

NOTAT

Til:	Fakultetsstyret		
Fra:	Fakultetsdirektøren		
Kopi:	Vararepresentantene, instituttene, fak.adm.ledelse		
Gjelder:	BUDSJETT 2015		
Møte:	MØTE I FAKULTETSTYRET		
Saksbehandler: Linda			
Valtyrson			
Dato:	2.12.14	Signatur:	Saksnummer: 2014/7282

FORSLAG TIL VEDTAK:

-
- Styret slutter seg til saksframlegget for budsjett 2015. Styret vedtar forslag til budsjett for 2015 slik fordelingen på inntekter og kostnader er fremstilt i vedlegg 1 og fordelingen på enhetene i vedlegg 2. Dekanen gis fullmakt til å fordele midlene i reserven.
-

Det odontologiske fakultet

Budsjett 2015

Innledningsvis gis det noen kommentarer til regnskapet 2014 knyttet opp mot budsjetteringstidspunktet. Ihht budsjetteringsrutinene ved UiO ferdigstilles budsjettet for 2015 før regnskapet for 2014 foreligger. I budsjettet legges derfor prognose for 2014 til grunn for inngående balanse i 2015. Dette bidrar til større risiko for budsjettet enn om årsregnskapet forelå.

Med utgangspunkt i prognosen fra 2. tertial 2014 med justeringer etter regnskap pr oktober er lukket ser det ut til at fakultetet styrer mot et forventet positivt resultat på kr 15,7mill. Av de kr 15,7 mill utgjør utsatt aktivitet (bundne midler) ca kr 8,6 mill, av disse er kr 5 mill knyttet til øremerket byggeprosjekt i G71. Utover utsatt aktivitet (bundne midler) er hovedårsaken til det positive resultatet ubrukte midler til nye rekrutteringsstillinger, diverse fastlønn, avsluttet oppdragsprosjekt UDI, økt KD bevilgning.

I vedlegg 2 og 3 fremstilles regnskapet pr oktober 2014 for basismidler og for eksterne prosjektmidler, til informasjon.

Budsjettets profil:

Intensjonen med profilen i budsjett for 2015 er å følge UiO's hovedsatsinger slik de fremstår i strategisk plan for 2010 – 2020, der overordnet strategisk mål for perioden er: *UiO skal styrke sin internasjonale posisjon som et ledende forskningsuniversitet, gjennom et nært samspill mellom forskning, utdanning, formidling og innovasjon.*

Fakultetet har en stabil, men stram økonomi. De siste års marginale budsjetter har gitt lite handlingsrom til å realisere UiOs intensjoner.

Det er svært positivt at det odontologiske fakultet (OD) kan innlede budsjettprosessen også i 2015 uten å trekke med seg et underskudd fra tidligere år. Budsjettet 2015 er satt opp slik det går i balanse. I budsjettet er det inkludert en post på kr 7,5 mill. Pga vesentlig usikkerhet knyttet til årets prognose vil disse midlene midlertidig bli liggende ufordelt til regnskapet for 2014 er lukket og vi med sikkerhet vet hva vi har disponibelt. Midlene er budsjettet på dekanens reserve på Fakultetet felles. I februar vil de disponible midlene bli fordelt av dekanen, de vil hovedsakelig bli brukt på styrking av forskning og investering.

OD har hatt en realnedgang i basisbevilgningen de siste 5 årene fordi kompensasjonen for lønnvekst fra Kunnskapsdepartementet har ligget lavere enn faktisk lønnsvekst. Etter rammekutt fra Universitetet sentralt i 2011 og 2012 fikk OD (i likhet med de andre enhetene ved UiO) en styrking av

rammen i 2013 og 2014 som omtrent tilsvarer rammekuttet. Bevilgningen for 2015 er tilnærmet lik 2014, men har i tillegg fått en styrking av rammen på 0,556 til studiekvalitet og 0,525 til forskning. Som i budsjettet i fjor tar fakultetet i 2015-budsjettet en risiko ved å ta inn tentative midler på kr 1,6 mill fra HD.

Pga et stort etterslep knyttet til investeringer og utstyr til forskning og undervisning fikk OD i 2014 tildelt en andel fra potten «Forskningsinfrastruktur». Dette er øremerkede midler til innredning av klinikk og uniter kr 8 mill, samt OPG maskin kr 0,5 mill – totalt kr 8,5 mill. Kr 5 mill av disse er overført fra 2014 til 2015 pga forsinkelser i byggeprosjektene. Utover denne satsningen har fakultetet saldert budsjettet mot investeringer som også i år har et minimumsbudsjett.

For øvrig er det fra Eiendomsavdelingen (EA) ved UiO satt av ca kr 18 mill til aktiviteter i Geitmyrsveien for perioden 2014-2015. Midlene er satt av til ombygging av klinikkene i 2. og 4 etasje, oppgradering av anestesiarealer, av gamle propedevten og av kantinen. Dette er midler som ikke ligger i rammen til OD men til EA.

Budsjettet legges frem med alle kjente utgifter og inntekter.

Inntekter:

Inntektene fra Kunnskapsdepartementet – post 50-52.

Universitetsstyret behandlet 25. juni 2014 «Fordeling for 2015 og Årsplan 2015-2017». OD har fått tildelt en ramme på kr 203,203 mill for 2015. UiO har satt av 30 mill kr i varig styrking av fakultetene med fokus på bedre forsknings- og studiekvalitet der OD har fått sin andel på 0,503 mill kr. I revidert nasjonalbudsjett 2014 fikk OD ytterligere tildelt kr 0,053 mill til studiekvalitet og 0,525 til forskning. Disse midlene er varige og videreføres til 2015 og får vi dermed en ramme på totalt kr 203,781 mill. Pris- og lønnsveksten er kompensert med 2,8 %.

Resultatbasert uttelling i finansieringsmodellen: For OD er økningen for den resultatbaserte uttellingen marginal. Vi har hatt en nedgang i uttelling for undervisning på kr 0,218 mill, en økning i uttelling for forskning på kr 0,248 mill. Økningen skyldes økte EU-inntekter.

Fakultetet mottar årlig et tilskudd fra HD for spesialistutdanningen. Dette tilskuddes føres nå som internt prosjekt og vil bli rapportert sammen med KD midlene. Tilskuddet beregnes på grunnlag av antall spesialistkandidater. I budsjettet for 2015 er det lagt inn kr 26,230 mill, som er en økning på kr 1,6 mill fra 2014. Det har de siste årene vært en jevn økning i finansieringen av spesialistutdanning av tannleger. Det er videre gitt signaler om at rundsummen pr kandidat vil øke, men det er foreløpig usikkert hvor mye av disse midlene som tilfaller OD. Økningen på kr 1,6 mill er derfor en risiko. I statsbudsjettet for 2015 (HD) er det satt av en økning på kr 8 mill kr til spesialistutdanning av tannleger, inkl dobbeltkompetanseutdanning og tilskudd til lønn til tannleger under spesialistutdanning i pedodonti. Det er usikkert om OD får en økt andel av disse midlene utover det vi allerede har lagt inn i budsjettet. Tilskuddene fra HD posteres i basisregnskapet som frikjøp (Institutt for klinisk odontologi) og overhead (Fakultetet felles) fra internt prosjekt. Økt tilskudd fra november 2014 på kr 2,2 mill er overført og satt inn i budsjettet 2015.

Helsedirektoratet gir også tilskudd til utdanning av dobbeltkompetanse i odontologi. I 2015 forventes det tilskudd på totalt kr 7,376 mill til dekning av 50% lønn, drift og indirekte kostnader for 16 kandidater (resterende 50% dekkes av Kunnskapsdepartementet). Dette er interne prosjektmidler som posteres inn i basisøkonomien på samme måte som spesialistutdanningen.

Kostnader:

I lønnsbudsjettet er det tatt høyde for en lønnsvekst i 2015 budsjettet på 1,8 % (da er overhenget fra 2014 på 1,7% inkl, dvs en antatt lønnsutvikling på 3,5%). Fakultetet har de siste årene hatt en stabil årsverksutvikling. Lønnsbudsjettet påvirkes av frikjøp og av trygderefusjoner som varierer fra år til år.

Hovedpostenes andel av totalkostnader fordeler seg slik (inkludert pasientregnskapet):

Personalkostnader (lønn, frikjøp, annet)	69%
Investering	2%
Drift	20%
Internhusleie	9%

Arbeidsgivers andel av pensjonsinnskuddet i SPK er gått ned fra 13,15% til 12,70%

Sentrale avsetninger til fordeling i 2015

Sentral rekrutteringspott på totalt 5 mill det er mulig å søke midler fra. OD har søkt og fått innvilget lønns- og reisemidler til 3 professor II stillinger i 2015. Midlene blir overført så snart stillingene er besatt. Disse er foreløpig ikke lagt inn i budsjettet verken på inntekts- eller kostnadssiden. Det vurderes å søke ytterligere midler fra denne potten.

Innsatsmidler til likestilling, totalt satt av kr 6,5 mill. OD har søkt men ikke fått tilsagn om midler i 2015.

Forskningsinfrastruktur, totalt satt av kr 26 mill. Denne avsetningen er ennå ikke utlyst.

Instituttene og Fakultetet felles m/bachelorutdanningen:

Alle 3 enhetene viderefører driftskostnader på omtrent samme nivå som de siste årene med kun små endringer. Følgende poster nevnes spesielt:

Internhusleien for Ferdighetssenteret Domus Medica er nå overført OD/IKO. Dette utgjør ca kr 5 mill men får ingen praktisk betydning siden det blir fullt ut kompensert på inntektssiden.

Det er satt av midler til å gjennomføre Arbeids- og klimaundersøkelsen ARK, kr 0,1 mill

IKO har ved budsjetteringstidspunktet en positiv prognose på kr 9,3 mill. Av disse er kr 6,423 mill bundne midler. 5 mill av disse skyldes forsinkelser i byggeprosjekter

IOB har ved budsjetteringstidspunktet en negativ prognose på kr 0,068 mill. Bundne midler er satt til kr 0,351.

Prognosen for Fakultetet felles er ved budsjetteringstidpunktet i balanse er positiv kr 6,407 mill Av dette er kr 1,804 mill bundne midler.

For spesifikasjon av de bundne midlene se tabell senere i dokumentet.

Pasientregnskapet/Klinikkdrift IKO

IKO har vurdert det slik at de øker inntektene i 2015 med kr 1,364 mill i forhold til prognose 2014 og reduserer kostnadene i 2015 med kr 1,065 mill i forhold til prognose 2014.

Investeringer:

Det er overført kr 5 mill i øremerkede midler til ombygging av klinikk og uniter på IKO. I budsjett 2015 for øvrig er det foreløpig ikke satt av midler til investeringer utover nødvendig IT-, AV- og foto utstyr. Det kjøpes også inn vannmaskiner i G69/71/FHS. Midlene er fordelt slik:

Investeringer	IKO	IOB	FF	Sum totalt
Ombyggingsprosjekt	5 000 000	0		5 000 000
Vannmaskiner Norrøna			435 650	435 650
IT			675 500	675 500
AV utstyr			70 000	70 000
Foto			80 000	80 000
Totalt	5 000 000	0	1 261 150	6 261 150

Forskningsmidler 2015:

Drifts- og forskningsmidler

Det er foreløpig satt av kr. 2,800 mill til drifts- og forskningsmidler. Fom 2015 er postene for drifts- og forskningsmidler slått sammen med reisemidler. Denne potten kan forventes å øke i 2015 når regnskapsresultatet for 2014 er klart. Midlene blir fordelt på nyåret 2015.

Driftsmidler til stipendiatene

Denne posten er fom 2015 slått sammen med posten ovenfor.

Annumsmidler:

Det er satt av totalt kr 1,200 mill. i annumsmidler fordelt slik: IOB kr 0,4 mill, IKO kr 0,8 mill. Dette er på samme nivå som i 2014.

Stimuleringsmidler:

Fordelingen i 2015 er på kr 0,320 mill. til instituttene. Kr 0,180 mill til IKO og kr 0,140 til IOB.

Rekrutteringsstillinger :

Måltall for rekrutteringsstillingene er 40 stipendiatstillinger, inkl 2 MNT stipendiater og 9 postdoktorstillinger. For å fylle måltallene skal det tilsettes postdoktor tilsvarende ca 2,42 årsverk (kr 1,627 mill) og stipendiater tilsvarende ca 6 årsverk (kr 3,409 mill). OD vil følge nøye med på utviklingen i måltall og lyse ut nye stipendiatstillinger i 2015. Det er satt av total kr 5,036 mill i lønnsmidler til dette formålet.

Dobbeltkompetanse:

Fakultetet har nå tilsatt 16 lønnede kandidater. Det er i tillegg utlyst (nasjonalt) stillinger høsten 2014. Det er i budsjettet 2015 ikke lagt inn inntekter eller kostnader i forbindelse med en evt økning av antall kandidater som følge av denne utlysningen.

Oppsummering av midler til forskning – sammenligning med 2011-2013:

(stimuleringsmidler kommer i tillegg)

Type midler	2011	2012	2013	2014	2015
Forskningsmidler	3 000 000	2 500 000	2 500 000	2 500 000	2 800 000
Reisemidler stipendiater	300 000	300 000	300 000	300 000	0
Annuum	1 200 000	1 200 000	1 200 000	1 200 000	1 200 000
Sum	4 500 000	4 000 000	4 000 000	4 000 000	4 000 000

Oversikt over bundne midler i henhold til prognose pr november 2014

Tekst	Sum
Byggeprosjekt IKO	5 000 000
Insentivmidler- avholdt lystgasskurs på avd. for pedodonti høsten 2013 og 2014	205 375
Kvalifiseringsstipend S. Kvaal -tildelt høst 2013	100 000
Insentivmidler - utleie av ferdighetscenteret	61 147
Kurs: Endodonti for tannleger og tannhelsesekretærer	76 643
Kjeveort. - avsluttet kursprosjekt 2014	20 125
Kursinntekter kir.avd., 3 avsluttede prosjekter 2014	240 617
Kurs CBCT høst 2014, Kurs avd. for kjeve- og ansiktsradiologi	211 757
Samarbeid med Jordan Personal and Home Care, avsluttet prosjekt 2014 (A.M.Aass)	206 040
Kurs - avd. for kj. - og ans.rad., avsluttet prosjekt 480035 - overføres til 2015	98 280
Startpakke LL Kirkevang - overføres til 2015	8 900
Kvalifiseringsstipend Kari Birkeland - tildelt høst 2012	100 000
Insentivmidler etter avholdt kurs periodonti	60 220
Insentivmidler etter avsluttet oppdragsprosjekt 2012	34 308
Sum IKO	6 423 412
Biokjemi, stimuleringsmidler	64 000
Anatomi, MLS midler	40 000
Patologi, snittfotografering til undervisning	26 000
Celler, stimuleringsmidler	156 000
Bakteriologi, stimuleringsmidler	30 000
Biofilm, reisemidler Junges	35 000
Sum IOB	351 000
Fellesløftet (UiO andel av eksternt NFR prosjekt) - Fak.felles	654 000
Midler bundet til dobbeltkompetanseprojektet (internt prosjekt)	1 149 606
Sum Fakultetet felles	1 803 606
Totale bundne midler	8 578 018

Ufordelte midler:

De ufordelte midlene er midlertidig kostnadsført på Fakultetet felles.

Ledige rekrutteringsstillinger	5 036 213
Forskningsmidler	2 800 000
Dekanensreserve	7 500 000
Totalt	15 336 213

Vedlegg 1: Budsjett 2015 Basismidler (grunnbevilgning fra KD inkl tilskudd fra Helsedirektoratet)

Vedlegg 2: Budsjett 2015 Basismidler fordelt på enhetene (grunnbevilgning fra KD inkl tilskudd fra Helsedirektoratet)

Vedlegg 3: Regnskap pr. 31. oktober 2014 for Basismidler (grunnbevilgning fra KD)

Vedlegg 4: Regnskap pr 31. oktober 2014 for eksternt finansierte prosjekter

Vedlegg 1: Budsjett 2015 Basismidler (grunnbevilgning fra KD og tilskudd fra Helsedirektoratet)

Inntekter vises som negative tall, kostnader som positive tall.

Fom 2014 føres tilskudd fra Helsedirektoratet med tilhørende kostnader for spesialist- og og dobbeltkompetanseutdanningene i Basisregnskapet (aktuelle poster er markert med lys blå)

		Regnskap 2013	Budsjett 2014	Prognose 2014 pr nov.	Budsjett 2015	Differanser m/m progn 2014 og budsj 2015	Kommentarer til 2015 budsjettet. Jfr Budsjettnotat
Overført fra i fjor	Overført fra i fjor	-8 471 586	-8 658 218	-9 573 403	-15 684 620	6 111 217	Inkl også Dobbelkompetanseprosjektet (kr 1,150 mill)
Overført fra i fjor Total		-8 471 586	-8 658 218	-9 573 403	-15 684 620	6 111 217	Prognostisert resultat 2014
Inntekter	Inntekt fra bevilgninger	-185 639 267	-205 047 793	-201 557 055	-204 434 999	2 877 944	KD bevilgning
	Inntektsføring for avskrivning anleggsmidler	-10 507 174				0	
	Investeringer i anleggsmidler	4 353 978	10 340 000	8 514 937	6 261 150	2 253 787	Hovedsakelig ombygging, IT/AV og foto
	Overheadinntekter	-29 359 305	-28 493 308	-15 201 342	-19 498 756	4 297 414	Hovedsakelig Hdir, samt diverse prosjekter
	Prosjektavslutning Oppdrag	-165 937		-3 558 429	-1 000 000	-2 558 429	2014: UDI og kurs, 2015: undervisning UiTø
	Salgsinntekter	-33 474 867	-33 956 000	-31 191 000	-32 585 000	1 394 000	Økte pasientinntekter
	Tilskudd og refusjoner	-18 278				0	
	UiOs egenandel	19 550 091	17 782 344	4 223 148	5 845 381	-1 622 233	
	Øvrige inntekter	-1 908 339	748 940	-42 893	546 341	-589 234	Bl.a. internhandel med Med fak kr 0,769 mill
	Øvrige inntekter Hdir			-31 497 500	-35 843 163	4 345 663	Tilskudd Hdir til spes.- og dbl komp.utd. Inkl.ekstra tilskudd nov.2014
Inntekter Total		-237 169 098	-238 625 816	-270 310 134	-280 709 046	10 398 912	
Personalkostnader	Fast lønn	135 657 277	143 640 867	140 205 708	146 648 064	-6 442 356	Inkl økning antall årsverk rekrutteringsstillinger kr 5 mill
	Feriepenger, AGA og pensjon	59 248 633	63 073 055	61 696 670	63 726 162	-2 029 492	Inkl noe fra lønn spesialistutdanningen
	Kostnad frikjøp	1 135 637	1 173 000	1 173 000	1 173 000	0	
	Kostnad frikjøp Hdir			21 532 104	21 969 627	-437 523	
	Offentlige refusjoner	-6 621 725	-5 670 000	-7 592 099	-5 320 000	-2 272 099	Færre forventede foreldrepermisjoner i 2015 i admin.
	Overtid	368 307				0	
	Refusjon frikjøp	-24 141 650	-24 854 254	-25 365 012	-25 009 890	-355 122	Hovedsakelig Hdir
	Refusjon internt fin frikjøp	-995 869	-706 475	-1 521 718	-1 631 857	110 139	
	Variabel lønn	2 575 935	2 640 725	3 114 201	3 195 664	-81 464	Inkl noe variabel lønn vedr spesialistutdanningen
	Øvrige personalkostnader	535 287	187 000	1 924 622	4 104 267	-2 179 645	Økningen skyldes 2.3.3 som foreløpig er budsjettet her
Personalkostnader Total		167 761 832	179 483 917	195 167 476	208 855 037	-13 687 561	
Driftskostnader	Av - og nedskrivning	10 507 174				0	
	Driftsmateriell og bøker	15 887 547	19 498 098	20 043 527	25 443 822	-5 400 295	Inkl dekanens reserve kr 7,5 mill. Red i pasientkostn.kr 0,9 mill
	Driftsmateriell og bøker Hdir				1 317 449	-1 317 449	Bundne midler knyttet til Dobbelkompetanseprosjektet
	Driftsmateriell og bøker Hdir				2 220 000	-2 220 000	Økt tilskudd fra Hdir overført fra 2014 (mottatt i nov)
	Kjøp av tjenester	10 442 200	8 632 630	7 881 737	7 711 850	169 887	
	Kostnader vedr. lokaler	22 458 028	27 706 607	22 787 790	28 413 117	-5 625 327	Gen. økning 2,8% samt økning kr 5 mill pga Ferdighetscenteret
	Kurs, konferanse og trykksaker	3 007 844	2 759 838	2 581 932	2 279 400	302 532	
	Leiested					0	
	Overheadkostnader Hdir			9 713 635	13 598 744	-3 885 109	
	Prosjektavslutning Bidrag	-382 771		-298 272		-298 272	
	Reparasjon og vedlikehold	2 779 483	3 006 700	3 765 952	3 928 500	-162 548	
	Representasjon/markedsføring	296 286	133 500	133 500	154 500	-21 000	
	Tilskudd/kontingenter	156 342	53 400	61 400	53 400	8 000	
	Transport/reise	2 824 937	1 556 500	1 567 250	1 590 047	-22 797	
	Øvrige driftskostnader	1 234 000	1 101 840	792 990	827 800	-34 810	
Driftskostnader Total		69 211 071	64 449 113	69 031 441	87 538 629	-18 507 188	
Grand Total		-8 667 781	-3 351 004	-15 684 620	0	-15 684 620	

Vedlegg 2: Budsjett 2015 Basismidler (grunnbevilgning fra KD og tilskudd fra Helsedirektoratet)

Inntekter og kostnader fordelt på enhetene

Inntekter vises som negative tall, kostnader som positive tall.

Fom 2014 føres tilskudd fra Helsedirektoratet med tilhørende kostnader for spesialist- og og dobbeltkompetanseutdanningene i Basisregnskapet (aktuelle poster er markert med lys blå)

Institutt	Art overført-innt-kost	Regnskap 2013	Prognose 2014	Budsjett 2015
1600 Det odontologisk fakultet, felles	Overført fra i fjor	4 417 101	-2 461 062	
	Inntekter	-44 813 227	-72 474 350	-85 362 622
	Personalkostnader	24 027 935	49 205 198	56 588 877
	Driftskostnader	14 822 314	19 322 751	35 113 163
1600 Det odontologisk fakultet, felles Total		-1 545 876	-6 407 463	6 339 417
1615 Inst For Oral Biologi	Overført fra i fjor	-925 916	449 990	
	Inntekter	-41 643 316	-45 114 087	-44 583 834
	Personalkostnader	33 145 223	35 915 112	36 249 761
	Driftskostnader	9 873 999	8 817 029	8 334 074
1615 Inst For Oral Biologi Total		449 990	68 045	0
1617 Inst For Klinisk Odontologi	Overført fra i fjor	-11 962 772	-7 562 331	
	Inntekter	-150 712 554	-152 721 697	-150 762 590
	Personalkostnader	110 588 674	110 047 165	116 016 400
	Driftskostnader	44 514 757	40 891 661	44 091 392
	Videresalg			
1617 Inst For Klinisk Odontologi Total		-7 571 895	-9 345 202	9 345 202
Grand Total		-8 667 781	-15 684 620	15 684 620

Vedlegg 3: Regnskap pr 31. oktober 2014 for Basismidler (grunnbevilgning fra KD og tilskudd fra Helsedirektoratet)

Prognose 2014 pr 2. tertial med vesentlige korrigeringer ved budsjetteringstidspunktet

Fom 2014 føres tilskudd fra Helsedirektoratet med tilhørende kostnader for spesialist- og dobbeltkompetanseutdanningene i Basisregnskapet

Inntekter vises som negative tall, kostnader som positive tall.

		Budsjett HiÅ	Regnskap HiÅ	Avvik	Årsbudsjett 2014	Prognose 2014 pr nov.
Overført fra i fjor	Overført fra i fjor	-8 658 218	-8 658 218	-	-8 658 218	-9 573 403
Overført fra i fjor Total		-8 658 218	-8 658 218	-	-8 658 218	-9 573 403
Inntekter	Inntekt fra bevilgninger	-166 194 352	-163 886 206	-2 308 146	-205 047 793	-201 557 055
	Inntektsføring for avskrivning anleggsmidler		-8 905 352	8 905 352		
	Investeringer i anleggsmidler	7 585 000	4 921 177	2 663 823	10 340 000	8 514 937
	Overheadinntekter	-22 544 975	-9 443 509	-13 101 466	-28 493 308	-15 398 125
	Prosjektavslutning Oppdrag		-3 223 215	3 223 215		-3 558 429
	Salgsinntekter	-26 168 136	-24 754 387	-1 413 749	-33 956 000	-31 191 000
	UiOs egenandel	14 081 459	1 519 545	12 561 914	17 782 344	4 223 148
	Øvrige inntekter	748 940	-31 193 522	31 942 462	748 940	-31 540 393
Inntekter Total		-192 492 064	-234 965 469	42 473 405	-238 625 816	-270 506 916
Personalkostnader	Fast lønn	116 172 156	113 091 982	3 080 173	143 640 867	140 205 708
	Feriepenger, AGA og pensjon	51 009 384	50 948 270	61 114	63 073 055	61 696 670
	Kostnad frikjøp	977 500	15 146 610	-14 169 110	1 173 000	22 705 104
	Offentlige refusjoner	-4 725 000	-6 649 129	1 924 129	-5 670 000	-7 592 099
	Overtid		139 171	-139 171		
	Refusjon frikjøp	-19 814 654	-16 855 811	-2 958 843	-24 854 254	-25 365 012
	Refusjon internt fin frikjøp	-518 409	-419 449	-98 960	-706 475	-1 521 718
	Variabel lønn	2 024 003	2 397 166	-373 163	2 640 725	3 114 201
	Øvrige personalkostnader	145 667	243 140	-97 473	187 000	1 924 622
Personalkostnader Total		145 270 646	158 041 951	-12 771 304	179 483 917	195 167 476
Driftskostnader	Av - og nedskrivning		8 905 352	-8 905 352		
	Driftsmateriell og bøker	15 392 325	10 091 168	5 301 158	19 498 098	20 043 527
	Kjøp av tjenester	7 231 970	6 427 994	803 976	8 632 630	7 881 737
	Kostnader vedr. lokaler	23 088 839	19 846 468	3 242 371	27 706 607	22 787 790
	Kurs, konferanse og trykksaker	2 217 877	2 111 945	105 932	2 759 838	2 581 932
	Leiested			-		
	Overheadkostnader		6 447 502	-6 447 502		9 713 635
	Prosjektavslutning Bidrag		-1 243 775	1 243 775		-298 272
	Reparasjon og vedlikehold	2 609 042	3 185 774	-576 731	3 006 700	3 765 952
	Representasjon/markedsføring	108 583	205 415	-96 832	133 500	133 500
	Tilskudd/kontingenter	53 400	163 958	-110 558	53 400	61 400
	Transport/reise	1 364 045	1 810 202	-446 156	1 556 500	1 567 250
	Øvrige driftskostnader	914 258	776 396	137 862	1 101 840	792 990
Driftskostnader Total		52 980 341	58 728 399	-5 748 058	64 449 113	69 031 441
Videresalg	Varer for videresalg		556	-556		
Videresalg Total			556	-556		
Grand Total		-2 899 294	-26 852 781	23 953 486	-3 351 004	-15 881 403

Vedlegg 4: Regnskap pr 31. oktober 2014 for eksternt finansierte prosjekter

Prognose 2014 ved budsjetteringspunktet

Inntekter vises som negative tall, kostnader som positive tall

Regnskap for 2014						
Institutt	Prosjekt	Inngående balanse	Inntekter	Kostnader	Gjenstående på prosjektet	Avsluttet 2014
1600 Det odontologisk fakultet, felles	142942 163215/V50 Rammebevilgning til studentforskning	-185 967	-333 333	250 000	-239 300	-
1600 Det odontologisk fakultet, felles Total		-185 967	-333 333	250 000	-239 300	-
1615 Inst For Oral Biologi	211618 Sensory structures and nerves in vertebral endplates	-308 400	-	96 947	-211 453	-
	420997 192402/I10 Moderne bekjempelse av salmonella	-318 157	-570 000	302 617	-585 740	-
	430236 Effects of MK-7 on tooth development	-	-35 000	71 816	33 952	-
	190613 Biofilm Management for the Oil Industry	-	-50 000	-	-47 198	-
	650116 306029 TRIGGER UiO	-668 031	-265 243	982 383	49 108	-
1615 Inst For Oral Biologi Total		-1 294 588	-920 243	1 453 763	-761 331	-
1617 Inst For Klinisk Odontologi	143440 201596 Stem cells for tissue engineering of bone	-455 875	-824 219	1 143 319	-136 775	-
	143804 225339/F11 Leiv Eriksons mobilitetsstipend	-52 000	-	43 575	-	-8 425
	143875 229029/H10 - The treatment of periodontal diseases	80 061	-1 261 666	1 069 567	-112 037	-
	143978 231530/F20 Controlled host body response from biomaterials	-	-236 158	103 147	-101 049	-
	200849 TMD-seminar	16 268	-	-	-	16 268
	200885 Tilskudd til lønn til tannlege under spesialistutdanning i	-	-224 977	141 752	-83 224	-
	204870 Aldersundersøkelse av enslige mindreårige asylsøkere	-2 430 284	-9 353	195 362	-	-2 244 275
	204928 Testing av dentale materialer	-537 751	-	306 698	-	-231 053
	204934 Aldersundersøkelse av enslige unge asylsøkere	-	-5 297 500	3 050 221	-2 223 537	-
	204937 Bistand til innhenting av kunnskapsgrunnlaget knyttet til veileder	-	-689 700	580 391	-109 309	-
	211493 Forhold som påvirker tannhelse og tannhelseatferd blant norske	-286 663	-	143 289	-147 736	-
	211582 Tannsykdom hos norske rekrutter i et livsløpsperspektiv	-92 540	-	-	-92 540	-
	211625 Forebygging av erosjoner	-138 774	-	1 517	-137 257	-
	211695 The impact of the quality of maternal and infant care on infant	-99 038	-	-	-99 038	-
	220173 Undervisningsoppdrag for Universitetet i Tromsø	-524 808	-1 645 288	1 009 783	-1 160 312	-
	280206 Kurs: Endodonti for tannleger og tannhelsesekretærer	-	-119 665	19 665	-100 000	-
	421057 Tannpasta og erosjoner	-220 982	-	20 391	-200 591	-
	421088 232424 - EUROSTAR NUGEL	22 410	-632 388	497 455	-112 524	-
	421093 NFR228415/070 NanoScaff	27 737	-1 447 252	1 469 686	50 171	-
	430231 Implantatprotetik: praktiske og estetisk utfordringer	-40 151	-	14 541	-25 609	-
	430238 Samarbeid med Jordan Personal and Home Care	-378 864	-	23 121	-355 743	-
	430296 Grunnkurs i implantatkirurgi høsten 2013	-120 000	-	19 835	-	-100 165
	430306 Den kroniske smertepasienten i odontologisk praksis	-	-64 800	24 126	-	-40 674
	430312 Etterutdanning for tannleger i sedasjon med lystgass og	-	-180 000	19 469	-160 531	-
	430317 Grunnkurs i implantatkirurgi høst 2014	-	-	17 724	17 724	-
	460910 Long term impact of cancer on oral health	-146 067	-	94 452	-146 067	-
	480032 Kurs - kjeveortopedi (Avtale mellom avdeling for kjeveortopedi	-20 125	-	-	-	-20 125
	480035 Kurs - Avdeling for kjeve- og ansiktsradiologi	-80 899	-16 410	-	-	-97 309
	480054 Forberede metoder og grunnlag for aldersundersøkelse av ungdom og	-	-150 000	132 243	-17 575	-
	480055 Arbeidskurs i oral kirurgi og oral medisin våren 2014	-	-109 075	35 941	-	-73 134
	480060 Utleie av ferdighetssenteret 13.-14. august 2014	-	-79 270	18 533	-	-60 737
	480061 Kurs CBCT høst 2014	-	-232 500	72 588	-159 912	-
	690332 Evaluation of the accuracy of computer guided implant surgery	-223	-11 848	34 876	22 843	-
	695023 Kjevebensnekrose blant kreft- og osteoporosepasienter behandlet	-570 452	-263 678	192 186	-641 944	-
	720106 Gave fra VDW	-	-108 000	-	-	-108 000
1617 Inst For Klinisk Odont Total		-6 049 020	-13 603 747	10 495 453	-6 232 572	-2 967 629
Det Odontologiske Fakultet Totalt		-7 529 575	-14 857 323	12 199 216	-7 233 203	-2 967 629