

NOTAT

Til:	Fakultetsstyret	
Fra:	Fakultetsdirektøren	
Kopi:	Vararepresentantene, instituttene, fak.adm.ledelse	
Gjelder:	VIRKSOMHETSRAPPORT 3. TERTIAL 2014 MED REGNSKAP 2014	
Møte:	MØTE I FAKULTETSTYRET 24.2.15	
Saksbehandler:		
	Linda Valtyrson	
Dato: 5.2.14	Signatur: 	Saksnummer: 2015/1

FORSLAG TIL VEDTAK:

-
- Fakultetsstyret tar til etterretning Virksomhetsrapport 3. tertial 2014 med regnskap 2014
-

Ledelsesvurdering 3. tertial 2014

1. Innledning

Etter flere år med svært stram økonomi har fakultetet fått et lite handlingsrom i 2015. Vi innleder 2015 med en positiv inngående beholdning på kr 22 mill. Dette må sees opp mot isolert budsjett for 2015 som har en negativ saldo på kr 18,4 mill. Årsaken til den positive saldoen fra 2014 er sammensatt, men er ikke en varig økning i inntekter/lavere kostnader som vil påvirke langtidsprognosen i vesentlig grad.

Våren 2014 startet flere omfattende ombyggingsprosjekt i Geitmyrsveien. Første del er ferdig og består av ny operasjonsavdeling med anestesivdeling som ivaretar norsk standard samt nye møtelokaler med faculty club. Prosjektet jobber videre i 2015 med oppgradering av kirurgisk poliklinikk og spesialklinikk. Øremerkede ubrukte midler på kr 5,9 mill overføres til dette formålet i 2015. Det var ikke mulig pga kapasitetsproblemer for Eiendomsavdelingen å kjøre alle prosjektene i 2014. Utover byggeprosjektet er det forøvrig gjort svært lite investeringer i 2014.

Fakultetet jobbet med ny forsknings- og undervisningsstrategi i 2014. Dokumentet er på høring og skal vedtas i Fakultetsstyret før sommeren 2015.

Prosjektet University Health Network (UHN) er over i en ny fase og det var aktuelt for fakultetet å gjøre en investering i det nyetablerte firmaet. Det viste seg å være for tidlig i prosessen og vi overfører og øremerker derfor 1 mill fra overskuddet til dette formålet i 2015.

Vi viser for øvrig til «Innspill til høydepunkter» levert i e-Phorte 2014/14312.

2. Vurdering av status

a. Studiekvalitet

Høsten 2011 gikk fakultetet over til én studiestart på masterprogrammet i odontologi (mot tidligere start høst/vår). For senere å forhindre plassproblemer i klinikk, ble det ikke praktisert overbooking til studiet de første årene etter overgang til én studiestart. I etterkant ser vi nå utfordringer med frafall, og har satt i gang prosjekt direkte opptak for å fylle opp ledige plasser på odontologistudiet.

Høsten 2015 går fakultetet inn i slutfasen med å implementere nye studieplaner for odontologi (5.-10. semester) og tannpleie, samtidig som det også implementeres ny studieplan for odontologi på fellessemestrene med medisin (1.-4. semester).

Potensiell studiekapasitetsøkning for fakultetene

Basert på samfunnsbehovet, blir rammer for antall studieplasser for studieprogrammene på Det odontologiske fakultet fastsatt av Kunnskapsdepartementet. Fakultet ser forøvrig ingen mulighet for økning av studiekapasiteten på kort sikt. OD vil høsten 2015 videreføre sin opptaksramme for grunnstudiene, med opptak av henholdsvis 24 tannpleierstudenter og 65 odontologistudenter.

Hvor mange studieprogrammer (både BA og MA) har ikke lagt til rette for et semesters utveksling i graden?

I både bachelorprogrammet i tannpleie og masterprogrammet i odontologi er det lagt til rette for utvekslingsopphold i graden. På grunn av blant annet et stort omfang av obligatorisk undervisning for begge



studieprogram, har det foreløpig ikke vært mulig å få til utvekslingsopphold som går over et helt semester. Per i dag har tannpleierstudentene mulighet til å dra på utveksling som har varighet på 1 uke eller 1 måned. Odontologistudentenes utvekslingsopphold har ca. 3 måneders varighet, altså et halvt semester. Fakultetet vil jobbe videre med å vurdere muligheten for å utvide utveksling for studentene til et helt semester.

b. Status for den økonomiske situasjonen

Årsresultat for basisøkonomien inkludert interne prosjekter fra Helsedirektoratet (Hdir) er et overskudd på kr 22,3 mill. Dette må sees opp mot isolert budsjett for 2015 som har en negativ saldo på kr 18,4 mill.

Fakultetet har en fortsatt stabil økonomi og viderefører et normalt aktivitetsnivå. Det positive resultatet er ikke en forventet varig økning, men skyldes i stor grad utsatt aktivitet. Den utsatte aktiviteten er i hovedsak byggeprosjekt, ubesatte rekrutteringsstillinger, UHN og diverse andre bundne midler. I budsjettet 2015 er det lagt inn en reserve til disposisjon for dekanen som vil kunne gi fakultetet en mulighet for å dekke noe av investeringsbehovet som har vært salderingsposten i flere år. Videre er det ønskelig å øke andel midler til forskning. Reserven vises som økte driftskostnader i budsjett 2015.

Midlene fra Hdir er fom 2014 ført som internt prosjekt og rapporteres dermed sammen med basis for øvrig. Vi mottok midler på 33 mill til utdanning av spesialistkandidater, samt lønn og utdanning av dobbeltkompetansekandidater i 2014. Vi overfører kr 2,4 mill til 2015 pga at det ikke var mulig å sett i omløp øremerket ekstrabevilgning mottatt i slutten av november. Utdanningen er fortsatt ikke fullfinansiert, men vi mottar en viss økning hvert år.

Ekstern finansiering: Vi hadde 40 aktive prosjekter i 2014. Fakultetet har hatt en liten økning i prosjektinntekter i 2014 sammenlignet med de siste årene. Økningen er størst på bidragsprosjektene og hovedsakelig NFR midler. Vi avsluttet en rekke oppdragsprosjekter i 2014 med positiv saldo på kr 3,4 mill. Midlene kommer fra Utlendingsdirektoratet og kursvirksomhet og går delvis til dekanens reserve, delvis direkte tilbake til fagmiljøene som insentivmidler.

c. Vurdering av vesentlige usikkerhetsfaktorer

Risikofaktorene har ikke endret seg vesentlig siden innlevert 5-årig prognose desember 2014.

Det odontologiske fakultet har en stabil økonomi i langtidsperioden. Fakultetet har et foreløpig handlingsrom, akkumulert, på ca kr 18 mill kr langtidsprognosen. For å oppnå dette resultatet er det foreløpig lagt inn et svært lavt investeringsnivå (kun til IT/AV drift), driftskostnader videreføres på dagens nivå, årsverksutviklingen er stabil. Pasientinntektene videreføres på dagens nivå. Det forutsettes en videreføring av økning i bevilgningen til spesialistutdanningen fra Helsedirektoratet (HD). Det er i tillegg satt relativt høye ambisjoner for måltall/indikatorer som reflekteres i høyere hovedbevilgning (post 50-52). For ytterligere detaljer vedrørende risikofaktorer vises til notat i forbindelse med innlevering av 5-årig prognose.

Dato: 4.2.15

Dekan

Pål Barkoll

fakultetsdirektør

Tove Langhaug

Vedlegg 1: Regnskap 2014 for Basismidler (grunnbevilgning fra KD og tilskudd fra Helsedirektoratet) - Samlet

Vedlegg 2: Regnskap 2014 for Basismidler (grunnbevilgning fra KD og tilskudd fra Helsedirektoratet) - Fordelt på enhetene

Vedlegg 3 Forklaring på de ubrukne midlene

Vedlegg 4: Regnskapsrapport ekstern finansiering pr 31.12.14

Vedlegg 1: Regnskap 2014 for Basismidler (grunnbevilgning fra KD og tilskudd fra Helsedirektoratet)

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

Inntekter vises som negative tall, kostnader som positive tall.

		Regnskap 2014	Budsjett 2014	Prognose 2014	Budsjett 2015
Overført fra i fjor	Overført fra i fjor	-8 658 218	-8 658 218	-9 573 403	
Overført fra i fjor Total		-8 658 218	-8 658 218	-9 573 403	0
Inntekter	Inntekt fra bevilgninger	-201 679 106	-205 047 793	-201 557 055	-204 434 999
	Inntektsføring for avskrivning anleggsmidler	-10 727 051			
	Investeringer i anleggsmidler	6 875 462	10 340 000	8 514 937	6 261 150
	Overheadinntekter	-13 711 730	-28 493 308	-15 203 022	-19 494 376
	Prosjektavslutning Oppdrag	-3 317 248		-3 738 895	-1 000 000
	Salgsinntekter	-31 635 873	-33 956 000	-31 191 000	-32 585 000
	UiOs egenandel	1 835 253	17 782 344	4 223 148	5 827 681
	Øvrige inntekter basis	-539 310			546 341
	Øvrige inntekter Hdir	-33 717 000	748 940	-31 480 393	-35 843 163
Inntekter Total		-286 616 602	-238 625 816	-270 432 279	-280 722 366
Personalkostnader	Fast lønn	140 988 798	143 640 867	140 205 708	146 870 013
	Feriepenger, AGA og pensjon	63 128 934	63 073 055	61 696 670	63 823 429
	Kostnad frikjøp	22 759 855	1 173 000	22 705 104	23 142 626
	Offentlige refusjoner	-7 881 877	-5 670 000	-7 720 000	-5 320 000
	Overtid	199 750			
	Refusjon frikjøp	-25 281 079	-24 854 254	-25 369 212	-25 005 690
	Refusjon internt fin frikjøp	-419 449	-706 475	-1 521 718	-1 616 857
	Variabel lønn	3 058 136	2 640 725	3 114 201	3 195 664
	Øvrige personalkostnader	487 426	187 000	1 924 622	4 104 267
Personalkostnader Total		197 040 494	179 483 917	195 035 375	209 193 454
Driftskostnader	Av - og nedskrivning	10 727 051			
	Driftsmateriell og bøker	14 860 563	19 498 098	18 823 603	31 262 750
	Kjøp av tjenester	7 883 864	8 632 630	7 629 737	7 711 850
	Kostnader vedr. lokaler	23 837 917	27 706 607	22 787 790	28 413 117
	Kurs, konferanse og trykksaker	2 732 071	2 759 838	2 531 932	2 279 400
	Leiested	3 965			
	Overheadkostnader	9 552 587		9 713 635	13 598 744
	Prosjektavslutning Bidrag	-1 557 343		-435 529	
	Reparasjon og vedlikehold	3 827 527	3 006 700	3 765 952	3 928 500
	Representasjon/markedsføring	277 422	133 500	133 500	154 500
	Tilskudd/kontingenter	177 092	53 400	61 400	53 400
	Transport/reise	2 420 297	1 556 500	1 675 250	1 688 900
	Øvrige driftskostnader	1 227 487	1 101 840	792 990	827 800
Driftskostnader Total		75 970 499	64 449 113	67 480 260	89 918 961
Videresalg	Varer for videresalg	556			
Videresalg Total		556			
Grand Total		-22 263 270	-3 351 004	-17 490 048	18 390 049

Vedlegg 2: Regnskap 2014 for Basismidler (grunnbevilgning fra KD og tilskudd fra Helsedirektoratet)

Fordelt på enhetene

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

Inntekter vises som negative tall, kostnader som positive tall.

Institutt	Art overført-innt-kost	Regnskap 2014	Årsbudsjett 2014	Avvik R-B	Prognose 2014	Årsbudsjett 2015
1600 Det odontologisk fakultet, felles	Overført fra i fjor	-1 545 876	-1 545 876	-	-2 461 062	
	Inntekter	-82 520 144	-41 680 967	40 839 177	-72 474 350	-84 942 197
	Personalkostnader	50 593 049	30 407 003	-20 186 047	49 077 297	56 588 876
	Driftskostnader	23 150 812	11 536 157	-11 614 655	17 795 827	36 347 563
1600 Det odontologisk fakultet, felles Total		-10 322 159	-1 283 683	9 038 476	-8 062 288	7 994 242
1615 Inst For Oral Biologi	Overført fra i fjor	449 990	449 990	-	449 990	
	Inntekter	-45 366 002	-44 440 273	925 729	-45 114 087	-44 895 708
	Personalkostnader	35 113 299	35 089 280	-24 018	35 915 112	36 249 761
	Driftskostnader	9 544 471	7 841 480	-1 702 991	8 817 029	8 645 948
1615 Inst For Oral Biologi Total		-258 243	-1 059 523	-801 280	68 045	1
1617 Inst For Klinisk Odontologi	Overført fra i fjor	-7 562 331	-7 562 331	-	-7 562 331	
	Inntekter	-158 730 456	-152 504 577	6 225 879	-152 843 843	-150 884 461
	Personalkostnader	111 334 146	113 987 634	2 653 488	110 042 965	116 354 817
	Driftskostnader	43 275 216	45 071 476	1 796 260	40 867 404	44 925 450
	Videresalg	556		-556		
1617 Inst For Klinisk Odontologi Total		-11 682 869	-1 007 798	10 675 070	-9 495 805	10 395 806
Grand Total		-22 263 270	-3 351 004	18 912 266	-17 490 048	18 390 049

Vedlegg 3 Forklaring på de ubrukne midlene

Hovedårsakene til de ubrukne midlene pr 31.12.14 på basis inkludert helsedirektoratprosjektene (Hdir)

3 317 247	Oppdragsprosjekter. Av disse er 2,244 UDI. Øvrig er fordelt på mange prosjekter og er bundne insentivmidler.
5 916 300	Forsinkelser i ombyggingsprosjektene (totalt avsatt kr 8 mill). Midlene er bundet til videre ombygging i 2015
654 000	Egenadel til "Fellesløftet", skal overføres til 2015. Prosjektet (NFR) er forsinket
2 220 000	Økte inntekter fra Hdir (spesialistutdanningen) mottatt i slutten av november. Vil bli brukt i 2015.
234 558	Saldo på dobbeltkompetanseprosjektet (Hdir), bundne midler. Vil bli brukt i 2015.
427 000	Økt rammebevilgning fra KD for å dekke 2 MNT stip. 2 stipendiater ble tilsatt sent på høsten 2014 (kr 306')
578 000	Revidert nasjonalbudsjett. Kom sent og ble derfor ikke brukt.
1 971 155	Midler satt av til nye stip og postdok. Tilsetningene ble forsinket, spesielt post dok.
676 000	Økte trygderef stip/db komp. Bl.a. flere foreldreperm enn budsjettet.
1 000 000	UHN - avsatt til investering, avventer avklaring fra UiO sentralt. Vil bli satt av til samme formål i 2015.
400 000	Diverse investeringer IT/foto. Ny leverandør på IT siden gjorde at en større leveranse kom først i januar 2015.
-792 944	Pasientregnskapet. Lavere inntekter enn forventet men også lavere kostnader
1 535 876	Økte trygderefusjoner (hovedsaklig ikke budsjettet foreldreperm ved admin IKO)
1 150 751	Div ubrukne bundne midler, overføres 2015. Det er også BM knyttet til avsluttede oppdragsprosjekter, kr 1,073 mill
1 831 000	Endret effekt av egandel og overhead i prosjektøkonomien (økte inntekter). Til disposisjon.
1 144 327	Diverse poster (inkluderer både over- og underforbruk)
22 263 270	Resultat 2014 (overskudd)

Vedlegg 4: Regnskapsrapport ekstern finansiering pr 31.12.14

Vedlegg

Bidrag	Inngående balanse	Inntekter 2014	Kostnader 2014	Total	Avsluttet/nye	Gyldig fra	Gyldig til	Bidragstyper
142942 163215/V50 Rammebevilgning til studentforskning	-185 967	-500 000	280 000	-405 967		01.08.2007	30.06.2015	NFR
143440 201596 Stem cells for tissue engineering of bone	-455 875	-1 179 426	1 352 868	-282 433		01.12.2012	31.08.2015	NFR
143875 229029/H10 - The treatment of periodontal diseases	80 061	-1 664 000	1 561 489	-22 450		01.12.2013	31.12.2016	NFR
143978 231530/F20 Controlled host body response from biomaterials	-	-547 312	347 154	-200 158	Nytt	01.07.2014	31.08.2018	NFR
190613 Biofilm Management for the Oil Industry	2 803	-65 000	-	-62 197		01.02.2013	30.06.2015	NFR
420997 192402/110 Moderne bekjempelse av salmonella	-318 157	-487 081	256 953	-548 285		01.10.2010	31.12.2015	NFR
421093 NFR228415/070 NanoScaff	27 737	-1 710 892	1 583 626	-99 529		01.12.2013	30.06.2016	NFR
200885 Tilskudd til lønn til tannlege under spesialistutdanning i	-	-258 295	236 254	-22 041	Nytt	01.06.2014	31.01.2018	Helsedirektoratet
211493 Forhold som påvirker tannhelse og tannhelseatferd blant norske	-286 662	-	143 289	-143 373		01.11.2015	30.06.2015	Forsvarets sanitet- tannhelsetjeneste
211582 Tannsykdom hos norske rekrutter i et livsløpsperspektiv	-92 540	-	-	-92 540		01.06.2011	30.06.2019	Forsvarets sanitet- tannhelsetjeneste
211618 Sensory structures and nerves in vertebral endplates	-308 400	-	96 947	-211 453		01.11.2011	30.06.2015	Sykehuset i Vestfold
211625 Forebygging av erosjoner	-138 774	-	1 517	-137 257	Avsluttet(31.12.14)			Prekubator AS
211695 The impact of the quality of maternal and infant care on infant	-99 038	-	-	-99 038		01.11.2012	31.05.2016	Akershus Universitetssykehus
211871 Hyperaktivitet, en egenbehandling for manglende energi til	-	-	-	-	Nytt	01.12.2014	30.04.2016	Nasjonalt kompetansenter for AH/HD
421057 Tannpasta og erosjoner	-220 982	20 391	-	-200 591	Avsluttet(31.12.14)			Lilleborg AS
421088 232424 - EUROSTAR NUGEL	22 410	-777 010	501 420	-253 180		01.11.2013	31.07.2017	EU
650116 306029 TRIGGER UiO	-668 031	-345 356	1 278 103	264 716		01.03.2013	31.12.2017	EU
430238 Samarbeid med Jordan Personal and Home Care	-378 864	23 121	-	-355 743	Avsluttet(31.10.14)			Jordan AS
460910 Long term impact of cancer on oral health	-146 067	95 379	-	-50 688		01.05.2009	30.11.2015	Kreftforeningen
690332 Evaluation of the accuracy of computer guided implant surgery	-4 635	28 915	-	24 280	Avsluttet(31.12.14)			Strauman AG
NB: Inntekter på bidragsprosjektene inneholder en egeninnsats(kostnad for UiO)				-				
Oppdrag	Inngående balanse	Inntekter 2014	Kostnader 2014	Total	Avsluttet/nye	Gyldig fra	Gyldig til	Prosjektleder
204870 Aldersundersøkelse av enslige mindreårige asylsøkere	-2 430 284	-9 353	195 362	-2 244 275	Avsluttet(30.04.14)			UDI
204934 Aldersundersøkelse av enslige unge asylsøkere	-	-6 440 500	4 288 414	-2 152 086	Nytt	01.02.2014	30.06.2015	UDI
143804 225339/F11 Leiv Eriksons mobilitetsstipend	-52 000	-	43 575	-8 425	Avsluttet(30.04.14)			NFR
204928 Testing av dentale materialer	-537 751	-	306 698	-231 053	Avsluttet(31.08.14)			Helsedirektoratet
204937 Bistand til innhenting av kunnskapsgrunnlaget knyttet til veileder	-	-689 700	928 022	238 322	Avsluttet	01.04.2014	31.08.2015	Helsedirektoratet
220173 Undervisningsoppdrag for Universitetet i Tromsø	-524 808	-1 645 288	1 221 620	-948 476				Universitetet i Tromsø
220242 Undervisningsoppdrag for UiT	-	-	-	-	Nytt(oppstart 01.01.2015)			Universitetet i Tromsø
430231 Implantatprotetik: praktiske og estetisk utfordringer	-40 151	-	14 541	-25 610		01.09.2011	28.02.2015	Jordan AS
430236 Effects of MK-7 on tooth development	30 816	-	6 000	36 816	Avsluttet(31.12.14)			Kappa Bioscience AS
480054 Forberede metoder og grunnlag for aldersundersøkelse av ungdom og unge voksne	-	-150 000	132 243	-17 757	Nytt	01.03.2014	31.08.2015	UDI/Norsk regnesentral
480060 Utleie av ferdighetssenteret 13.-14. august 2014	-	-79 270	18 533	-60 737	Nytt/Avsluttet(31.10.14)			Den Norske Tannlegeforening
695023 Kjevebensnekrose blant kreft- og osteoporosepasienter behandlet	-570 452	-359 650	212 622	-717 480		01.02.2013	30.06.2024	Universitetet Aarhus
Kurs	Inngående balanse	Inntekter 2014	Kostnader 2014	Total	Avsluttet/nye	Gyldig fra	Gyldig til	Prosjektleder
280206 Kurs: Endodonti for tannleger og tannhelsesekretærer	-	-119 665	25 812	-93 853	Nytt	01.10.2014	31.05.2015	Oslo kommune helseetate
430296 Grunnkurs i implantatkirurgi høsten 2013	-120 000	19 835	-	-100 165	Avsluttet(30.04.14)			Straumann AS
430306 Den kroniske smertepasienten i odontologisk praksis	-	-64 800	24 126	-40 674	Nytt/Avsluttet(30.09.14)			Deltagere
430312 Etterutdanning for tannleger i sedasjon med lystgass og	-	-180 000	121 098	-58 902	Nytt	01.08.2014	31.05.2014	Deltagere
430317 Grunnkurs i implantatkirurgi høst 2014	-	-120 000	27 724	-92 276	Nytt	01.09.2014	28.02.2015	Straumann AS
480032 Kurs - kjeveortopedi (Avtale mellom avdeling for kjeveortopedi	-20 125	-	-	-20 125	Avsluttet(30.04.14)			Deltagere
480035 Kurs - Avdeling for kjeve- og ansiktsradiologi	-80 899	-16 410	-	-97 309	Avsluttet(31.08.14)			Deltagere
480055 Arbeidskurs i oral kirurgi og oral medisin våren 2014	-	-109 075	35 941	-73 134	Nytt/Avsluttet(30.04.14)			Den Norske Tannlegeforening
480061 Kurs CBCT høst 2014	-	-232 500	101 651	-130 849	Nytt/Avsluttet(31.12.14)			Den Norske Tannlegeforening
Gaver								
720106 Gave fra VDW	-	-108 000	-	-108 000	Nytt/Avsluttet			VDW GmbH
720112 Eph og Ephriner - funksjonelle studier	-	-383 000	-	-383 000	Nytt	01.11.2014	31.07.2015	Kreftforeningen