det faktum at prognosen viser at Instituttet ikke holder økonomisk balanse i 5-årsperioden, vil instituttleder gå i dialog med fakultetsledelsen for å drøfte hvordan instituttet best skal forholde seg til de endrede finansielle rammer i årene framover.

4. Vurdering av Covid-19 konsekvenser

Vi vet fortsatt ikke hvor kort eller lenge pandemien vil vare. For prognoseperioden har vi derfor forutsatt vanlig drift fra 2021. De totale effektene av koronapandemien er fortsatt svært usikre. Noen av effektene er angitt her og har virkning på eksternt finansiert virksomhet og aktivitet finansier av basis.

- Til sammen 35 stipendiater er innvilget forlengelser pga tapt tid under nedstengningen. Kostnadene dekkes av MN, IBV (og litt av NFR). Det har imidlertid ikke vært anledning til å gi forlengelser til post.doktorer og forskere.
Konsekvensene for prosjektene, både basis- og EFV-finansierte vil kunne bli betydelige, i tapt tid, tapt moment, tapte publikasjoner og derved svekket konkurransekraft.
- For EFV-prosjekter fra NFR er det anledning til å søke om forlengelse av prosjektperioden (“no-cost extension”). Det er imidlertid usikkert om dette får økonomiske konsekvenser
- Pandemien har i 2020 medført lavere inntekter på leiestedene (både pga stengte labor og lavere aktivitet hos brukerne). Noen av denne aktiviteten kan bli forskjøvet til 2021/2022. Andre aktiviteter som kunne ha gitt inntekter må anses som tapt.
- Pga mye lavere aktivitet i vårsemesteret, har det vært lavere driftskostnader og reiseutgifter.
- I tillegg er det en økning i refusjoner fra NAV pga sykt barn-dager under nedstengningen i våres. Om dette vil dekke alle kostnadene for dette, er uklart.

Institutter og fagmiljøer med omfattende eksperimentell virksomhet kan ha blitt særlig berørt pga nedstengingen våren 2020 og derved ha fått et konkurransemessig handicap i forhold de som ikke har slik virksomhet.

Budsjettrapport

Enhet: 1529 IBV
Periode: 2021

Saksbehandler: Cathrine Hangaas

Leder for enhet: Rein Aasland

Dato: 20.11.2020

Forutsetning: Ingen

Enhet: 1529 IBV	Regnskap			Budsjett	Prognose	Prognoser						
	Totalt	2018	2019			HiÅ 2020	2020		2021	2022	2023	2024
<i>Inntekter</i>												
Bevilgning fra KD	- 173 069	- 171 154	- 152 846	- 164 764	- 167 264	- 161 009	- 159 282	- 156 399	- 157 722	- 159 110	- 793 522	
Tilskudd fra NFR	- 106 104	- 77 770	- 71 786	- 92 616	- 87 164	- 90 638	- 97 303	- 98 710	- 100 784	- 102 729	- 490 164	
Tilskudd fra EU	- 10 911	- 5 316	- 7 967	- 5 691	- 8 053	- 3 746	- 5 791	- 6 638	- 5 752	- 6 900	- 28 828	
Tilskudd fra andre	- 17 143	- 12 015	- 13 524	- 12 471	- 17 292	- 15 645	- 17 168	- 17 342	- 17 979	- 18 000	- 86 134	
Andre inntekter	- 21 347	- 16 845	- 8 361	- 16 619	- 12 488	- 17 182	- 16 235	- 15 619	- 15 927	- 15 927	- 80 890	
Sum inntekter	- 328 573	- 283 100	- 254 484	- 292 160	- 292 261	- 288 221	- 295 779	- 294 709	- 298 164	- 302 665	- 1 479 538	
<i>Kostnader</i>												
Fastlønn	147 161	137 443	120 447	139 995	131 015	140 037	141 340	143 478	145 562	145 825	716 242	
Feriepenger, AGA og pensjon	66 741	64 204	56 393	64 562	60 454	60 139	63 314	64 214	65 092	65 207	317 966	
Variabel lønn	6 898	7 923	6 075	5 573	5 573	5 354	4 906	4 794	4 722	4 722	24 498	
Offentlige refusjoner	- 9 025	- 5 666	- 6 117	- 4 405	- 6 076	- 4 238	- 4 200	- 4 200	- 4 200	- 4 200	- 21 038	
Andre lønnskostnader	2 109	1 082	889	1 616	1 218	1 347	2 550	1 111	783	145	5 937	
Sum personalkostnader	213 884	204 986	177 689	207 342	192 184	202 639	207 910	209 397	211 959	211 699	1 043 604	
Internhusleie	45 622	46 306	43 080	45 683	45 683	45 616	45 616	45 616	45 616	45 616	228 080	
Investeringer	18 020	14 704	9 736	14 846	11 803	8 309	4 663	4 635	4 635	4 635	26 877	
Andre driftskostnader	55 294	48 319	30 742	49 244	38 983	60 461	56 412	51 225	48 559	50 563	267 219	
Sum driftskostnader	118 936	109 329	83 558	109 773	96 469	114 386	106 691	101 476	98 809	100 814	522 176	
Sum kostnader	332 820	314 315	261 246	317 115	288 653	317 024	314 601	310 873	310 769	312 513	1 565 780	
Årets resultat før prosjektbidrag	4 247	31 215	6 762	24 955	- 3 608	28 803	18 822	16 164	12 605	9 847	86 242	
Egenandel	899	- 1 838	- 1 562	- 146	- 503	- 79	- 79				- 157	
Internt finansiert frikjøp (BOA)	- 190	1 838	1 562		830	- 103	63				- 40	
Leiested internt	- 1 158	20		23	1 012	353	327	110			790	
Overhead (int. finansiert)	- 1 039	- 3	- 700	146								
Kontrollsum	- 1 488	18	- 700	23	1 340	171	311	110			593	
Eksternt finansiert frikjøp	- 505	- 17	13			- 22	- 52				- 74	
Overhead (ekst. finansiert)	1 009	- 7		974	- 611	- 848	- 1 894	- 2 497	- 2 793	- 2 498	- 10 530	
Leiested	281	- 942	- 213	- 499	1 008	561		- 1 050	- 1 550	- 1 550	- 3 590	
Avsluttede prosjekter						- 942	167				- 775	
Sum nettobidrag prosjekter	- 702	- 948	- 900	498	1 737	- 1 080	- 1 468	- 3 437	- 4 343	- 4 048	- 14 376	
Årets resultat	3 544	30 266	5 862	25 453	- 1 871	27 724	17 354	12 727	8 262	5 799	71 866	
Overført saldo fra i fjor	- 66 543	- 62 622	- 31 420	- 31 420	- 31 420	- 33 291	- 5 567	11 787	24 514	32 776		
Akkumulert resultat	- 62 999	- 32 355	- 25 558	- 5 967	- 33 291	- 5 567	11 787	24 514	32 776	38 575		
Basis årets resultat	746	10 046	9 205	22 631	8 631	6 871	7 522	11 660	8 850	7 199		
EFV årets resultat	2 798	20 221	- 3 344	2 822	- 10 502	20 853	9 832	1 067	- 587	- 1 400		

Forutsetning: Inntektskategori = Bevilgning

Enhet: 1529 IBV	Regnskap			Budsjett	Prognose	Prognoser					
	Basis	2018	2019	HIÅ 2020	2020	2021	2022	2023	2024	2025	Sum
<i>Inntekter</i>											
Bevilgning fra KD	- 173 369	- 171 544	- 153 086	- 165 114	- 167 614	- 161 267	- 159 282	- 156 399	- 157 722	- 159 110	- 793 779
Tilskudd fra NFR		- 181	- 398								
Tilskudd fra EU											
Tilskudd fra andre		175	388								
Andre inntekter	- 17 273	- 14 618	- 8 118	- 15 211	- 9 978	- 14 702	- 14 927	- 15 027	- 15 927	- 15 927	- 76 510
Sum inntekter	- 190 641	- 186 168	- 161 215	- 180 325	- 177 592	- 175 969	- 174 209	- 171 426	- 173 649	- 175 037	- 870 289
<i>Kostnader</i>											
Fastlønn	94 884	91 447	86 851	97 984	95 269	95 317	96 923	98 357	98 365	98 210	487 173
Feriepenger, AGA og pensjon	43 531	43 323	41 120	45 676	44 302	41 441	43 961	44 584	44 587	44 520	219 094
Variabel lønn	4 997	6 233	4 895	4 951	4 564	4 863	4 722	4 722	4 722	4 722	23 750
Offentlige refusjoner	- 4 912	- 2 744	- 4 334	- 4 100	- 4 800	- 4 200	- 4 200	- 4 200	- 4 200	- 4 200	- 21 000
Andre lønnskostnader	1 359	782	372	450	850	830	250	250			1 330
Sum personalkostnader	139 859	139 041	128 904	144 960	140 185	138 252	141 656	143 713	143 474	143 252	710 347
Internhusleie	45 622	46 306	43 080	45 683	45 683	45 616	45 616	45 616	45 616	45 616	228 080
Investeringer	14 277	13 915	3 827	14 846	6 150	8 281	4 635	4 635	4 635	4 635	26 821
Andre driftskostnader	30 817	27 613	19 329	28 908	20 606	26 463	26 152	25 215	25 095	25 095	128 020
Sum driftskostnader	90 716	87 833	66 236	89 437	72 439	80 359	76 403	75 466	75 346	75 346	382 920
Sum kostnader	230 575	226 875	195 140	234 397	212 624	218 611	218 059	219 178	218 819	218 598	1 093 266
Årets resultat før prosjektbidrag	39 934	40 706	33 925	54 072	35 032	42 642	43 850	47 752	45 171	43 561	222 977
Egenandel	37 419	45 593	22 415	29 365	36 348	35 904	33 910	39 369	45 410	46 244	200 837
Internt finansiert frikjøp (BOA)	- 15 013	- 18 697	- 8 330	- 12 176	- 15 792	- 16 377	- 13 545	- 15 403	- 17 538	- 17 813	- 80 676
Leiested internt	358	- 169	- 52	- 114	- 338	- 48	- 35				- 82
Overhead (int. finansiert)	- 24 249	- 26 791	- 14 770	- 17 114	- 18 859	- 19 230	- 19 940	- 23 856	- 27 872	- 28 431	- 119 328
Kontrollsum	- 1 486	- 64	- 738	- 39	1 358	250	390	110			750
Eksternt finansiert frikjøp	- 698	- 402	- 638	- 879	- 965	- 922	- 675	- 635			- 2 232
Overhead (ekst. finansiert)	- 29 457	- 22 764	- 19 484	- 24 090	- 22 156	- 27 222	- 27 285	- 28 096	- 28 017	- 27 794	- 138 414
Leiested	- 7 983	- 8 806	- 4 371	- 6 438	- 5 547	- 8 992	- 7 994	- 8 117	- 8 155	- 8 568	- 41 827
Avsluttede prosjekter	437	1 376	510	6	909	1 116	- 764	645	- 150		847
Sum nettobidrag prosjekter	- 39 187	- 30 661	- 24 720	- 31 441	- 26 401	- 35 771	- 36 328	- 36 093	- 36 321	- 36 362	- 180 875
Årets resultat	746	10 046	9 205	22 631	8 631	6 871	7 522	11 660	8 850	7 199	42 102
Overført saldo fra i fjor	- 34 012	- 33 265	- 23 220	- 23 220	- 23 220	- 14 589	- 7 718	- 195	11 464	20 314	
Akkumulert resultat	- 33 265	- 23 220	- 14 015	- 589	- 14 589	- 7 718	- 195	11 464	20 314	27 513	

Forutsetning: Inntektskategori = Bidragsprosjekt og oppdragsprosjekt

Enhet: 1529 IBV	Regnskap			Budsjett	Prognose	Prognoser					Sum	
	EFV	2018	2019			HiÅ 2020	2020	2021	2022	2023		2024
<i>Inntekter</i>												
Bevilgning fra KD		300	390	240	350	350	258					258
Tilskudd fra NFR		- 106 104	- 77 589	- 71 388	- 92 616	- 87 164	- 90 638	- 97 303	- 98 710	- 100 784	- 102 729	- 490 164
Tilskudd fra EU		- 10 911	- 5 316	- 7 967	- 5 691	- 8 053	- 3 746	- 5 791	- 6 638	- 5 752	- 6 900	- 28 828
Tilskudd fra andre		- 17 143	- 12 190	- 13 912	- 12 471	- 17 292	- 15 645	- 17 168	- 17 342	- 17 979	- 18 000	- 86 134
Andre inntekter		- 4 074	- 2 227	- 244	- 1 408	- 2 510	- 2 480	- 1 308	- 592			- 4 380
Sum inntekter		- 137 932	- 96 932	- 93 270	- 111 835	- 114 669	- 112 252	- 121 570	- 123 283	- 124 515	- 127 629	- 609 248
<i>Kostnader</i>												
Fastlønn		52 277	45 996	33 596	42 011	35 746	44 719	44 417	45 121	47 197	47 615	229 069
Feriepenger, AGA og pensjon		23 210	20 880	15 273	18 887	16 151	18 697	19 353	19 630	20 505	20 687	98 872
Variabel lønn		1 901	1 690	1 180	623	1 009	491	185	73			748
Offentlige refusjoner		- 4 113	- 2 921	- 1 783	- 305	- 1 276	- 38					- 38
Andre lønnskostnader		750	300	517	1 166	368	517	2 300	861	783	145	4 607
Sum personalkostnader		74 025	65 945	48 785	62 382	51 999	64 387	66 254	65 685	68 486	68 447	333 257
Internhusleie												
Investeringer		3 743	789	5 909		5 653	28	28				56
Andre driftskostnader		24 477	20 706	11 412	20 336	18 377	33 998	30 260	26 010	23 464	25 468	139 200
Sum driftskostnader		28 220	21 495	17 322	20 336	24 030	34 027	30 288	26 010	23 464	25 468	139 256
Sum kostnader		102 245	87 441	66 106	82 718	76 029	98 413	96 542	91 695	91 949	93 914	472 514
Årets resultat før prosjektbidrag		- 35 687	- 9 491	- 27 163	- 29 117	- 38 640	- 13 839	- 25 028	- 31 588	- 32 566	- 33 714	- 136 735
Egenandel		- 36 519	- 47 432	- 23 977	- 29 511	- 36 850	- 35 983	- 33 988	- 39 369	- 45 410	- 46 244	- 200 994
Internt finansiert frikjøp (BOA)		14 823	20 535	9 892	12 176	16 623	16 274	13 608	15 403	17 538	17 813	80 636
Leiested internt		- 1 516	190	52	137	1 350	400	362	110			872
Overhead (int. finansiert)		23 210	26 789	14 070	17 261	18 859	19 230	19 940	23 856	27 872	28 431	119 328
Kontrollsum		- 2	82	38	62	- 18	- 79	- 79				- 157
Eksternt finansiert frikjøp		193	385	651	879	965	901	622	635			2 158
Overhead (ekst. finansiert)		30 466	22 758	19 484	25 064	21 545	26 374	25 391	25 598	25 224	25 296	127 884
Leiested		8 264	7 865	4 158	5 940	6 555	9 553	7 994	7 067	6 605	7 018	38 237
Avsluttede prosjekter		- 437	- 1 376	- 510	- 6	- 909	- 2 058	931	- 645	150		- 1 622
Sum nettobidrag prosjekter		38 485	29 712	23 820	31 939	28 138	34 691	34 860	32 655	31 978	32 314	166 499
Årets resultat		2 798	20 221	- 3 344	2 822	- 10 502	20 853	9 832	1 067	- 587	- 1 400	29 765
Overført saldo fra i fjor		- 32 532	- 29 356	- 8 200	- 8 200	- 8 200	- 18 702	2 151	11 983	13 050	12 462	
Akkumulert resultat		- 29 734	- 9 135	- 11 543	- 5 378	- 18 702	2 151	11 983	13 050	12 462	11 063	

Forutsetning: Inntektskategori = Bidragsprosjekt og bidragsyster NFR

Enhet: 1529 IBV	Regnskap			Budsjett	Prognose	Prognoser					
	EFV - NFR	2018	2019	HIÅ 2020	2020	2021	2022	2023	2024	2025	Sum
<i>Inntekter</i>											
Bevilgning fra KD											
Tilskudd fra NFR	- 104 970	- 76 589	- 68 401	- 92 008	- 86 556	- 90 402	- 97 285	- 98 710	- 100 784	- 102 729	- 489 910
Tilskudd fra EU											
Tilskudd fra andre	- 146	- 115		1 257	962	- 70					- 70
Andre inntekter	- 363	- 756	573	- 709	- 709	- 1 100	- 1 308	- 592			- 3 000
Sum inntekter	- 105 479	- 77 459	- 67 828	- 91 460	- 86 302	- 91 572	- 98 593	- 99 302	- 100 784	- 102 729	- 492 980
<i>Kostnader</i>											
Fastlønn	39 220	34 152	25 536	33 591	27 332	35 136	34 648	34 680	35 038	35 555	175 057
Feriepenger, AGA og pensjon	17 363	15 575	11 613	15 056	12 342	14 704	15 097	15 067	15 222	15 447	75 537
Variabel lønn	1 000	1 232	811	266	536	320	112				432
Offentlige refusjoner	- 3 781	- 2 686	- 1 271	- 305	- 841	- 38					- 38
Andre lønnskostnader	506	201	80	674	1	14	653	269	761	145	1 842
Sum personalkostnader	54 308	48 475	36 769	49 282	39 369	50 135	50 509	50 016	51 022	51 147	252 829
Internhusleie											
Investeringer	2 800	336	5 854		5 625						
Andre driftskostnader	15 858	14 128	7 314	14 515	12 458	25 636	22 322	18 610	17 218	18 565	102 351
Sum driftskostnader	18 658	14 463	13 168	14 515	18 083	25 636	22 322	18 610	17 218	18 565	102 351
Sum kostnader	72 966	62 939	49 938	63 798	57 452	75 771	72 832	68 626	68 239	69 712	355 180
Årets resultat før prosjektbidrag	- 32 513	- 14 520	- 17 890	- 27 662	- 28 850	- 15 801	- 25 762	- 30 676	- 32 545	- 33 016	- 137 800
Egenandel	- 27 392	- 39 111	- 18 989	- 23 356	- 30 321	- 29 903	- 27 401	- 32 092	- 36 902	- 37 742	- 164 041
Internt finansiert frikjøp (BOA)	13 413	20 167	9 770	11 402	15 743	15 008	12 824	14 679	16 938	17 213	76 662
Leiested internt	- 514	190	52	137	1 350	400	362	110			872
Overhead (int. finansiert)	14 337	18 752	9 167	11 816	13 227	14 495	14 216	17 302	19 964	20 529	86 506
Kontrollsum	- 155	- 3									
Eksternt finansiert frikjøp	- 497	1 183	593	849	935	901	622	635			2 158
Overhead (ekst. finansiert)	25 454	21 126	16 636	21 565	18 114	22 151	21 593	21 618	20 778	20 912	107 051
Leiested	7 912	7 476	4 036	4 864	5 625	7 646	6 743	5 682	5 179	5 550	30 801
Avsluttede prosjekter	- 292	251	- 884	- 6	- 1 278	- 1 689	- 14	- 776			- 2 479
Sum nettobidrag prosjekter	32 422	30 034	20 381	27 272	23 396	29 009	28 944	27 158	25 958	26 462	137 530
Årets resultat	- 91	15 513	2 491	- 390	- 5 455	13 208	3 183	- 3 518	- 6 587	- 6 555	- 270
Overført saldo fra i fjor	- 13 661	- 13 374	3 072	3 072	3 072	- 2 383	10 825	14 008	10 490	3 903	
Akkumulert resultat	- 13 752	2 139	5 564	2 682	- 2 383	10 825	14 008	10 490	3 903	- 2 652	

Forutsetning: Inntektskategori = Bidragsprosjekt og bidragsyter EU

Enhet: 1529 IBV	Regnskap			Budsjett	Prognose	Prognoser						
	EFV-EU	2018	2019	HIÅ 2020	2020		2021	2022	2023	2024	2025	Sum
<i>Inntekter</i>												
Bevilgning fra KD												
Tilskudd fra NFR												
Tilskudd fra EU	- 10 864	- 5 288	- 7 967	- 5 691	- 8 053	- 3 746	- 5 791	- 6 638	- 5 752	- 6 900	- 28 828	
Tilskudd fra andre	301					- 2 306	- 1 466	- 1 489			- 5 261	
Andre inntekter		20										
Sum inntekter	- 10 562	- 5 268	- 7 967	- 5 691	- 8 053	- 6 052	- 7 257	- 8 127	- 5 752	- 6 900	- 34 088	
<i>Kostnader</i>												
Fastlønn	5 406	3 497	2 365	2 813	2 644	2 269	2 694	2 483	3 326	3 326	14 099	
Feriepenger, AGA og pensjon	2 325	1 519	1 045	1 254	1 173	943	1 170	1 079	1 445	1 445	6 082	
Variabel lønn	98	36	60		15							
Offentlige refusjoner	- 175	- 249	- 31									
Andre lønnskostnader	193	48	12	358	170	149	638	203			989	
Sum personalkostnader	7 847	4 850	3 449	4 425	4 002	3 361	4 502	3 764	4 771	4 771	21 170	
Internhusleie												
Investeringer	8	104	28									
Andre driftskostnader	3 653	1 187	943	1 314	1 240	3 085	2 668	2 698	1 431	1 863	11 745	
Sum driftskostnader	3 661	1 291	970	1 314	1 240	3 085	2 668	2 698	1 431	1 863	11 745	
Sum kostnader	11 508	6 141	4 420	5 739	5 242	6 446	7 170	6 462	6 202	6 634	32 915	
Årets resultat før prosjektbidrag	946	873	- 3 547	48	- 2 810	395	- 87	- 1 665	450	- 266	- 1 173	
Egenandel	- 2 609	- 2 550	- 2 010	- 2 203	- 2 209	- 1 693	- 1 720	- 1 416	- 1 779	- 1 779	- 8 388	
Internt finansiert frikjøp (BOA)						124	124	124			371	
Leiested internt												
Overhead (int. finansiert)	2 609	2 550	2 010	2 203	2 209	1 570	1 596	1 292	1 779	1 779	8 017	
<i>Kontrollsum</i>												
Eksternt finansiert frikjøp		- 51		13	13							
Overhead (ekst. finansiert)	1 034	451	165	314	222	376	725	900	1 202	1 202	4 406	
Leiested						89	89	89			267	
Avsluttede prosjekter	- 52	- 1 913	513		553	- 79	213	132	150		415	
Sum nettbidrag prosjekter	982	- 1 513	678	327	788	386	1 027	1 121	1 352	1 202	5 087	
Årets resultat	1 928	- 640	- 2 870	375	- 2 022	780	940	- 544	1 802	936	3 914	
Overført saldo fra i fjor	- 3 537	- 1 609	- 2 246	- 2 246	- 2 246	- 4 268	- 3 488	- 2 548	- 3 092	- 1 290		
Akkumulert resultat	- 1 609	- 2 248	- 5 115	- 1 871	- 4 268	- 3 488	- 2 548	- 3 092	- 1 290	- 354		

Forutsetning: Inntektskategori = Bidragsprosjekt med bidragsyter utenom NFR og EU

Enhet: 1529 IBV	Regnskap			Budsjett	Prognose	Prognoser					
	EFV-ØVRIGE	2018	2019	HIÅ 2020	2020	2021	2022	2023	2024	2025	Sum
<i>Inntekter</i>											
Bevilgning fra KD	300	390	240	350	350						
Tilskudd fra NFR	- 1 134	- 1 000	- 2 987	- 608	- 608	- 236	- 18				- 254
Tilskudd fra EU	- 47	- 28									
Tilskudd fra andre	- 17 298	- 12 075	- 13 912	- 13 728	- 18 255	- 13 270	- 15 702	- 15 853	- 17 979	- 18 000	- 80 804
Andre inntekter	- 3 510	- 639	- 306								
Sum inntekter	- 21 690	- 13 352	- 16 965	- 13 986	- 18 513	- 13 506	- 15 720	- 15 853	- 17 979	- 18 000	- 81 058
<i>Kostnader</i>											
Fastlønn	7 652	8 309	5 675	5 607	5 770	7 315	7 075	7 957	8 833	8 734	39 914
Feriepenger, AGA og pensjon	3 494	3 770	2 560	2 568	2 628	3 051	3 086	3 484	3 838	3 794	17 252
Variabel lønn	735	422	202	334	436	171	73	73			316
Offentlige refusjoner	- 157	13	- 481		- 435						
Andre lønnskostnader	51	50	426	133	198	355	1 009	390	22		1 776
Sum personalkostnader	11 774	12 565	8 382	8 642	8 596	10 891	11 243	11 904	12 693	12 528	59 258
Internhusleie											
Investeringer	935	340	27		28	28	28				56
Andre driftskostnader	4 955	5 042	2 908	4 452	3 639	4 540	5 269	4 702	4 815	5 040	24 366
Sum driftskostnader	5 890	5 382	2 936	4 452	3 667	4 568	5 297	4 702	4 815	5 040	24 423
Sum kostnader	17 664	17 948	11 317	13 094	12 263	15 459	16 540	16 606	17 508	17 568	83 681
Årets resultat før prosjektbidrag	- 4 026	4 595	- 5 648	- 891	- 6 250	1 953	821	753	- 471	- 432	2 623
Egenandel	- 6 517	- 5 771	- 2 978	- 3 952	- 4 320	- 4 386	- 4 867	- 5 862	- 6 728	- 6 722	- 28 565
Internt finansiert frikjøp (BOA)	1 410	368	122	773	879	1 142	660	600	600	600	3 603
Leiested internt	- 1 002										
Overhead (int. finansiert)	6 264	5 487	2 894	3 218	3 400	3 165	4 128	5 262	6 128	6 122	24 805
Kontrollsum	154	84	38	39	- 40	- 79	- 79				- 157
Eksternt finansiert frikjøp	614	- 826	57	17	17						
Overhead (ekst. finansiert)	3 882	1 142	2 587	3 185	3 175	3 847	3 074	3 080	3 244	3 182	16 427
Leiested	352	352	107	575	430	1 318	1 162	1 296	1 426	1 468	6 670
Avsluttede prosjekter	- 93	283	- 195		- 241	- 290	344				54
Sum nettobidrag prosjekter	4 908	1 035	2 593	3 816	3 341	4 797	4 500	4 376	4 669	4 651	22 993
Årets resultat	882	5 630	- 3 055	2 925	- 2 909	6 750	5 321	5 129	4 198	4 219	25 617
Overført saldo fra i fjor	- 15 150	- 14 268	- 8 638	- 8 638	- 8 638	- 11 547	- 4 797	524	5 653	9 851	
Akkumulert resultat	- 14 268	- 8 638	- 11 692	- 5 713	- 11 547	- 4 797	524	5 653	9 851	14 070	

Forutsetning: Inntektskategori = Oppdragsprosjekt

Enhet: 1529 IBV EFV-OPPDRAG	Regnskap			Budsjett	Prognose	Prognoser					
	2018	2019	HiÅ 2020	2020		2021	2022				Sum
<i>Inntekter</i>											
Bevilgning fra KD						258					258
Tilskudd fra NFR											
Tilskudd fra EU											
Tilskudd fra andre											
Andre inntekter	- 201	- 852	- 510	- 699	- 1 801	- 1 380					- 1 380
Sum inntekter	- 201	- 852	- 510	- 699	- 1 801	- 1 122					- 1 122
<i>Kostnader</i>											
Fastlønn		38	21								
Feriepenger, AGA og pensjon	28	16	55	9	9						
Variabel lønn	68		108	23	22						
Offentlige refusjoner											
Andre lønnskostnader											
Sum personalkostnader	96	54	184	32	31						
Internhusleie											
Investeringer		9									
Andre driftskostnader	11	349	248	55	1 040	737					737
Sum driftskostnader	11	358	248	55	1 040	737					737
Sum kostnader	107	413	432	87	1 072	737					737
Årets resultat før prosjektbidrag	- 94	- 440	- 78	- 612	- 729	- 385					- 385
Egenandel											
Internt finansiert frikjøp (BOA)											
Leiested internt											
Overhead (int. finansiert)				23	23						
<i>Kontrollsum</i>				23	23						
Eksternt finansiert frikjøp	76	79									
Overhead (ekst. finansiert)	96	39	96		34						
Leiested		37	15	500	500	500					500
Avsluttede prosjekter		2	57		57		389				389
Sum nettobidrag prosjekter	173	157	168	523	613	500	389				889
Årets resultat	79	- 283	89	- 89	- 116	115	389				503
Overført saldo fra i fjor	- 184	- 105	- 389	- 389	- 389	- 505	- 390	- 1	- 1	- 1	- 1
Akkumulert resultat	- 105	- 389	- 299	- 478	- 505	- 390	- 1	- 1	- 1	- 1	- 1

Forutsetning: Inntektskategori = bevilgning og bidragsyter leiested

Enhet: 1529 IBV Leiested	Regnskap			Budsjett	Prognose	Prognoser					
	2018	2019	HIÅ 2020	2020		2021	2022	2023	2024	2025	Sum
<i>Inntekter</i>											
Bevilgning fra KD	- 1 030	- 5 303	364	500	500	500	500	500	500	500	2 500
Tilskudd fra NFR											
Tilskudd fra EU											
Tilskudd fra andre											
Andre inntekter	- 9 744	- 6 980	- 5 080	- 7 480	- 4 280	- 7 600	- 7 600	- 7 600	- 7 600	- 7 600	- 38 000
Sum inntekter	- 10 774	- 12 283	- 4 717	- 6 980	- 3 780	- 7 100	- 7 100	- 7 100	- 7 100	- 7 100	- 35 500
<i>Kostnader</i>											
Fastlønn	920	1 846	1 606	1 230	1 807	1 498	1 498	1 498	1 498	1 498	7 492
Feriepenger, AGA og pensjon	360	1 023	778	614	905	718	750	750	750	750	3 719
Variabel lønn	33	510	174	162	248	253	253	253	253	253	1 266
Offentlige refusjoner		- 122	- 24								
Andre lønnskostnader	67	12	4								
Sum personalkostnader	1 380	3 268	2 538	2 006	2 960	2 470	2 502	2 502	2 502	2 502	12 476
Internhusleie											
Investeringer	11 490	12 084	578	6 800	1 800	850	850	850	850	850	4 250
Andre driftskostnader	11 782	8 708	7 477	11 280	8 800	10 400	10 400	10 400	10 400	10 400	52 000
Sum driftskostnader	23 271	20 792	8 055	18 080	10 600	11 250	11 250	11 250	11 250	11 250	56 250
Sum kostnader	24 651	24 061	10 593	20 086	13 560	13 720	13 752	13 752	13 752	13 752	68 726
Årets resultat før prosjektbidrag	13 878	11 778	5 876	13 106	9 780	6 620	6 652	6 652	6 652	6 652	33 226
Egenandel	1 135			114	200	48	35				82
Internt finansiert frikjøp (BOA)											
Leiested internt	358	- 169	- 52	- 114	- 200	- 48	- 35				- 82
Overhead (int. finansiert)	1 000	425	500								
Kontrollsum	2 493	256	448								
Eksternt finansiert frikjøp		216									
Overhead (ekst. finansiert)											
Leiested	- 7 956	- 8 809	- 4 371	- 6 438	- 5 547	- 8 992	- 7 994	- 8 117	- 8 155	- 8 568	- 41 827
Avsluttede prosjekter											
Sum nettobidrag prosjekter	- 5 463	- 8 337	- 3 923	- 6 438	- 5 547	- 8 992	- 7 994	- 8 117	- 8 155	- 8 568	- 41 827
Årets resultat	8 415	3 441	1 953	6 668	4 234	- 2 373	- 1 342	- 1 465	- 1 503	- 1 917	- 8 600
Overført saldo fra i fjor	- 5 658	3 370	6 054	6 054	6 054	10 287	7 915	6 572	5 107	3 604	
Akkumulert resultat	2 756	6 811	8 007	12 722	10 287	7 915	6 572	5 107	3 604	1 687	