

Til: Konst. instituttleder Roger Simm
Fra: Adm. leder Lin Ullern
Kopi til: Økonomileder Anne Kristin Ohm



Dato: 20. januar 2021

Institutt for oral biologi – økonomi årsrapport 2020 - basis

Institutt for oral biologi hadde ved utgangen av 2020 et mindreforbruk på basis på kr 1 073 568.

I prognosen for 2019, dvs. det justerte budsjettet, var mindreforbruket beregnet til kr 1 579 853. Avviket mellom prognose og regnskap viser merforbruk på kr 506 285.

I avviket mellom prognose og regnskap ligger følgende:

- Reduserte bevilgninger ift prognose på kr 1 736 144, som i noen grad er kompensert av økte salgsinntekter med kr 267 549.
- Mindreforbruk av personalkostnader på kr 1 534 379 - består i stor grad av mindreforbruk på fast lønn, og høyere refusjoner (ved sykefravær) enn budsjettet.
- Driftskostnader og investeringer må sees i sammenheng, der har instituttet et merforbruk på kr 460 119.
- Nettobidrag fra eksternfinansierte prosjekter var kr 147 668 lavere enn prognose tilsier, mens avsluttede prosjekter endte med kr 35 718 over prognosen.

Prosjektrapport fra fakultetet gir nærmere beskrivelse av prosjektenes regnskap.

Bundne midler for overføring til 2021 var kr 752 313 ekskl. PROCCA-midler (eksternt tildelt), se siste side.

Årsregnskap 2020		Regnskap	Budsjett	Avvik jf budsjett	Prognose	Avvik jf prognose
Overført fra i fjor	Overført fra i fjor	-688 967	-688 967	-	-688 967	0
Overført fra i fjor Totalt		-688 967	-688 967	-	-688 967	0
Inntekter	Inntekt fra bevilgninger	-47 332 106	-46 863 399	468 707	-49 068 250	-1 736 144
	Salgs- og leieinntekter	-1 267 549	-1 200 000	67 549	-1 000 000	267 549
Inntekter Totalt		-48 599 655	-48 063 399	536 256	-50 068 250	-1 468 595
Personalkostnader	Fast lønn	27 042 225	26 454 933	-587 293	27 463 086	420 861
	Feriepenger, AGA og per	11 642 685	11 809 565	166 880	12 266 625	623 940
	Offentlige refusjoner	-1 470 015	-520 000	950 015	-1 100 000	370 015
	Andre personalkostnade	33 083	114 000	80 917	114 000	80 917
	Timelønn og honorarer	49 315	57 504	8 189	87 962	38 646
Personalkostnader Totalt		37 297 294	37 916 002	618 708	38 831 673	1 534 379
Driftskostnader	Kjøp av tjenester	350 200	270 000	-80 200	270 000	-80 200
	Andre driftskostnader	2 252 410	2 493 898	241 488	2 237 261	-15 149
	Kurs, konferanser og reis	56 964	255 000	198 036	255 000	198 036
	Internhusleie	8 115 864	8 092 064	-23 800	8 115 864	0
Driftskostnader Totalt		10 775 439	11 110 962	335 523	10 878 125	102 686
Investeringer	Investeringer	562 805		-562 805		-562 805
Investeringer Totalt		562 805		-562 805		-562 805
Nettobidrag fra ek	Egenandel	3 837 186	2 879 452	-957 734	3 337 258	-499 928
	Overhead	-2 031 906	-1 716 794	315 112	-2 215 396	-183 490
	Frikjøp	-2 190 046	-1 826 975	363 071	-1 654 296	535 751
Nettobidrag fra eksternfinansierte prosjekte		-384 766	-664 317	-279 551	-532 434	-147 668
Prosjektavslutning Prosjektavslutning Bidrag		-35 718		35 718		35 718
Prosjektavslutning Totalt		-35 718		35 718		35 718
Totalsum		-1 073 568	-389 719	683 849	-1 579 853	-506 285

Årsregnskap 2020 - spesifisert		Regnskap	Budsjett	Avvik jf bud	Prognose	Avvik jf progn
Overført fra i fjor		-688 967	-688 967	-	-688 967	0
Overført fra i fjor Totalt		-688 967	-688 967	-	-688 967	0
Inntekter	Inntekt fra bevilgninger	-47 332 106	-46 863 399	468 707	-49 068 250	-1 736 144
	Salgs- og leieinntekter	3006 Diverse inntekter varer - avgiftspliktig	-2 900	2 900		2 900
		3034 Salgsinntekter forskningstjenester - avgiftspliktig	-5 200	5 200		5 200
		3231 Pasientinntekter	-1 090 320	-1 200 000	-109 680	90 320
		3679 Andre driftsinntekter	-169 357	169 357		169 357
		3961 Internt salg av varer/tjenester (MP 01)	228	-228		-228
Inntekter Totalt		-48 599 655	-48 063 399	536 256	-50 068 250	-1 468 595
Personalkostnader	Fast lønn	27 042 225	26 454 933	-587 293	27 463 086	420 861
	Feriepenger, AGA og pensjon	11 642 685	11 809 565	166 880	12 266 625	623 940
	Offentlige refusjoner	5711 Refusjon av kostnader/lønn vedrørende arbeidsmarkedet	-69 918	69 918		69 918
		5801 Refusjon av sykepenger - lønn	-975 265	-520 000	455 265	-124 735
		5802 Refusjon av - arbeidsgiveravgift - sykepenger	-171 220	171 220		171 220
		5804 Avvik Beregnet/mottatt sykepengerefusjon SPR(NAV)	20 205	-20 205		-20 205
		5806 Avsetning av FP inneværende år SPR (NAV)	-56 537	56 537		56 537
		5812 Refusjon av foreldrespenger lønn	-217 280	217 280		217 280
	Andre personalkostnader	33 083	114 000	80 917	114 000	80 917
	Timelønn og honorarer	49 315	57 504	8 189	87 962	38 646
Personalkostnader Totalt		37 297 294	37 916 002	618 708	38 831 673	1 534 379
Driftskostnader	Kjøp av tjenester	6790 Undervisningstjenester	259 129	50 000	-209 129	-209 129
		6792 Periodisering kostnader, fremmedtjenester	-6 365	6 365		6 365
		6795 Kjøp av forskningstjenester	84 581	220 000	135 419	135 419
		6799 Andre fremmedtjenester	12 855		-12 855	-12 855
	Andre driftskostnader	6100 Frakt og transportkostnader	107 056	40 000	-67 056	-67 056
		6422 Programvare/dataprogrammer (lisenser)	45 410	10 000	-35 410	-35 410
		6500 Maskiner - driftskjøp		584 898	584 898	335 434
		6503 Teknisk/vitenskapelig utstyr - driftskjøp	8 915	42 000	33 085	33 085
		6512 Driftsmateriale	237 664	544 000	306 336	299 163
		6513 Gass og kjemikalier	1 207 759	234 000	-973 759	-973 759
		6514 Driftsrekvisita	206 778	240 000	33 222	33 222
		6515 Varekjøp (antistoffer, sera med mer), fritatt avgift	111 094		-111 094	-111 094
		6541 Inventar/utstyr - driftskjøp	16 446	30 000	13 554	13 554
		6549 Periodisering kostnader, utstyr	-58 056		58 056	58 056
		6568 Mobiltelefoner, telefonutstyr og annet mindre teknisk utstyr	6 449		-6 449	-6 449
		6618 Vedlikehold svak- og sterkstrømsanlegg egne bygg	23 920		-23 920	-23 920
		6640 Vedlikehold utstyr/rekvisita	38 093	390 000	351 907	351 907
		6667 Serviceavtaler utstyr/rekvisita	55 901	50 000	-5 901	-5 901
		6800 Kontorrekvisita	34 767	255 000	220 234	220 234
		6803 Datarekvisita	23 035		-23 035	-23 035
		6822 Publiseringsavgift av artikler i tidsskrifter	104 701		-104 701	-104 701
		6823 Kopieringskostnader	46 401	50 000	3 599	3 599
		6841 Elektroniske tidsskrifter - norsk leverandør	975		-975	-975
		6848 Faglitteratur	1 161	10 000	8 839	8 839
		6900 Telefonabonnement	68		-68	-68
		6901 Mobilabonnement og bredbånd dekket av arbeidsgiver	7 684	14 000	6 316	6 316
		6941 Porto	1 980		-1 980	-1 980
		7400 Medlemskontingenter	18 552		-18 552	-18 552
		7796 Avvik matching innkjøpsordre - mottatt faktura	4 593		-4 593	-4 593
		7799 Diverse kostnader	838	0	-838	-838
		8160 Valutatap (disagio)	228		-228	-228
	Kurs, konferanser og møter	6860 Mat / servering ved møter	15 611	18 000	2 389	2 389
		6863 Andre møtekostnader		165 000	165 000	165 000
		6871 Kurs og seminarer for egne ansatte	12 280		-12 280	-12 280
		6873 Deltakeravgift for kurs og seminarer, egne ansatte	12 543		-12 543	-12 543
		6881 Kurs og seminarer for eksterne deltakere	6 396		-6 396	-6 396
		7152 Diett og overnatting etter regning, innberettes ikke	793		-793	-793
		7190 Refusjon utlegg på reise		16 000	16 000	16 000
		7191 Transportkostnader på reise	11 162	36 000	24 838	24 838
		7192 Oppholdsutgifter	1 288		-1 288	-1 288
		7197 Periodisering kostnader, utlegg	-3 109		3 109	3 109
		7351 Andre representasjonskostnader		20 000	20 000	20 000
	Internhusleie		8 115 864	8 092 064	-23 800	8 115 864
Driftskostnader Totalt		10 775 439	11 110 962	335 523	10 878 125	102 686
Investeringer	Investeringer	3859 Motkonto balanseverdi ved avgang anleggsmidler	33 459		-33 459	-33 459
		3871 Overføre tap ved avgang anleggsmidler til driftskostnader	-33 459		33 459	33 459
		3911 Investeringer i anleggsmidler (MK:2151)	562 805		-562 805	-562 805
		3951 Inntektsføring for avskrivning anleggsmidler (MK:2151)	-2 055 604		2 055 604	2 055 604
		3969 Inntektsføring rest. forpliktelse v/avgang AM (MK:2151)	-33 459		33 459	33 459
		6040 Avskrivninger maskiner, verktøy og anlegg	352 863		-352 863	-352 863
		6050 Avskrivninger vitenskapelig utstyr	1 520 224		-1 520 224	-1 520 224
		6051 Avskrivninger innredning	84 113		-84 113	-84 113
		6052 Avskrivninger kontormaskiner og annet kontorutstyr	98 404		-98 404	-98 404
		7801 Tap ved avgang anleggsmidler	33 459		-33 459	-33 459
Investeringer Totalt		562 805		-562 805		-562 805
Nettobidrag fra eksterne	Egenandel	3 837 186	2 879 452	-957 734	3 337 258	-499 928
	Overhead	-2 031 906	-1 716 794	315 112	-2 215 396	-183 490
	Frikjøp	-2 190 046	-1 826 975	363 071	-1 654 296	535 751
Nettobidrag fra eksternefinansierte prosjekter Totalt		-384 766	-664 317	-279 551	-532 434	-147 668
Prosjektavslutning	Prosjektavslutning Bidrag	-35 718		35 718		35 718
Prosjektavslutning Totalt		-35 718		35 718		35 718
Totalsum		-1 073 568	-389 719	683 849	-1 579 853	-506 285

Inntekter / tildeling

IOBs summerte inntekter for 2020 utenom prosjekter ble kr 49 709 106, hvorav kr 46 954 814 kommer fra KD og UiO sentralt (til arr.støtte, PROCCA, Life Science, kvalifisering mv).

Avviket ift prognosen for tildelinger (tiltak 000010) er på kr 1 166 436. Beløpet består av tilbakeføring til fakultetet for «teknisk» feilført lønn for dobbeltkompetansekandidat på kr 907 177 (se omtale under lønn) samt refusjon av trygd for rekrutteringsstillinger på kr 847 300 – en samlet reduksjon av tildelingene på kr 1 754 477. Men så er IOB tildelt ytterligere midler på kr 947 000 til PROCCA og arr. støtte fra UiO på kr 80 000 (som er kr 358 959 lavere enn oppført i prognosen).

Kostnaden på kr 22 228 på tiltak 620000 gjelder betaling for vikar (for prodekan) i undervisningen, som kuriøst nok er bokført på artskonto for inntekt fra internt salg.

EM-lab, tiltak 380061, hadde ikke-budsjetterte inntekter på kr 28 240, ned fra kr 103 500 i 2019. Grunnet nedstengning av UiO og stengte grenser til Sverige, har det vært vanskelig å få gjennomført opplæring av ny ingeniør på det nye elektronmikroskopet. Forskningsgruppeleder Linda H. Bergersen er tilbake (fra prodekanstilling) i 2021 og det forventes aktiviteten og det eksterne salget av tjenester vil ta seg godt opp.

Diagnostic Service, tiltak 81000 «Klientbehandling», har hatt en total inntjening på kr 1 067 180, ned fra ca. kr 1 224 920 i 2019, men kr 67 180 over (Covid-)justert prognose.

Registrering av inntekt på kr 971 på generell drift, gjelder innbetaling fra Inven2.

De øvrige postene viser at instituttets vitenskapelige medarbeidere har fått tilslag på søknader om eksterne forskningsmidler fra forskjellige eksterne fond.

Bevilgede / opptjente midler 2020					
Tiltak	Regnskap	Budsjett	Avvik jf budsjett	Prognose	Avvik jf progn
000888 Avregning/overføring fra 2019	-688 967	-688 967	-	-688 967	0
Inntekter					
000010 Tildeling	-46 954 814	-46 863 399	91 415	-48 121 250	-1 166 436
120141 PES	-40 000		40 000		40 000
380024 Bakteologigruppen	-56 962		56 962		56 962
380025 Biokjemigruppen	-25 000		25 000		25 000
380026 CrossTalk gruppen	-37 500		37 500		37 500
380029 DECA gruppen	-49 174		49 174		49 174
380041 Oral biofilm	-82 667		82 667		82 667
380046 Forskn. midler Linda H. Bergersen	-53 958		53 958		53 958
380048 Oral Anatomi	-35 417		35 417		35 417
380051 Forskningsmidler Roger Simm	-50 000		50 000		50 000
380052 Forskningsmidler Trude M. Haug	-10 000		10 000		10 000
380053 Forskningsmidler Dipak Sapkota	-25 000		25 000		25 000
380059 Stim.midler Amer Sehic	-40 000		40 000		40 000
380061 Intern/ekstern EM-lab	-28 240		28 240		28 240
380062 PROCCA			-	-947 000	-947 000
390590 Simm, Roger	-65 000		65 000		65 000
620000 Undervisning profesjonsstudium	22 228		-22 228		-22 228
810000 Klientbehandling	-1 067 180	-1 200 000	-132 820	-1 000 000	67 180
900000 Generell drift	-971		971		971
Nettobidrag fra eksternfinansierte prosjekter	-384 766	-664 317	-279 551	-532 434	-147 668
Prosjektavslutn. 120000 Forskningsprosjekt	-35 718		35 718		35 718
Totalsum	-49 709 106	-49 416 683	292 423	-51 289 651	-1 580 545

Lønn

IOB har i 2020 hatt totale lønnskostnader inkludert bilagslønnede, stipendiater og spesialkandidater mv. på kr 37 297 294. Instituttet har hatt mindreforbruk totalt (alle tiltak for personalkostnader inkludert) ift prognosen på kr 1 534 379.

I forhold til 2019 er de totale lønnsutbetalingene redusert med kr 2 629 073 (fra kr 39 926 367), en reduksjon på 6,59 % - som bidrag til nødvendige innsparinger ved fakultetet.

Lønnskostnader (inkl. refusjoner) utgjorde 76 % av inntektene (inkludert nettobidrag og prosjektavslutning) i 2020. Til sammenligning utgjorde lønnskostnadene også 76 % i 2019.

Antall årsverk utgjorde pr 31.12.2021 49,16 fordelt på omkring 60 personer som har fått utbetalt lønn i løpet av 2020, inkludert 10 % og 20 % stillinger.

Posten «Dobbeltkompetanse odontologi» (tiltak 500038) viser en innbetaling på kr 693 530. I dette beløpet ligger den tekniske feilføringen (se avsnittet over «Inntekter / tildeling») på kr 907 177 – hvor det for en ansatt i ulønnet permisjon ble trukket lønn på IKO og tilsvarende beløp innbetalt på IOB – for å «nulle utbetalingen». Feilen ble oppdaget for sent til å kunne korrigeres på tiltak 500038 i SAP og ble korrigert ved trekk i tildeling. For øvrig regnskapsføres alle rekrutteringsstillinger av fakultetsadministrasjonen, som også rapporterer på disse lønnstiltakene (410000 og 500038).

Ellers gjelder det at refusjoner for sykefravær budsjetteres for alle ansatte, også midlertidige, på tiltak 900000, mens de regnskapsføres på de enkelte ansattegruppers tiltakskode. For å kunne se avvikene ift lønnsprognosen viser rapporten nedenfor de samlede beløp for ansattegruppene uten refusjoner.

Administrativt personale har hatt et mindreforbruk på kr 7 448 og teknisk personal på kr 557 043, mens faste vitenskapelig har hatt merforbruk på kr 133 392 og Dia. Service på kr 2 005.

Avviket for teknisk personale skyldes en ingeniør som ble overflyttet til IKO, men hvor stillingen tilhører IOB og dermed fortsatt ligger i budsjettet. Merforbruket for faste vitenskapelige er forårsaket av lønnsøkning for en postdoc og fast tillegg for en annen ansatt, og dette er dessverre ikke oppdatert i prognosen.

Undervisning (tiltak 620000) har et mindreforbruk på kr 48 465. Her er ikke timeantallet i prognosen oppdatert ift at pensjonistene er uteblitt fra undervisning som vikarer – grunnet Covid.

Lønnstrinn for PROCCA-stipendiat er heller ikke oppdatert i prognosen, merforbruket er da kr 24 253.

Kvalifiseringsstipend (tiltak 100486) er midler tildelt Tine M. Sjøland. Professor emeritus Tore Solheim er vikar.

Tabellen viser lønn inkl. sosiale kostnader, og ekskl. refusjoner fra NAV.

Tiltak	Regnskap	Budsjett	Avvik/budsjett	Prognose	Avik/progno	Årsverk
100486 Kvalifiseringsstipend	40 025		-40 025	40 047	21	0
380062 PROCCA	651 806		-651 806	627 553	-24 253	1
410000 Stipendiatmidler (personkoder)	7 354 739	4 854 438	-2 500 301	6 877 736	-477 003	10,68
500038 Dobbeltkompetanse odontologi	-446 774	949 364	1 396 138	660 349	1 107 123	1,00
620000 Undervisning profesjonsstudium	23 098	73 012	49 914	71 563	48 465	0,15
810000 Klientbehandling	433 465	411 969	-21 496	431 460	-2 005	0,70
890000 Faste vitenskapelige	16 509 423	16 994 001	484 577	16 376 031	-133 392	16,00
900000 Teknisk personale	10 172 330	10 733 567	561 238	10 729 373	557 043	14,90
990000 Administrasjon	3 996 113	4 305 651	309 538	4 003 561	7 448	4,63
Totalt ekskl. refusjoner	38 734 226	38 322 002	-412 224	39 817 673	1 083 447	49,16

Investeringer

Regnskapet viser samlede investeringer på kr 562 805 – som ikke budsjettert. Ved budsjetteringen kan det være vanskelig anslå hvilke deler av utstyret som registreres som investering vs. drift, så alt budsjetteres på drift med mindre det er planlagt større innkjøp ved årets begynnelse (som f.eks. elektronmikroskop i 2019).

Investeringer må sees i sammenheng med driftskostnader.

2020	Tiltak	Regnskap	Budsjett	Avvik/budsjett	Prognose	Avvik/prognose
Investeringer	120811 Stim.midler Tor P. Utheim	19 459		-19 459		-19 459
	380030 Molekylær embryologiforskningsg	20 426		-20 426		-20 426
	380031 Stimuleringsmidler _ Anne Aa. Sch	10 263		-10 263		-10 263
	380040 Stim.midler Biofilmgruppen	7 568		-7 568		-7 568
	380041 Oral biofilm	17 200		-17 200		-17 200
	380059 Stim.midler Amer Sehic	22 118		-22 118		-22 118
	808000 Dyrestalldrift	200 000		-200 000		-200 000
	900000 Generell drift	265 772		-265 772		-265 772
Investeringer Totalt		562 805		-562 805		-562 805

Dyrestall – tiltakskode 808000

IOB kjøper tjenester ved «dyrestallene», både ved Avdeling for komparativ medisin ved Medisinsk fakultet og ved Rikshospitalet. Også utgifter relatert til dyreforsøk bokføres på dette tiltaket. Investeringskostnader gjelder anaerob arbeidsstasjon til laboratorium.

For 2020 har tiltaket et mindreforbruk på kr 37 383.

2020		Regnskap	Budsjett	Avvik	Prognose
	Andre driftskostnader	100 127	124 000	23 873	124 000
	Investeringer	200 000		-200 000	
	Kjøp av tjenester	6 490	220 000	213 510	220 000
Totalt		306 617	344 000	37 383	344 000

Klientbehandling / Diagnostic Service (DIA) - tiltakskode 810000

DIA ble sterkt påvirket av nedstengning av landet i mars, samtidig som det kom en ny ansatt lab-ingeniør. Inntektene ble justert ned til kr 1 000 000 i prognosen. Det var ikke forventet større endringer i drifts- og personalkostnadene tross redusert aktivitet (lønnskostnader ble ikke påvirket av nedstengning).

Totalt endte virksomheten med et overskudd på kr 107 764.

2020		Regnskap	Budsjett	Avvik/budsjett	Prognose	Avvik/progn.
	Inntekter	-1 067 180	-1 200 000	-132 820	-1 000 000	67 180
	Personalkostnader	433 465	411 969	-21 496	431 460	-2 005
	Driftskostnader	602 411	645 000	42 589	645 000	42 589
Totalt		-31 304	-143 031	-111 727	76 460	107 764

Elektronmikroskopgruppen – tiltakskoder 380028 og 380061

Elektronmikroskopigruppen ble også sterkt påvirket av nedstengning sfa Covid. Opplæringen for en ny ansatt lab.-ingeniør måtte utsettes til høsten 2020. Aktiviteten var lav, inntektene ble derfor kun kr 28 240.

Totalt ble det et merforbruk på EM-lab (tiltakene 380028 og 380061) på kr 8 573.

2020		Regnskap	Budsjett	Avvik/budsjett	Prognose	Avvik/progn.
380028 Elektronmikroskopigr	Andre driftskostnader	236 813	200 000	-36 813	200 000	-36 813
380061 Intern/ekstern EM-lab	Salgs- og leieinntekter	-28 240		28 240		28 240
Totalt		208 573	200 000	-8 573	200 000	-8 573

Generell drift – tiltakskode 900000

For generell drift var forbruket i 2020 kr 836 333, et mindreforbruk på kr 173 667 ift. budsjett/prognose.

Tross nedstengning har det vært nesten normal forskningsaktivitet ved instituttet, bortsett fra perioden med nedstengning i mars. Drifts- og investeringskostnader samlet beløper seg til kr 811 818 og viser et mindreforbruk ift. prognose (for driftskostnader) på kr 84 182.

Personalkostnadene – som i denne sammenheng er drift knyttet til personal – har et mindreforbruk på kr 88 514 ift prognose. Dette er avlyste seminarer, arrangementer og reiser - sfa Covid.

Inntekter på kr 971 gjelder en faktura til Inven2 AS.

Viktige poster å være oppmerksom på er gass/kjemikalier og driftsrekvisita samt vedlikehold og serviceavtaler.

2020		Regnskap	Budsjett	Prognose	Avvik ift budsj/progn
Inntekter	3679 Andre driftsinntekter	-971			971
Inntekter Totalt		-971			971
Personalkostnader	5901 Gaver til ansatte	6 391	12 000	12 000	5 609
	5910 Kantinetilskudd, kaffe, te o.l. til ansatte	9 811			-9 811
	5961 Velferdstilskudd	7 251			-7 251
	5999 Andre personalkostnader	2 032	102 000	102 000	99 968
Personalkostnader Totalt		25 486	114 000	114 000	88 514
Driftskostnader	6100 Frakt og transportkostnader	16 354	10 000	10 000	-6 354
	6422 Programvare/dataprogrammer (lisenser)	13 838			-13 838
	6503 Teknisk/vitenskapelig utstyr - driftskjøp	409	42 000	42 000	41 591
	6512 Driftsmateriale	4 745	150 000	150 000	145 255
	6513 Gass og kjemikalier	119 059			-119 059
	6514 Driftsrekvisita	69 954			-69 954
	6541 Inventar/utstyr - driftskjøp	1 395			-1 395
	6549 Periodisering kostnader, utstyr	60 087			-60 087
	6568 Mobiltelefoner, telefonutstyr og annet mind	6 449			-6 449
	6618 Vedlikehold svak- og sterkstrømsanlegg egne	23 920			-23 920
	6640 Vedlikehold utstyr/rekvisita	25 758	150 000	150 000	124 242
	6667 Serviceavtaler utstyr/rekvisita	18 816			-18 816
	6795 Kjøp av forskningstjenester	4 375			-4 375
	6800 Kontorrekvisita	30 404	250 000	250 000	219 596
	6803 Datarekvisita	7 841			-7 841
	6822 Publiseringsavgift av artikler i tidsskrifter	59 316			-59 316
	6823 Kopieringskostnader	39 278	50 000	50 000	10 722
	6841 Elektroniske tidsskrifter - norsk leverandør	975			-975
	6860 Mat / servering ved møter	14 404	18 000	18 000	3 596
	6863 Andre møtekostnader		140 000	140 000	140 000
	6871 Kurs og seminarer for egne ansatte	12 280			-12 280
	6900 Telefonabonnement	68			-68
	6901 Mobilabonnement og bredbånd dekket av ar	7 056	14 000	14 000	6 944
	7152 Diett og overnatting etter regning, innberette	157			-157
	7190 Refusjon utlegg på reise		16 000	16 000	16 000
	7191 Transportkostnader på reise	2 043	36 000	36 000	33 957
	7197 Periodisering kostnader, utlegg	3 588			-3 588
	7351 Andre representasjonskostnader		20 000	20 000	20 000
	7796 Avvik matching innkjøpsordre - mottatt faktur	3 283			-3 283
	7799 Diverse kostnader	194			-194
Driftskostnader Totalt		546 046	896 000	896 000	349 954
Investeringer	3911 Investeringer i anleggsmidler (MK:2151)	265 772			-265 772
	3951 Inntektsføring for avskrivning anleggsmidler	-263 799			263 799
	6040 Avskrivninger maskiner, verktøy og anlegg	12 863			-12 863
	6050 Avskrivninger vitenskapelig utstyr	198 175			-198 175
	6051 Avskrivninger innredning	38 840			-38 840
	6052 Avskrivninger kontormaskiner og annet kont	13 922			-13 922
Investeringer Totalt		265 772			-265 772
Totalt		836 333	1 010 000	1 010 000	173 667

Forskningsmidler

Tildelte forskningsmidler for 2020 bestod av annuum-, stimulerings-, øremerkede- og andre forskningsmidler samt midler overført fra 2019 - og ble opprinnelig budsjettert på 15 aktive tiltak.

Prognosen er dessverre ikke anvendbar, det ble en del «annerledes» bokføringer på disse tiltakene i 2020, så det er litt vanskelig å lese rapporten. Uansett, det er registrert kostnader relatert til forskning på totalt kr 1 264 721.

Det kommenteres spesielt at tiltak 620408, en ikke-budsjettert kostnad på kr 259 129, gjelder undervisningstjenester på Lovisenberg Diakonale sykehus. Det var ikke avklart hva undervisningen skulle koste, og instituttet måtte betale regningen som kom. Opprinnelig var undervisningen budsjettert i en 20 % stilling i lønnsbudsjettert.

2020	Forskningstiltak, driftskostnader	Regnskap	Budsjett	Avvik-budsjett	Prognose 2020	Avvik-progn
Driftskostnader	100012 Forskerlinje med studenter	1 980	12 500	10 520	12 500	10 520
	100450 Eph og Ephriner - funksjonelle stud	34 451	111 000	76 550	31 594	-2 857
	100783 Stim-SFF	20 000		-20 000	60 000	40 000
	120078 Forskn. midler Halstensen		20 000	20 000	43	43
	120248 Stim. midler M. Bryne	-	15 000	15 000	46	46
	120249 Stim. midler Galtung		75 000	75 000	0	0
	120811 Stim.midler Tor P. Utheim	-19 458		19 458		19 458
	380024 Bakteriologigruppen	75 755		-75 755	22 331	-53 424
	380025 Biokjemigruppen	45 147		-45 147	22 331	-22 816
	380026 CrossTalk gruppen	37 638		-37 638	0	-37 638
	380027 Immunologigruppen	21 046		-21 046	22 331	1 285
	380029 DECA gruppen	91 917	19 998	-71 919	44 660	-47 257
	380030 Molekylær embryologiforskningsg	-1 768		1 768	13 399	15 167
	380031 Stimuleringsmidler _ Anne Aa. Sch	813	40 000	39 188	11 100	10 288
	380038 Stim.midler Cellegruppen	11 446	40 000	28 554	9 827	-1 619
	380039 Annum IOB	22 345	320 900	298 555	22 332	-13
	380040 Stim.midler Biofilmgruppen	-2 354		2 354	5 333	7 687
	380041 Oral biofilm	91 752		-91 752	22 331	-69 421
	380044 Forskn. midler Magne Bryne			-	13 399	13 399
	380046 Forskn. midler Linda H. Bergersen	94 654	15 000	-79 654	37 331	-57 323
	380047 Avsluttet prosjektmidler		49 000	49 000	0	0
	380048 Oral Anatomi	52 431		-52 431	22 331	-30 100
	380050 Forskningsmidler Lars P. Sand	24 532		-24 532	27 331	2 799
	380051 Forskningsmidler Roger Simm	70 884		-70 884	22 331	-48 553
	380052 Forskningsmidler Trude M. Haug	32 367		-32 367	22 331	-10 036
	380053 Forskningsmidler Dipak Sapkota	68 588	15 000	-53 588	37 331	-31 257
	380057 Verifiseringsmidler Håheim	6 089		-6 089	6 167	78
	380059 Stim.midler Amer Sehic	7 909	15 500	7 591	15 551	7 642
	380062 PROCCA	76 932		-76 932	120 000	43 068
	380065 Morten Enersen - Anders Jahre tild	-	40 000	40 000	-42 000	-42 000
	390059 Aarvak, Tanja	-		-	-50 000	-50 000
	390590 Simm, Roger	6 956		-6 956		-6 956
	410000 Stipendiatmidler (personkoder)	200		-200		-200
	500038 Dobbeltkompetanse odontologi	280		-280		-280
	620000 Undervisning profesjonsstudium	29 700	145 000	115 300	145 000	115 300
	620408 Praksis odontologistudiet	259 129		-259 129		-259 129
	901000 IT-tiltak	5 700		-5 700		-5 700
	990000 Administrasjon	628		-628		-628
Driftskostnader Totalt		1 167 688	933 898	-233 790	677 261	-490 427
Investeringer	120811 Stim.midler Tor P. Utheim	19 459		-19 459		-19 459
	380030 Molekylær embryologiforskningsg	20 426		-20 426		-20 426
	380031 Stimuleringsmidler _ Anne Aa. Sch	10 263		-10 263		-10 263
	380040 Stim.midler Biofilmgruppen	7 568		-7 568		-7 568
	380041 Oral biofilm	17 200		-17 200		-17 200
	380059 Stim.midler Amer Sehic	22 118		-22 118		-22 118
Investeringer Totalt		97 033	-	-97 033	-	-97 033
Drift og investeringskostnader totalt - Forskningstiltak		1 264 721	933 898	-330 823	677 261	-587 460

Bundne midler ved IOB pr. 31.12.2020, totalt kr 752 313 + PROCCA-midler

Type midler	Tiltak	Tekst	01.01.2021
Stimuleringsmidler	120078	Trond Halstensen	23 000
Stimuleringsmidler	120248	Magne Bryne	21 746
Stimuleringsmidler	120249	Hilde K. Galtung	75 000
Stimuleringsmidler	123574	Inger Johanne Blix (IKO)	40 000
Eksternt tildelte midler	380029	Tine M. Sjøland - Life Science / opptjente midler	40 000
Stimuleringsmidler	380031	Anne Aa. Scheie (professor emerita)	28 925
Stimuleringsmidler	380038	Espen Bækkevold	21 380
Eksternt tildelte midler	380040	Fernanda C. Petersen - Life science arr. støtte	38 333
Eksternt tildelte midler	100450	Hans-Chr. Åsheim - Prosjektmidler	71 000
Eksternt tildelte midler	100486	Tine M. Sjøland - Kvalifiseringsmidler	56 462
Eksternt tildelte midler	380047	Anne Aa. Scheie - Avsluttet prosjekt 420997	49 000
Verifiseringsmidler	380057	Lise Lund Håheim - Innovasjonsmidler kr 347 000	153 800
Eksternt tildelte midler	380056	Linda H. Bergersen - Life science arr. støtte	41 667
Eksternt tildelte midler	380065	Morten Enersen - Jahres fond	42 000
Eksternt tildelte midler	390590	Roger Simm - Fondsmidler (2* kr 25.000)	50 000
SUM IOB			752 313
Eksterne midler	380062	PROCCA - 2021:	
		Tildeles kr 815 000 (lønn stipendiat) og kr 160 000 (driftsmidler)	
		I tillegg overføres resterende driftsmidler fra 2020.	