



**Styre:** Universitetsstyret

**Styresak:** 103/15

**Møtedato:** 28.10.2015

**Dato:** 14.10.2015

**Arkivsaknr:** 2015/889

---

## Økonomirapport per september 2015

---

### Bakgrunn

Etter september er inntektene 60 mill. kroner høyere enn kostnadene på grunnbevilgningen (GB). Inntekter er høyere enn budsjettert og kostnadene er noe lavere enn budsjettert, dette gjør at driftsresultat er høyere enn budsjettert.

Overføringen på GB er etter andre tertial 116 mill. kroner. Dette er 6 mill. kroner høyere enn på samme tid i fjor, og også betydelig høyere enn budsjettert. Fakultetene har samlet sett økt prognosen for overføring til 2016 fra andre tertial, den ventes nå å bli positiv på i overkant av 5 mill. kroner. Prognosen for UiB samlet, inkludert øremerkede bevilgninger til bygg og forskningssatsninger, er etter september noe lavere enn etter andre tertial og summerer seg til om lag 113 mill. kroner.

Etter andre tertial er bidrags- og oppdragsaktivitet på 612 mill. kroner, som er nesten som budsjettert. I forhold til samme periode i fjor er det en økning på 44 mill. kroner (7,7 %) i BOA-aktivitet. Årsprognosen er oppjustert noe, til 811, som er under budsjettmålet for 2015 på 829 mill. kroner.

### Universitetsdirektøren sine kommentarer

Universitetsdirektøren har særlig fulgt opp HF, MOF, SV og JUS i 2015 på grunn av de planlagte negative overføringene til 2016, jamfør omtale i tidligere økonomirapporter til styret. Etter september melder MOF og SV om bedre prognoser, der det er svært gledelig at MOF venter å betale ned hele sitt akkumulerte underskudd i løpet av 2015. JUSS og HF melder om uendrede prognoser. Fremover vil universitetsdirektøren særlig fokusere på å følge opp økonomien til HF. Fakultetet og økonomiavdelingen er i gang med et samarbeid for å lage en plan for nedbetaling av årets underskudd og en plan for justering av kostnadsnivå i forhold til inntektsnivå på lenger sikt.

Fakultetene har samlet sett gjennom året bedret sine prognoser, og etter september er den gått fra en samlet negativ prognose til en samlet positiv prognose. Salget av Autogården har blitt gjennomført og man venter at inntekten fra salget vil komme i 2016. Sammen fører dette til at risikoen rundt prognosen for overføring til 2016 er betydelig redusert.

Den eksternfinansierte aktiviteten er svært nært budsjettert nivå etter september, og årsprognosen er oppjustert noe. Prognosene tyder fremdeles på lavere aktivitet enn budsjettmålet. Denne utviklingen viser viktigheten av at universitetsdirektøren fortsatt legger til rette for gjennomføring av BOA, for på sikt å bidra til økt aktivitet.

**vedtak:**

Universitetsstyret tar økonomirapporten etter september 2015 til etterretning

Kjell Bernstrøm  
universitetsdirektør

14.10.2015/Gry Flatabø

Vedlegg:  
Økonomirapport per september 2015

# Vedlegg 1: Økonomirapport per september 2015

## 1 Bakgrunn

I denne rapporten presenteres og kommenteres den økonomiske situasjonen innenfor grunnbevilgningen (GB) og bidrags- og oppdragsfinansiert aktivitet (BOA) for universitetet samlet og for fakultetene. Regnskapet viser påløpte kostnader og faktiske inntekter.

## 2 UiB totalt

Universitetsstyret vedtok fordeling av budsjettrammen fra Kunnskapsdepartementet (KD), 2 969,6 mill. kroner, og mål om 852 mill. kroner i inntekter fra BOA i sak 94/14. Budsjettrammen for 2015 inkluderer i tillegg til budsjettrammen fra KD instituttinntekter, avskrivningsinntekter og ekstrabevilgninger. I andre tertial er det bevilget 35 mill. kroner til rehabilitering av Jahnebakken 5 og 2,685 mill. kroner til nye studieplasser, begge deler fra Kunnskapsdepartementet. Inntektsrammen på GB er per september 3 279 mill. kroner. Målsetningen for BOA-inntekter er 829 mill. kroner. Dette gir en samlet inntektsramme på 4 108 mill. kroner.

Overføringen på GB fra 2014 var 56 mill. kroner og planlagt forbruk innenfor GB i 2015 er 3 227 mill. kroner. Målsetningen for overføring på GB til 2015 er 108 mill. kroner, slik at samlet kostnadsramme for 2015, inkludert BOA, er på 4 056 mill. kroner.

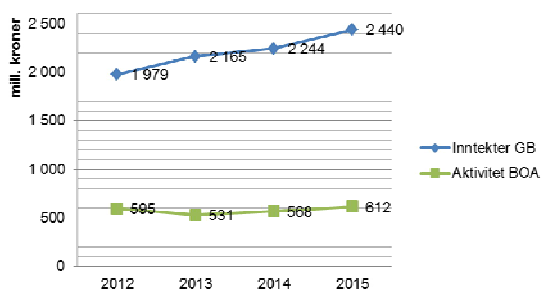
Tabell 1 viser budsjett og regnskap for UiB totalt, altså summen av GB og BOA. Etter september er inntektene 60 mill. kroner høyere enn kostnadene. Inntektene er 64 mill. kroner (2,1 %) høyere enn budsjettet, mens kostnadene er 6 mill. kroner (0,2 %) lavere enn budsjettet.

Tabell 1 Totaltall regnskapet per september 2015

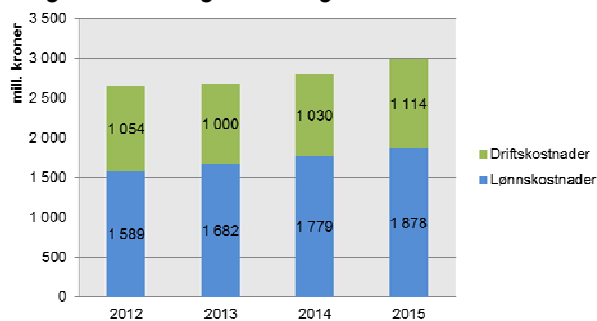
UiB totalt (mill. kroner)	Årsbudsjett 2015	Budsjett per september	Regnskap per september	Avvik per september
Inntekter	4 108	2 988	3 052	2,1 %
Kostnader	4 056	2 999	2 993	0,2 %
<b>Driftsresultat</b>	<b>52</b>	<b>-10</b>	<b>60</b>	

Figur 1 viser utviklingen i inntekter på GB og aktivitet i BOA (regnskapsført inntekt). De totale inntektene etter september 2015 er 8,5 % høyere enn etter september i fjor. Inntektsøkningen er sammensatt av 196 mill. kroner (8,7 %) i økning på GB og 44 mill. kroner (7,7 %) i økning i BOA.

Figur 1 Utvikling inntekter GB og aktivitet BOA



Figur 2 Utvikling lønns- og driftskostnader



Figur 2 viser utviklingen i kostnader og fordelingen mellom lønns- og driftskostnader etter september de siste fire årene. Kostnadene per september 2015 er 184 mill. kroner (6,6 %) høyere enn på samme tid i fjor.

Lønnskostnadene har økt med 5,6 %, mens driftskostnadene har økt med 8,2 %. Den relativt store økningen i kostnader henger i stor grad sammen med at Sars blir regnskapsført i UiB sitt regnskap i 2015. Det er også høyere kostnader i prosjektene ved Eiendomsavdelingen og IT enn per september i fjor. Av lønnsveksten er 2,8 % vekst i antall årsverk og 2,8 % vekst i lønnskostnad per årsverk.

## 2.1 Grunnbevilgningen (GB)

Etter september er kostnadene på GB 60 mill. kroner lavere enn inntektene. Overføringen er dermed bygd ned fra andre tertial, til 116 mill. kroner. Dette er betydelig høyere enn det periodiserte budsjettet tilsier og 6 mill. kroner høyere enn overføringene på samme tid i fjor. De økte overføringene er knyttet til øremerkede bevilgninger der lite er kostnadsført så langt i år, mer om dette nedenfor.

Tabell 2 Hovedtall grunnbevilgningen (GB)

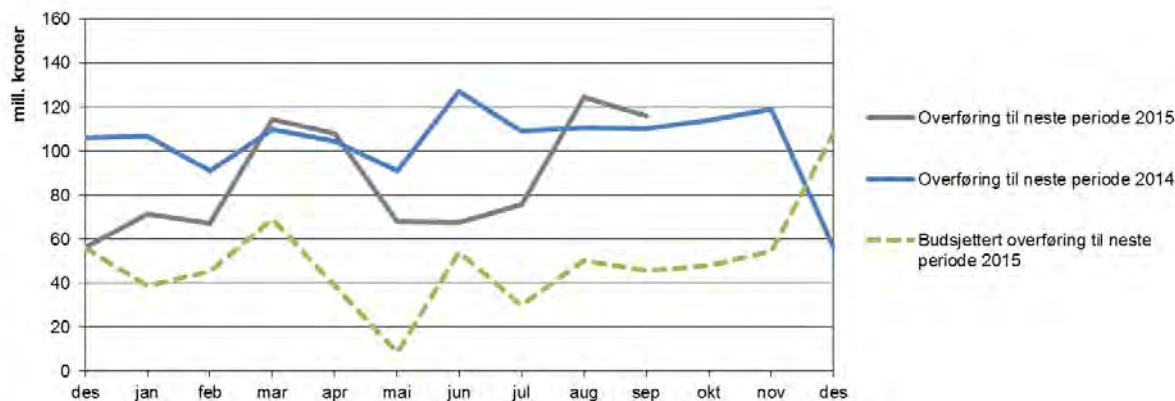
UiB GB (mill. kroner)	Årsbudsjett 2015	Budsjett per september	Regnskap september	Avvik september
<b>Inntekter</b>	<b>3 279</b>	<b>2 375</b>	<b>2 440</b>	<b>2,7 %</b>
Lønn	2 224	1 597	1 594	0,2 %
Andre driftskostnader	1 153	916	946	-3,2 %
Interne transaksjoner	-151	-128	-160	25,1 %
<b>Kostnader</b>	<b>3 227</b>	<b>2 386</b>	<b>2 380</b>	<b>0,2 %</b>
<b>Driftsresultat</b>	<b>52</b>	<b>-10</b>	<b>60</b>	
Overført fra i fjor	56	56	56	
Overført videre	108	46	116	
<b>Sum</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	

Inntektene på GB er etter september 65 mill. kroner (2,7 %) høyere enn budsjettet. Inntektene er 196 mill. kroner (8,7 %) høyere enn på samme tid i fjor. Det er mange årsaker til økningen i inntekter sammenlignet med samme periode i fjor. Per september 2015 er 35 mill. kroner i øremerkede midler til rehabilitering av Jahnebakken 5, inntekter for nye studieplasser, salget av Allégaten 36, og om lag to tredjedeler av utstyrsbevilgningen til Universitetsmuseet og midler til elitesatsing inntektsført.

De samlede kostnadene på GB er 6 mill. kroner (0,2 %) lavere enn budsjettet og 140 mill. kroner (6,3 %) høyere enn etter september i fjor. Lønnskostnadene er om lag som budsjettet. Driftskostnadene er noe høyere enn budsjettet, mens de interne transaksjonene mellom GB og BOA gir en høyere kostnadsreduksjon på GB enn budsjettet. Økningen sammenlignet med samme periode i fjor er fordelt på lønnskostnader og driftskostnader. Økningen i lønnskostnader i første halvdel av 2015 er naturlig på grunn av fjorårets lønnsoppgjør og økningen i driftskostnader ligger blant annet på byggprosjekter.

Figur 3 viser utviklingen i overførte midler på GB for perioden 2014 og frem til og med september 2015. I tillegg viser den stiplede linjen budsjettet utvikling i overførte midler per måned for resten av 2015, og ender på budsjettmålet for overføring til 2016, 108 mill. kroner.

Figur 3 Utvikling i overførte midler GB 2014-2015



Figuren viser at overføringene i 2015 gjennomgående har vært høyere enn det periodiserte budsjettet tilsier. Fakultetene har budsjettert med en i sum negativ overføring ut av 2015 og dette gjør at linjen for budsjettert overføring ligger lavt. Etter september antyder fakultetenes prognoser at deres samlede overføring til 2016 vil bli positiv, i overkant av 5 mill. kroner, mens for UiB totalt summerer prognosene seg nå til om lag 113 mill. kroner. For fakultetene er dette en oppgang siden andre tertial på i overkant av 6 mill. kroner, som er et resultat av at flere fakultet har meldt om bedre prognoser. Prognosen samlet sett går noe ned på grunn av forventet høyere forbruk på andre avsetninger. Økonomiavdelingens tekniske prognoser viser også en overføring på om lag 110 mill. kroner, men per fakultet varierer denne noe fra fakultetenes egne prognoser.

Ved begynnelsen av året viste fakultetene sine prognoser at de ventet en samlet negativ overføring til 2016. Fakultetsprognosene har samlet sett vist en bedring gjennom året og er nå ventet å bli positive. UiB har en del øremerkede bevilgninger til bygg og forskningssatsninger der en venter at kostnadsføring vil påløpe i 2016 og senere. Dette fører til at overføringene for UiB samlet sett vil bli høye. I september ble salget av Autogården gjennomført, noe som fører til at prognosen for overføring til 2016 per september fremstår som mer sikker. De ventede salgsinntektene fra Autogården er lagt inn i desember i figuren ovenfor og er forklaringen på den tydelige økningen i den budsjetterte overføringen.

Det gjennomførte salget av Autogården fører, som planlagt, til at UiB sin andel av rehabiliteringen av Jahnebakken 5 blir dekket. I tillegg vil det dekke restfinansieringen av årets investeringsbudsjett.

## 2.2 Bidrags- og oppdragsfinansiert aktivitet (BOA)

BOA-aktiviteten er høyere enn på samme tid i fjor, og omtrent som planlagt. Etter september er aktiviteten i BOA i underkant av 1 mill. kroner (0,1 %) lavere enn budsjettert. Aktiviteten har vært noe høyere enn budsjettert for andre bidragsytere og oppdrag, mens den er betydelig høyere for EU. NFR har vært lavere enn budsjettert. Regnskapsført aktivitet er 44 mill. kroner høyere enn etter september i fjor (7,7 %).

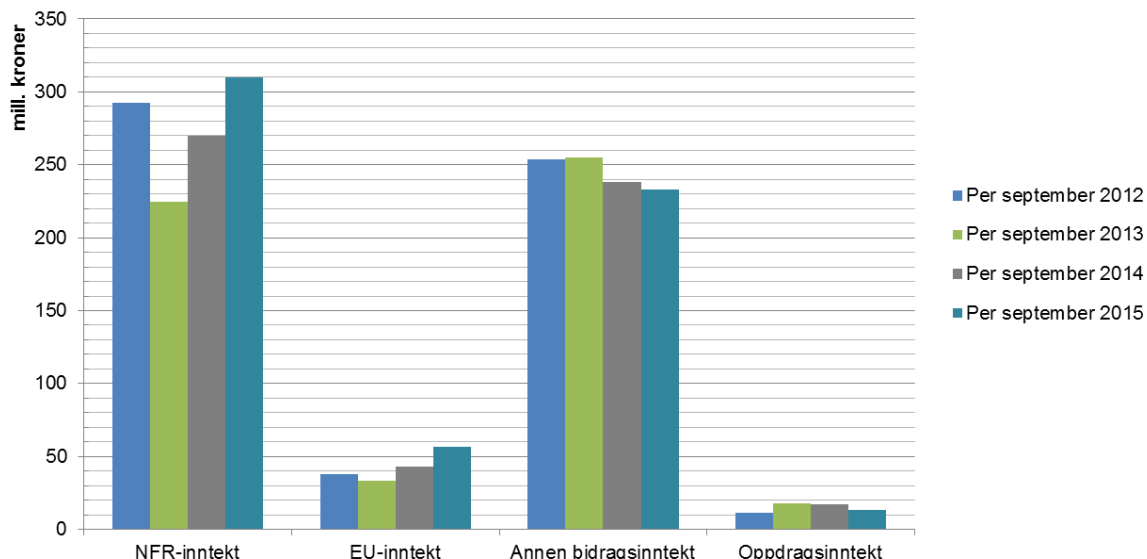
Tabell 3 Aktivitet hittil i år per finansieringskilde

UiB BOA (mill. kroner)	Årsbudsjett 2015	Budsjett per september	Regnskap per september	Avvik per september
NFR-inntekt	445	339	310	-8,5 %
EU-inntekt	61	46	56	21,4 %
Annen bidragsinntekt	303	215	233	8,3 %
Oppdragsinntekt	19	13	13	3,2 %
<b>Inntekter</b>	<b>829</b>	<b>613</b>	<b>612</b>	<b>-0,1 %</b>

Figur 4 viser utviklingen i BOA per september de siste fire årene. Sammenliknet med samme tid i fjor er det økning i aktiviteten finansiert av NFR og EU, mens andre og oppdragsaktivitet er noe lavere enn i samme periode i fjor. Økningen for EU og NFR er på henholdsvis 40 mill.

(14,7 %) og 13 mill. kroner (30,6 %) sammenlignet med regnskap etter september 2014. Noe av økningen i NFR-aktivitet er grunnet innfasing av Sars-senteret i UiB sitt regnskap i år, men det er også økning ved noen av fakultetene, størst hos MOF. Økningen i EU-aktivitet er størst ved MN og SV.

Figur 4 Utvikling BOA per september 2012-2015



Fakultetenes prognoser per september tilsier en aktivitet i BOA på 811 mill. kroner, som er 18 mill. kroner lavere enn budsjettmålet for 2015. Prognosene er lavere enn budsjettmålet for NFR og andre bidrag, mens de er over budsjettmål for EU og oppdrag.

Tabell 4 Utvikling bidrags- og oppdragsfinansiert aktivitet

Aktivitet BOA (mill. kroner)	Regnskap 2014	Årsbudsjett 2015	Prognose 2015
NFR-inntekt	386	445	433
EU-inntekt	66	61	67
Annen bidragsinntekt	317	303	289
Oppdragsinntekt	24	19	22
<b>Sum</b>	<b>794</b>	<b>829</b>	<b>811</b>

Enhetene ved universitetet blir bedt om å rapportere mer på BOA-tall enn tidligere, både på inntektsparameter og bidragsyttere. Etter hvert som prognosene blir bearbeidet og gjort på nytt vil man få bedre anslag på de forskjellige parameterne.

Det er den fakturerte inntekten (innbetalingene) fra NFR og EU som er grunnlag for resultatmidlene fra Kunnskapsdepartementet og det er derfor viktig å følge med på disse. Fakturert inntekt sier også noe om tilgangen av nye prosjekter, hvilket er viktig for å opprettholde og øke aktivitetsnivået.

Enhetene ved universitetet har i løpet av året rapportert prognoser for fakturert inntekt. Det er fremdeles en ganske fersk prognoseform, men prognosen endres noe fra gang til gang, som kan tyde på at det er stor bevissthet rundt bedre prognoser på området. I tabell 5 vises regnskap og samlet prognose for universitetet.

Tabell 5 Fakturert inntekt per finansieringskilde

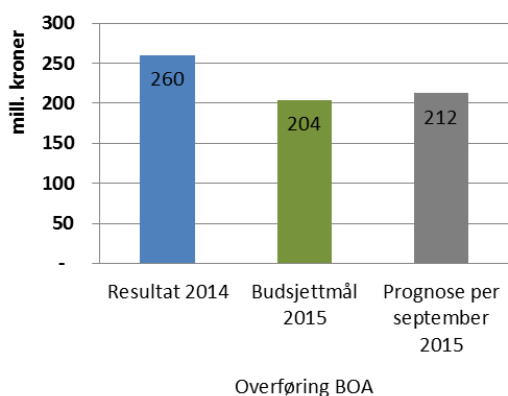
Fakturert inntekt (mill. kroner)	Regnskap per september 2014	Regnskap per september 2015	Årsregnskap 2014	Prognose 2015
NFR	274	363	353	438
EU	37	35	49	55
Annen bidrag	204	218	309	270
Oppdragsinntekt	11	16	24	17
<b>Sum</b>	<b>526</b>	<b>631</b>	<b>734</b>	<b>780</b>

Fakturert inntekt i BOA er etter september 631 mill. kroner. Dette er en oppgang på 105 mill. kroner fra samme periode i 2014. Det er økning på alle finansieringskilder utenom EU. En betydelig andel av økningen ligger på NFR, her er økningen 89 mill. kroner. Størsteparten av økningen på NFR ligger på Det matematisk-naturvitenskapelige fakultet, og er knyttet til nasjonal infrastruktur. Det har også vært stor økning i fakturert NFR-inntekt ved MOF og SV, samt at en del av økningen er knyttet til at Sars nå ligger i UiBs regnskap.

Prognosen for fakturert inntekt er etter andre tertial 780 mill. kroner, dette er 7 mill. kroner over budsjettmålet for 2015, og en liten oppjustering i forhold til andre tertial.

I regnskapet er overføringene på BOA bygget opp med 39 mill. kroner, fra 260 mill. kroner i 2014 til 278 mill. kroner etter september. I september har aktiviteten vært høyere enn fakturert inntekt, noe som har ført til at overføringen på BOA har blitt bygget ned, med i underkant av 21 mill. kroner siden andre tertial. Fakultetenes prognoser per september antyder at overføringene på BOA vil bygges ned ytterligere i år, det forventes en overføring til 2016 på 212 mill. kroner.

Figur 5 Overføring BOA



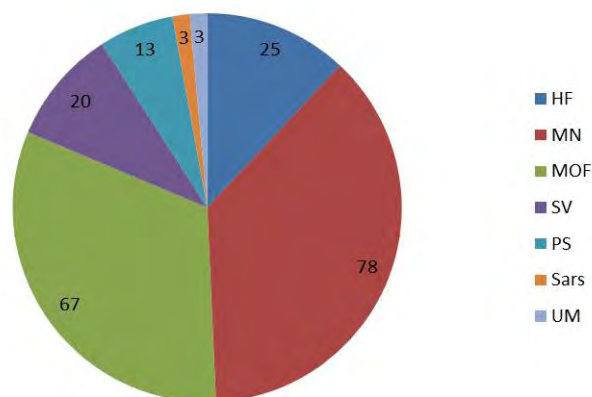
I tidligere økonomirapporter har to nøkkeltall for BOA blitt kommentert, inntektsoverhead i prosent av lønnskostnader og egeninnsats i prosent av totale kostnader i prosjektene. Inntektsoverheaden er per september 31 %. Dette er høyere enn inntektsoverheaden for 2014 totalt som var 29 %.

Egeninnsatsen i prosent av totale prosjektkostnader har økt jevnt de siste årene. Per september i år er den 30 %, mot 20 % per september i fjor. I 2014 totalt var egeninnsatsen 23 %. Økningen er i stor grad påvirket av forsinket regnskapsføring av egenfinansiering fra tidligere år, samt økt synliggjøring av egenfinansiering generelt.

UiB har høye ambisjoner for Horisont 2020 og har per september sendt totalt 209 søknader i programmet, hvorav 30 prosjekter har fått tilslag og 24 prosjekter er ferdig forhandlet. Foreløpig er det relativt få økonomiske parametere å rapportere på i tilknytning til H2020, men Økonomiavdelingen vil ta sikte på å følge utviklingen fremover og på denne måten muliggjøre bedret rapportering og synliggjøring av UiBs resultater i fremtiden.

Figur 6 viser antall innsendte søknader fordelt per fakultet. Av de totalt 209 søknadene fra UiB har 180 så langt blitt vurdert. Av disse er det inngått kontrakt for 30 prosjekter (16,7 %), mens 5 søknader (2,8 %) er videre til intervju og 16 søknader (8,9 %) er videre til steg 2. Resterende 129 vurderte søknader har fått avslag, mens 29 søknader ikke har blitt vurdert per utgangen av september. Det matematisk-naturvitenskapelige fakultet regjerer i antall innsendte søknader, etterfulgt av Det medisinsk-odontologiske fakultet, med henholdsvis 78 og 67 innsendte søknader. Sars har per september klart høyest tilslagsrate, med inngått kontrakt i 3 av 3 søknader. Det matematisk-naturvitenskapelige fakultet og Det samfunnsvitenskapelige fakultet følger etter, med inngått kontrakt for henholdsvis 22,9 % og 17,6 % av søknadene, dersom man kun tar hensyn til hittil vurderte søknader.

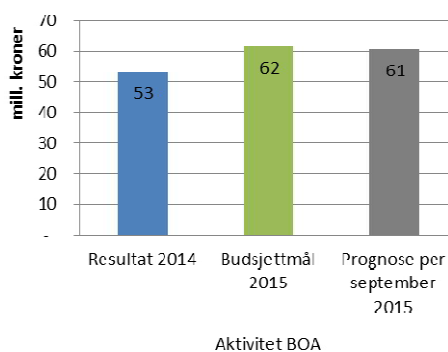
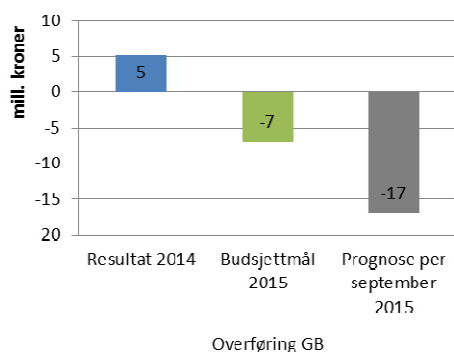
Figur 6 Totalt antall søknader fordelt per fakultet



Siden andre tertial har UiB fått tilslag på ytterligere 2 prosjekter i Horisont 2020, et ved MOF og et ved MN. Den totale kontraktsverdien for de nå 30 prosjektene som har fått tilslag, beløper seg til om lag 142 mill. kroner eller 34 mill. kroner årlig. Det har vært nærmest doubling i aktiviteten siden andre tertial og denne beløper seg nå til nærmere 1 mill. kroner. Per september beløper fakturert inntekt seg til nærmere 15 mill. kroner. Dette er også nær en doubling siden andre tertial, knyttet til at det nå er fakturert inntekt de to ERC-prosjektene C4T og STERCP som begge koordineres av UiB ved henholdsvis Anna Nele Meckler og Noel Keenlyside.

### 3 Status per fakultet

#### Det humanistiske fakultet (HF)



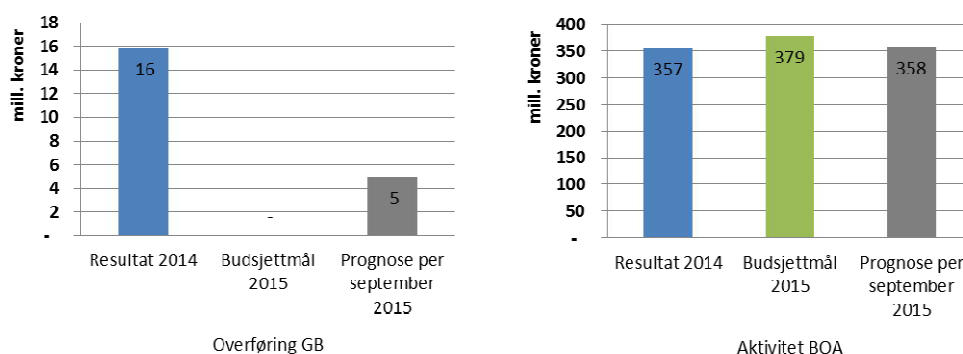
På GB hadde HF en overføring på 5,2 mill. kroner fra 2014. I starten av året var fakultetets plan å bygge denne ned til en negativ overføring til 2016 på 7 mill. kroner. Fakultetet opprettholder etter september prognosen fra forrige økonomirapport, det vil si en negativ overføring til 2016 på 17 mill. kroner. Fakultetet og økonomiavdelingen har vurdert



prognosen i fellesskap, og finner at det er noen uavklarte faktorer som kan redusere underskuddet og gjøre den negative overføringen mindre enn dette. Per september har fakultetet et resultat på -10,2 mill. kroner, som er 6,8 mill. kroner lavere enn budsjettet.

Etter august har HF aktivitet i BOA på 45,1 mill. kroner, som er 2,2 mill. kroner lavere enn budsjettet. Fakultetets prognoser er også at det i år vil bli noe lavere aktivitet enn budsjettet. Dette gjelder først og fremst NFR-aktivitet. Totalt for 2015 har HF et budsjettmål for BOA på 62 mill. kroner. Etter august er fakultetets prognose i underkant av 61 mill. kroner, en liten oppjustering fra andre tertial. Det forventes overføringer i BOA på 5,6 mill. kroner til 2016.

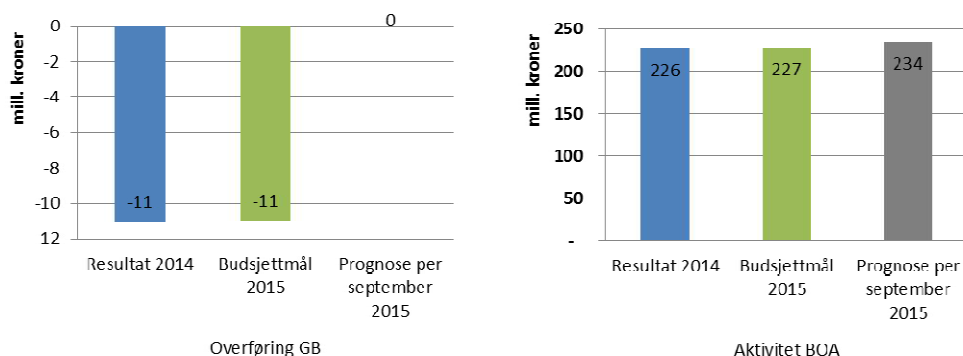
### Det matematisk-naturvitenskapelige fakultet (MN)



På GB hadde MN en overføring på 15,8 mill. kroner fra 2014. Planen til fakultetet var i starten av året å bruke denne overføringen i 2015 og forventet ingen overføring til 2016. Etter juli oppjusterte fakultetet prognosen til en overføring på 5 mill. kroner til 2016 og denne prognosen er uendret etter september. Resultatet til MN er 9,7 mill. kroner etter september. Det er mye høyere enn budsjettet, men fakultetet forventer høyere kostnader utover høsten.

Etter september har MN aktivitet i BOA på 258,4 mill. kroner, det er 19,3 mill. kroner lavere enn budsjettet. Aktiviteten er etter september høyere enn budsjettet for EU og andre bidrag, mens den er lavere enn budsjettet for NFR og oppdrag. Fakultetets budsjettmål for BOA-aktivitet i 2015 er på 379 mill. kroner. Denne er nedjustert noe på grunn av en forventet forskyvning av NFR-aktivitet knyttet til nasjonal infrastruktur fra 2015 til 2016. Etter september opprettholder fakultetet prognosen for aktivitet på 358 mill. kroner. Fakultetet forventer en overføring i BOA på 70 mill. kroner til 2016.

### Det medisinsk-odontologiske fakultet (MOF)

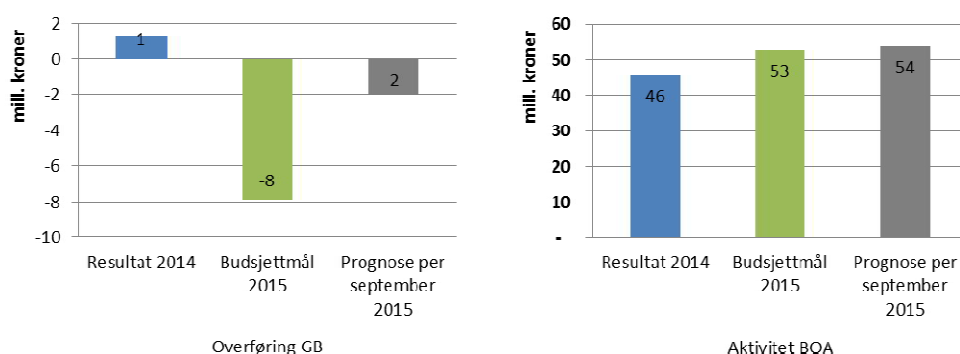


På GB hadde MOF en negativ overføring på 11 mill. kroner fra 2014. Fakultetet meldte tidligere at nedbetalingen av underskuddet ikke ville kunne starte før i 2016.

Etter september har fakultetet justert prognosen sin til om lag null i overføring til 2016. Dette er en bedring på 6 mill. kroner siden andre tertial. Fakultetet forventer dermed å betale ned det akkumulerte underskuddet. Fakultetet har fokus på å sette seg best mulig i stand til å møte et stramt budsjett i 2016. Årsaken til at fakultetet nå forventer å klare å betale ned hele underskuddet er først og fremst innsparinger på lønnskostnader, men også at inntektene ved instituttene er forbedret. Resultatet etter september er 30,5 mill. kroner, som er 14,5 mill. bedre enn budsjettet.

Etter september har fakultetet aktivitet i BOA på 182,4 mill. kroner, det er 11 mill. kroner over budsjett. Totalt for 2015 har MOF et budsjettmål for BOA på 227 mill. kroner, prognosen for årets aktivitet er etter september oppjustert noe, til 234 mill. kroner. Økningen i forhold til budsjettmålet ligger på NFR. Fakultetet forventer en overføring på BOA på rundt 82 mill. kroner.

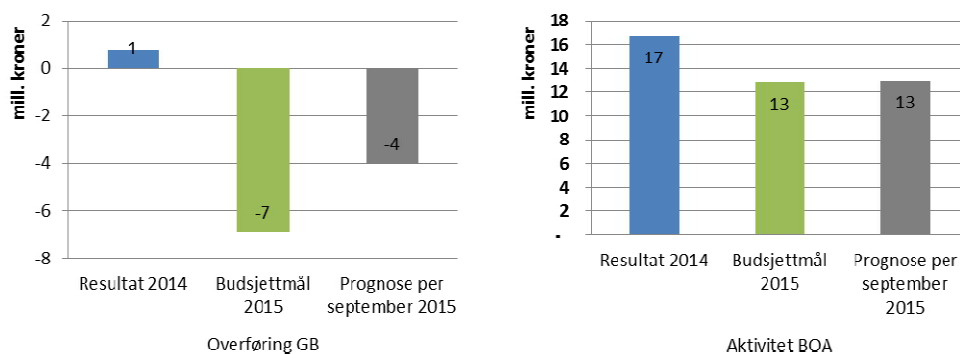
### Det samfunnsvitenskapelige fakultet (SV)



På GB hadde SV en overføring på i overkant av 1 mill. kroner fra 2014. Fakultetet forventet i utgangspunktet en negativ overføring på 8 mill. kroner til 2016. Prognosen for overføring bedres noe etter september, til en negativ overføring på 2 mill. kroner. Fakultetet jobber videre med å redusere underskuddet i 2015. SV har et resultat etter september på -3,8 mill. kroner.

Etter september har fakultetet aktivitet i BOA på 40,2 mill. kroner, som er som budsjettet. Totalt for 2015 har SV et budsjettmål for aktivitet i BOA på nærmere 53 mill. kroner, mens prognosen for aktivitet etter september er i underkant av 54 mill. kroner. Etter september har fakultetet en prognose for overføring i BOA på 7,6 mill. kroner.

### Det juridiske fakultet (JUSS)

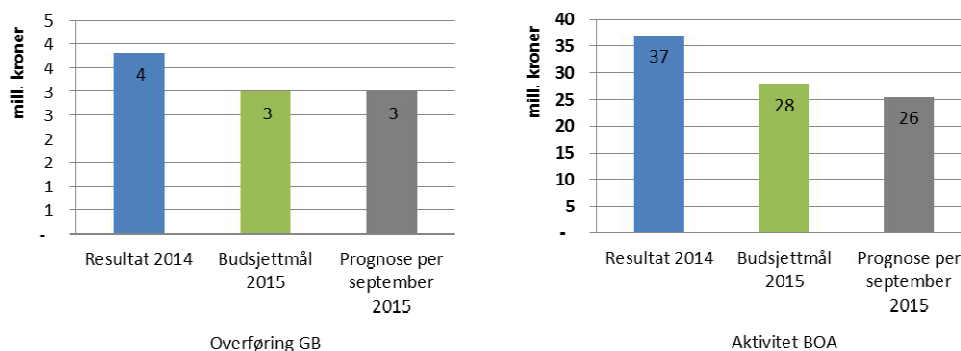


På GB hadde JUSS en overføring på 0,8 mill. kroner fra 2014. Fakultetet forventet i starten av året en negativ overføring til 2016 på om lag 7 mill. kroner. Prognosen for overføring har bedret seg noe gjennom året, og etter september opprettholdes prognosen på en negativ

overføring på 4 mill. kroner. Resultatet til JUSS etter september er på -7 mill. kroner, 1,8 mill. kroner svakere enn budsjettet.

Etter september har JUSS aktivitet i BOA på 9,6 mill. kroner, som budsjettet. Totalt for 2015 har JUSS et budsjettmål for BOA på 13 mill. kroner og etter september forventer fakultetet fremdeles å nå dette målet. JUSS forventer en overføring i BOA på i underkant av 10 mill. kroner, det er mer enn 4 mill. kroner høyere enn budsjettmålet for 2015.

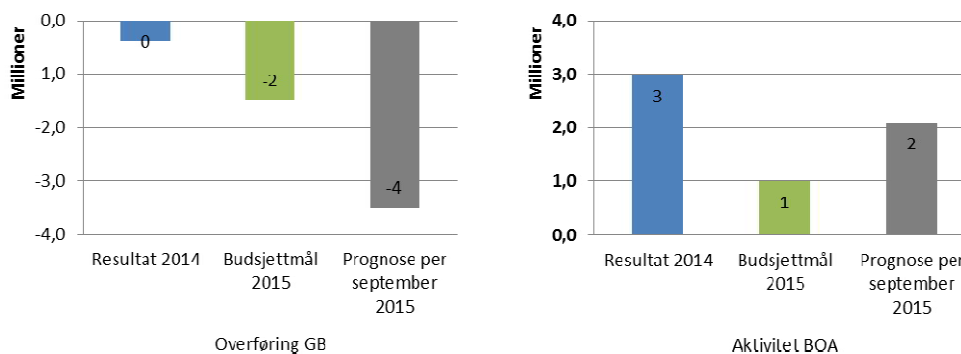
## Det psykologiske fakultet (PS)



På GB hadde PS en overføring på 4 mill. kroner fra 2014. Per september opprettholder fakultetet fremdeles sin prognose for overføring til 2016 på 3 mill. kroner. Resultatet til PS etter september er 11,2 mill. kroner, som er nesten 5 mill. bedre enn budsjettet.

Per september har PS aktivitet i BOA på 18,6 mill. kroner, noe som er 1,6 mill. kroner lavere enn budsjettet. Totalt for 2015 har PS et budsjettmål for BOA på 28 mill. kroner. Etter september oppjusterer fakultetet prognosen på aktivitet noe, til 25,5 mill. kroner i 2015. PS venter en overføring på BOA på over 6 mill. kroner, det er en oppbygging på mer enn 3 mill. kroner fra 2014.

## Universitetsbiblioteket (UB)

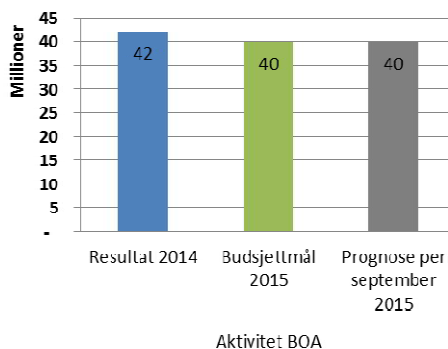
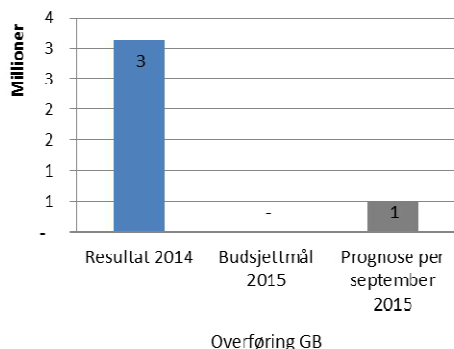


På GB hadde UB en negativ overføring på 0,4 mill. kroner fra 2014. Etter september nedjusterer biblioteket prognosen ytterligere, til en negativ overføring på 3,5 mill. kroner. Den forventede negative overføringen ligger i hovedsak på mediebudsjettet, grunnet ufordelaktig valutakurs og prisstigning på periodika og bøker. Utviklingen her vurderes løpende. Det er også noe større kostnader knyttet til Open Access enn forventet. Bibliotekets resultat etter september er på -3,5 mill. kroner, dette er 1,8 mill. kroner lavere enn budsjettet.

Per september har UB en aktivitet i BOA på 0,9 mill. kroner, som er litt mer enn budsjettet. Totalt for 2015 har UB et budsjettmål for BOA på 1 mill. kroner. Biblioteket sin prognose for

aktivitet opprettholdes etter september og er på 2,1 mill. kroner. Det forventes per september en negativ overføring i BOA på 0,7 mill. kroner til 2016.

## Universitetsmuseet (UM)

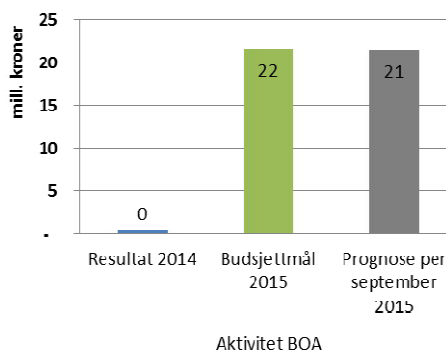
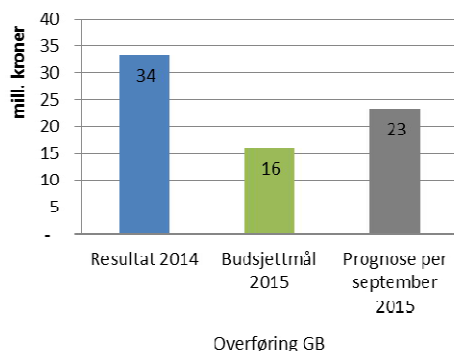


På GB hadde UM en overføring på 3 mill. kroner fra 2014. Denne forventet museet i starten av året å bygge ned til ingen overføring fra 2015. Etter september har museet oppjustert prognosen for overføring noe, til 0,5 mill. kroner. Museets resultat etter september er 4,2 mill. kroner, noe som er 2,8 mill. kroner høyere enn budsjettet.

Etter september har UM en aktivitet i BOA på 34,2 mill. kroner, det er 6 mill. kroner høyere enn budsjettet. UM har for 2015 et budsjettmål for aktiviteten i BOA på 40 mill. kroner. Etter september har UM nedjustert prognosen sin litt sammenlignet med forrige rapportering, til 40 mill. kroner. Overføringer i BOA til 2016 forventes fortsatt å bli 20,1 mill. kroner, noe lavere enn budsjettmålet.

## Andre enheter

I fellesbetegnelsen felles forskningssatsinger (FFS) inngår Senter for klimadynamikk (SKD), Senter for konkurransepolitikk, Senter for Griegforskning, UiB Global, Sarsenteret, Innovestmidler og flere forskningstiltak.



Ved enhetene under FFS ble et overført i underkant av 34 mill. kroner på GB fra 2014. Prognosen for overføring til 2016 oppjusteres noe ettes september, og er i overkant av 23 mill. kroner. Denne prognosen består av 8,8 mill. kroner ved SKD, 8 mill. kroner av Innovestmidler, 0,6 mill. kroner ved Senter for konkurransepolitikk, 2,5 mill. kroner ved Senter for Griegforskning og 3,5 mill. kroner ved Sars. Etter september er resultatet på FFS 12,8 mill. kroner, 11,5 mill. høyere enn budsjettet.

Sars, som ligger under FFS, har en del BOA-aktivitet. De melder om en prognose for NFR-aktivitet på 17 mill. kroner og EU-aktivitet på 3,6 mill. kroner, i sum 20,6 mill. kroner. Dette er

en liten nedjustering av prognose siden andre tertial. Prognose for overføring til 2016 er 6,3 mill. kroner.

Totalt har de administrative avdelingene og UiB felles både høyere inntekter og kostnader enn budsjettet.

IT-avdelingen og Administrasjonen for øvrig forventes å gå i balanse på driften, til tross for noe høyere kostnader enn budsjettet per september. På noen øremerkede avsetninger forventes det planlagte overføringer til neste år.

For Eiendomsavdelingen er det som vanlig usikkerhet knyttet til energikostnaden, men så langt er trenden positiv og avdelingen forventer etter september å gå i balanse, eventuelt ha et lite underforbruk totalt i år. På drift utenom energikostnader forventer avdelingen å gå om lag i balanse. Inntekten for Allégaten 36 ble regnskapsført i mars og sammen med utsettelsen av ombyggingen av Christiesgate 12 fører dette at avdelingen forventer en positiv overføring på investeringsbudsjettet på 10 mill. kroner til 2016. I dette er det tatt hensyn til at innsparingen på Christiesgate 12 delvis vil bli brukt til igangsatte og uforutsette tiltak inneværende år.

## Vedlegg 2

### Årsverktall

Tabell 1 Punktårsverk registrert per september hvert år

Antall årsverk	2012	2013	2014	2015
Antall årsverk BOA	505	501	526	531
Antall årsverk GB	2 943	2 959	3 043	3 074
<b>Totalt</b>	<b>3 448</b>	<b>3 460</b>	<b>3 569</b>	<b>3 605</b>

Tallene som er registrert i en måned kan være farget av naturlige svingninger fra måned til måned. Tallene per september 2015 er ferske og dette gjør dem noe usikre. Disse faktorene utjevner seg dersom vi ser på året under ett.

Ser vi på antall årsverk i snitt for oktober 2013 til september i 2014 mot oktober 2014 til september 2015 er økningen 2,49 %, med en økning på 7,5 % på BOA og 1,6 % på GB.

Figur 1 Punktårsverk registrert per september hvert år og årsverkgjennomsnitt for hele år

