

## Ledelsesvurdering 1. tertial 2013

### 1. Innledning

Det odontologiske fakultet viderefører et normalt aktivitetsnivå for 2013. Økonomien er stabil og følges tett opp. Fakultetet har fortsatt en stram økonomi som ser ut til å vedvare i det 5-årige perspektivet.

### 2. Vurdering av status

#### a. Studiepoeng pr student

Denne problemstillingen berører ikke OD i like stor grad som ellers ved UiO. Ved OD er studiepoengsproduksjonen pr student tilfredsstillende, noe som er typisk for profesjonsutdanninger. Problemet er frafall av studenter. Vi ser nå på muligheten for å fylle opp frafallet med studenter utenfra.

#### b. Status for den økonomiske situasjonen

For basisøkonomien har OD pr 1. tertial et negativt resultat på 2,4 mill kr som er 6,2 mill dårligere enn budsjettet. Hovedårsaken er at inntektene fra Helsedirektoratet (HD) ikke er ført inn i basisregnskapet. Utover dette følges budsjettet.

Årsprognosen pr 1. tertial viser et underskudd på 1,5 mill. Det er usikkerhet spesielt knyttet til tilskuddet fra HD og investeringsposten. Disse kan føre til vesentlige endringer i prognosen. Det er videre ikke gjort vurderinger i forhold til lønnsoppgjøret.

I den 5 årige prognosen går fakultetet med 0,7 mill i underskudd, det er da ikke lagt inn midler til investeringer. Videre er det lagt inn usikre inntekter fra HD.

Fakultetets prosjektportefølje har pr. 1. tertial et positivt resultat på 7 mill kr som er 7 mill bedre enn budsjett. Årsaken er i stor grad midlene fra HD som ikke er ført ut av prosjektet og inn i basis. Årsprognosen i Buddy viser et totalt overskudd på kr 3,2 mill. Alle prosjektene skal gjennomgås og evt. rebudsjetteres i juni i forbindelse med konvertering og vi antar da at overskuddet reduseres. OD har for øvrig som ambisjon å øke andelen prosjektinntekter i langtidsperioden.

#### c. Vurdering av vesentlige usikkerhetsfaktorer

Både for årsprognosen og for den 5-årige prognosen har OD et negativt resultat i basisøkonomien. Det er to risikofaktorer som er spesielt vesentlige: investeringsposten og inntekter fra HD. I tillegg er det i langtidsprognosen lagt inn høye ambisjoner for måltall/indikatorer.

I 2013 budsjettet er investeringsposten svært lav. OD har mye gammelt utstyr, noe som gir et høyt investeringsbehov. I prognosen fom 2014 er det ikke budsjettet med investeringer, en utvikling som ikke er bærekraftig.



Det forutsettes en videreføring av økning i bevilgningen til spesialistutdanningen fra HD. Fom 2013 er det lagt inn til dels høye usikre inntekter. Bevilgningen for 2013 sendes ut i juni. Hvis målet til HD om fullfinansiering av spesialistutdanningen nås vil resultatet bedres.

Videre er det satt høye ambisjoner for måltall/indikatorer som reflekteres i høyere hovedbevilgning (post 50-52). Særlig gjelder dette publikasjonspoeng, EU og NFR inntekter. Dersom ambisjonene for EU- og NFR inntekter ikke slår til vil det gi en inntektsreduksjon i langtidsperioden på totalt 7 mill kr.

De neste 5 årene vil store deler av den vitenskapelige staben fornyes (ved naturlig avgang). I rekruttering av nye vitenskapelige ansatte vil fakultetet nytte dette handlingsrommet til å styrke primæraktiviteten. Det vil være fokus på å støtte opp om de vellykkede satsningene innen Livsvitenskap, og ved rekruttering av lærerpersonale i de kliniske fagene vil det vektlegges både god klinisk og vitenskapelig kompetanse.

I rekruttering av nye vitenskapelig ansatte risikerer fakultetet å tape mot annen offentlig virksomhet på grunn av dårligere lønnsbetingelser. Dette i kombinasjon med at OD holder flere vitenskapelige stillinger vakant på grunn av den økonomiske situasjonen utgjør en risiko for måloppnåelse for resultatindikatorer i et 5-årig perspektiv. I tillegg er det en uheldig utvikling med hensyn til både undervisning og et økt veiledningsbehov. Overgangen til en studiestart vil over en 3-årig periode gi økt behov for lærekrefter på grunn av overlappende semestre.

Vedlegg 1: Regnskap med årsprognose for basisvirksomheten pr. 30.4.13 (1. tertial)

Vedlegg 2: Regnskap med årsprognose for prosjektvirksomheten pr 30.4.13 (1. tertial)

## Vedlegg 1 Regnskap med årsprognose for basisvirksomheten 30.4.13 (1. tertial)

Inntekter vises som negative tall, kostnader som positive tall.

Avskrivninger er ikke med på inntekst og kostnadssiden

### Sortert på Artsklasse

Artsklasse	Institutt	Regnskap HiÅ	Budsjett HiÅ	Avvik R HiÅ og B HiÅ	Årsbudsjett	Årsprognose for 2013
3 Salgs- og driftsinntekter	1600 Det odontologisk fakultet, felles	-14 200 679	-13 380 935	819 745	-39 685 924	<b>-37 000 154</b>
	1615 Inst For Oral Biologi	-15 625 464	-14 533 169	1 092 295	-42 359 734	<b>-43 112 507</b>
	1617 Inst For Klinisk Odontologi	-50 165 617	-50 257 408	-91 791	-148 452 692	<b>-150 260 896</b>
<b>3 Salgs- og driftsinntekter Total</b>		<b>-79 991 761</b>	<b>-78 171 512</b>	<b>1 820 249</b>	<b>-230 498 350</b>	<b>-230 373 557</b>
5 Lønn og godtgjørelser	1600 Det odontologisk fakultet, felles	8 420 839	7 782 230	-638 609	23 730 998	<b>25 380 513</b>
	1615 Inst For Oral Biologi	12 108 980	12 162 303	53 323	33 391 064	<b>33 245 168</b>
	1617 Inst For Klinisk Odontologi	47 292 617	41 785 363	-5 507 254	117 230 404	<b>116 068 213</b>
<b>5 Lønn og godtgjørelser Total</b>		<b>67 822 436</b>	<b>61 729 896</b>	<b>-6 092 540</b>	<b>174 352 466</b>	<b>174 693 895</b>
6 Annen driftskostnad, av- og nedskrivning	1600 Det odontologisk fakultet, felles	4 949 454	2 964 027	-1 985 427	9 130 122	<b>7 262 168</b>
	1615 Inst For Oral Biologi	3 458 851	3 332 234	-126 617	9 908 703	<b>10 756 703</b>
	1617 Inst For Klinisk Odontologi	13 873 384	13 982 235	108 851	42 107 950	<b>44 818 394</b>
<b>6 Annen driftskostnad, av- og nedskrivning Total</b>		<b>22 281 688</b>	<b>20 278 495</b>	<b>-2 003 193</b>	<b>61 146 775</b>	<b>62 837 265</b>
7 Annen driftskostnad, av- og nedskrivning	1600 Det odontologisk fakultet, felles	126 600	237 282	110 682	883 900	<b>750 020</b>
	1615 Inst For Oral Biologi	105 150	24 000	-81 150	72 000	<b>72 000</b>
	1617 Inst For Klinisk Odontologi	855 023	609 984	-245 039	1 849 151	<b>2 041 731</b>
<b>7 Annen driftskostnad, av- og nedskrivning Total</b>		<b>1 086 772</b>	<b>871 266</b>	<b>-215 507</b>	<b>2 805 051</b>	<b>2 863 751</b>
8 Finansposter, Ekstraordinære poster (inkludert IB)	1600 Det odontologisk fakultet, felles	4 417 101	4 417 101	-	4 417 101	<b>4 417 101</b>
	1615 Inst For Oral Biologi	-925 916	-925 916	-	-925 916	<b>-925 916</b>
	1617 Inst For Klinisk Odontologi	-12 270 028	-11 962 772	307 256	-11 962 772	<b>-11 962 772</b>
<b>8 Finansposter, Ekstraordinære poster, Overføringer og disponeringer og a</b>		<b>-8 778 842</b>	<b>-8 471 586</b>	<b>307 256</b>	<b>-8 471 586</b>	<b>-8 471 587</b>
<b>Grand Total</b>		<b>2 420 294</b>	<b>-3 763 441</b>	<b>-6 183 735</b>	<b>-665 644</b>	<b>1 549 766</b>

### Sortert på Institutt/enhet

Institutt	Artsklasse	Regnskap HiÅ	Budsjett HiÅ	Avvik R HiÅ og B HiÅ	Årsbudsjett	Årsprognose for 2013
1600 Det odontologisk fakultet, felles	3 Salgs- og driftsinntekter	-14 200 679	-13 380 935	819 745	-39 685 924	<b>-37 000 154</b>
	5 Lønn og godtgjørelser	8 420 839	7 782 230	-638 609	23 730 998	<b>25 380 513</b>
	6 Annen driftskostnad, av- og nedskrivning	4 949 454	2 964 027	-1 985 427	9 130 122	<b>7 262 168</b>
	7 Annen driftskostnad, av- og nedskrivning	126 600	237 282	110 682	883 900	<b>750 020</b>
	8 Finansposter, Ekstraordinære poster, Overføringer og disponeringer og a	4 417 101	4 417 101	-	4 417 101	<b>4 417 101</b>
<b>1600 Det odontologisk fakultet, felles Total</b>		<b>3 713 314</b>	<b>2 019 705</b>	<b>-1 693 609</b>	<b>-1 523 803</b>	<b>809 648</b>
1615 Inst For Oral Biologi	3 Salgs- og driftsinntekter	-15 625 464	-14 533 169	1 092 295	-42 359 734	<b>-43 112 507</b>
	5 Lønn og godtgjørelser	12 108 980	12 162 303	53 323	33 391 064	<b>33 245 168</b>
	6 Annen driftskostnad, av- og nedskrivning	3 458 851	3 332 234	-126 617	9 908 703	<b>10 756 703</b>
	7 Annen driftskostnad, av- og nedskrivning	105 150	24 000	-81 150	72 000	<b>72 000</b>
	8 Finansposter, Ekstraordinære poster, Overføringer og disponeringer og a	-925 916	-925 916	-	-925 916	<b>-925 916</b>
<b>1615 Inst For Oral Biologi Total</b>		<b>-878 398</b>	<b>59 453</b>	<b>937 851</b>	<b>86 117</b>	<b>35 448</b>
1617 Inst For Klinisk Odontologi	3 Salgs- og driftsinntekter	-50 165 617	-50 257 408	-91 791	-148 452 692	<b>-150 260 896</b>
	5 Lønn og godtgjørelser	47 292 617	41 785 363	-5 507 254	117 230 404	<b>116 068 213</b>
	6 Annen driftskostnad, av- og nedskrivning	13 873 384	13 982 235	108 851	42 107 950	<b>44 818 394</b>
	7 Annen driftskostnad, av- og nedskrivning	855 023	609 984	-245 039	1 849 151	<b>2 041 731</b>
	8 Finansposter, Ekstraordinære poster, Overføringer og disponeringer og a	-12 270 028	-11 962 772	307 256	-11 962 772	<b>-11 962 772</b>
<b>1617 Inst For Klinisk Odontologi Total</b>		<b>-414 622</b>	<b>-5 842 599</b>	<b>-5 427 977</b>	<b>772 042</b>	<b>704 670</b>
<b>Grand Total</b>		<b>2 420 294</b>	<b>-3 763 441</b>	<b>-6 183 735</b>	<b>-665 644</b>	<b>1 549 766</b>

## Vedlegg 2 Regnskap med årsprognose for prosjektvirksomheten 30.4.13 (1. tertial)

Inntekter vises som negative tall, kostnader som positive tall.

Avskrivninger er ikke med på inntekt og kostnadssiden

Institutt	Prosjekt	Regnskap HiÅ	Budsjett HiÅ	Avvik R HiÅ og B HiÅ	Årsbudsjett	Årsprognose for 2013
1600 Det odontologisk fakultet, fell	142942 163215/V50 Rammebevilgning til studentforskning	-355 983	-105 983	249 999	60 684	-144 317
	169999 Budsjettering; prosjektserie 140000 - 169998		0	-	-	0
	200366 SPESIALISTUTDANNING FOR TANNLEGER	-478 240	6 736 620	7 214 859	-582 860	64 017
	200735 Tilskudd til dobbeltkompetanse i odontologi over statsb	1 135 157	1 296 306	161 149	-150 203	493 157
	649999 Budsjettering; prosjektserie 640000 - 649998		0	-	-	0
1600 Det odontologisk fakultet, felles Total		300 935	7 926 943	7 626 007	-672 380	412 857
1615 Inst For Oral Biologi	190613 Biofilm Management for the Oil Indusry	2 803		-2 803		0
	211618 Sensory structures and nerves in vertebral endplates	-333 790	-283 790	50 000	-183 790	-184 000
	420997 192402/I10 Moderne bekjempelse av salmonella	-401 031	-365 178	35 853	-228 021	-228 264
	430236 Effects of MK-7 on tooth development	78 555	63 038	-15 518	57 480	0
	649999 Budsjettering; prosjektserie 640000 - 649998		0	-	-	
	650116 306029 TRIGGER UiO	-1 297 905		1 297 905		-603 894
1615 Inst For Oral Biologi Total		-1 951 368	-585 930	1 365 438	-354 331	-1 016 159
1617 Inst For Klinisk Odontologi	000028 Interimskonto, IMB	14 960		-14 960		
	142942 163215/V50 Rammebevilgning til studentforskning	9 000		-9 000		9 000
	143440 201596 Stern cells for tissue engineering of bone	-406 901	-343 080	63 822	-409 540	-409 540
	143804 225339/F11 Leiv Eriksons mobilitetsstipend			-		0
	200366 SPESIALISTUTDANNING FOR TANNLEGER	30 700	-33 333	-64 033	0	0
	200656 Tilskudd til utvikling av et webbasert program for ungdd	-205 316	-111 401	93 915	94 933	-5 067
	204870 Aldersundersøkelse av enslige mindreårige asylsøkere	-737 521	-1 113 535	-376 015	-1 198 484	-106 596
	211493 Forhold som påvirker tannhelse og tannhelseatferd blar	-276 156	-226 836	49 320	-128 195	-128 195
	211582 Tannsykdom hos norske rekrutter i et livsløpsperspektiv	-92 627	-89 627	3 000	-83 627	-83 627
	211625 Forebygging av erosjoner	-121 045	-117 635	3 410	-85 835	-85 834
	211695 The impact of the quality of maternal and infant care on	-99 847	-89 826	10 021	-69 478	-69 478
	220173 Undervisningsoppdrag for Universitetet i Tromsø	-1 291 116	-1 251 289	39 827	-16 577	-6 191
	250688 Desentralisert spesialistutdanning i kjeveortopedi Helse	-	-417 161	-417 161	-417 161	
	280140 - en oppfølging av Østfoldprosjektet	-20 879	-46 220	-25 341	-19 553	447
	420987 NewBone (NFR 202229/I10)	-1 201 389	-1 660 567	-459 178	-1 554 407	-1 211 305
	420996 Oxycare - Treatment for Bacteria Infect Wounds	69 974	-77 457	-147 431	-372 319	69 974
	421057 Tannpasta og erosjoner	-201 182	-164 816	36 366	1 552	1 552
	429999 Budsjettering; prosjektserie 420000 - 429998		0	-	-	
	430164 Kurs - Farmakologi	161 949	50 047	-111 902	43 381	-9 000
	430231 Implantatprotetikk: praktiske og estetisk utfordringer	-51 243	-51 243	-	-51 243	-51 243
	430238 Samarbeid med Jordan Personal and Home Care	-321 564	-311 564	10 000	-257 348	-197 348
	430268 Grunnkurs i emplantatkirurgi for tannleger	-4 199	-15 111	-10 912	-15 111	
	460910 Long term impact of cancer on oral health	-141 038	-102 144	38 895	-24 244	-28 743
	480032 Kurs - kjeveortopedi (Avtale mellom avdeling for kjeveo	-55 264	-86 389	-31 126	-44 989	3 011
	480035 Kurs - Avdeling for kjeve- og ansiktsradiologi	-36 610	-42 625	-6 015	-23 705	-24 585
	480048 Arbeidskurs på fakultetet i Oslo	-83 914	-94 948	-11 034	-94 948	-96 098
	690332 Evaluation of the accuracy of computer guided implant	25 728	-34 612	-60 340	-2 962	19 349
	694999 Budsjettering; prosjektserie 690000 - 694998		-424 667	-424 667	-0	
	695023 Kjevebensnekrose blant kreft- og osteoporosepasienter	-347 180	-396 769	-49 589	-164 223	-193 424
1617 Inst For Klinisk Odontologi Total		-5 382 679	-7 252 807	-1 870 128	-4 894 085	-2 602 939
Grand Total		-7 033 111	88 206	7 121 317	-5 920 796	-3 206 241