



**Styre:** Universitetsstyret

**Styresak:** 151/16

**Møtedato:** 01.12.2016

**Dato:** 15.11.2016

**Arkivsaksnr:** 2016/247

---

## Økonomirapport per oktober 2016

---

### Saken gjelder:

Denne saken gir økonomisk status for grunnbevilgningsøkonomien og for den bidrags- og oppdragsfinansierte virksomheten etter oktober 2016 samt prognoser for 2016. Utviklingen vurderes opp mot budsjett 2016 og regnskap 2015.

På grunnbevilgningen (GB) er inntektene per oktober lavere enn kostnadene. Dette gir et negativt driftsresultat på 43 mill. kroner. Inntektene er omtrent som budsjettet. Lavere kostnader enn budsjettet gjør at driftsresultatet er mindre negativt enn periodisert budsjettet. Overføringen er dermed også høyere enn budsjettet og lik 179 mill. kroner.

Bidrags- og oppdragsaktiviteten (BOA) per oktober er på 638 mill. kroner. Dette er 111 mill. kroner lavere enn budsjettet og 46 mill. kroner lavere enn per oktober 2015.

Regnskapstekniske endringer står for 33 mill. kroner av nedgangen sammenliknet med samme periode i 2015. Reell nedgang er dermed om lag 12 mill. kroner. Prognose for aktivitet nedjusteres med om lag 7 mill. kroner til 814 mill. kroner. Dette er 52 mill. kroner lavere enn budsjettmålet.

Overføringen på GB fra 2015 ble 222 mill. kroner. Målsetningen for overføring til 2017 er 120 mill. kroner noe som innebærer en reduksjon lik 102 mill. kroner. Prognosen er tidligere nedjustert som følge av at planlagte salg av eiendommer er utsatt. Per oktober tilsier prognosen en overføring til 2017 lik 93,6 mill. kroner noe som er en oppjustering med 41 mill. kroner siden september. Endringen fra september er hovedsakelig knyttet til høyere prognose på overføring knyttet til investeringsbudsjettet til Eiendomsavdelingen.

Fakultetene overførte 236 mill. kroner i BOA-midler fra 2015. Prognosen per oktober er oppjustert til 253 mill. kroner og henger sammen med at prognosen for aktivitet er nedjustert.

### Universitetsdirektøren sine kommentarer:

På et overordnet nivå er det liten endring i økonomisk status sammenliknet med vurderinger gjort etter september.

Prognosen for samlet overføring oppjusteres etter oktober med 41 mill. kroner. Bakgrunnen for endringen er hovedsakelig knyttet til forsinkelser i prosjekter ved Eiendomsavdelingen. I tillegg bedrer fakultetene sine prognoser noe. Endringen fører til at UiB nærmer seg målet for overføring til tross for at salgsinntekter fra bygg er forskjøvet til 2017.

HF, JUS og UB har med seg negative overføringer inn i året og forventer også negative overføringer inn i 2017. Prognosene til JUS og UB bedrer seg noe fra september, mens HF sin prognose nedjusteres noe. Som tidligere nevnt vil oppfølging av disse enhetene fremdeles bli prioritert, og samarbeidet mellom Økonomiavdelingen og enhetene fortsetter.

BOA-aktiviteten er etter oktober lavere enn budsjettet og lavere enn per oktober i fjor. Etter september så vi en svak relativ bedring i disse sammenligningstallene. Denne trenden

videreføres i oktober, men ikke tilstrekkelig til å unngå at samlet prognose for aktivitet nedjusteres. Prognoser for innbetalinger og overføringer øker etter oktober, noe som tyder på at aktiviteten på fakultetene er forsinket eller utsatt. Det er svært viktig at det legges til rette for at aktivitet gjennomføres etter plan og at prosjekter startes raskt opp, slik at den samlede BOA-aktiviteten er i samsvar med målet.

**Forslag til vedtak:**

Universitetsstyret tar økonomirapporten per oktober 2016 til orientering.

Kjell Bernstrøm  
universitetsdirektør

15.11.2016/ Per Arne Foshaug, Gry Flatabø

# Vedlegg 1: Økonomirapport per oktober 2016

## 1 Bakgrunn

I det følgende presenteres og kommenteres den økonomiske situasjonen etter oktober 2016. Det omfatter både grunnbevilgningen (GB) og bidrags- og oppdragsaktivitet (BOA) for universitetet samlet og for fakultetene. Regnskapet skal vise påløpte kostnader og opptjente inntekter.

Universitetsstyret vedtok fordeling av universitetets grunnbudsjett og mål for BOA-inntekter i styresak 102/15. I økonomirapporten per mars ble det redegjort for innholdet i budsjetttrammen for 2016. I tillegg til budsjetttrammen fra Kunnskapsdepartementet (KD) inneholder denne instituttinntekter, avskrivningsinntekter og ekstrabevilgninger. Rammen er i etterkant økt med tildelinger fra KD på til sammen 17,7 mill. kroner; 4 mill. kroner til Senter for fremragende utdanning, 3 mill. kroner til vitenskapelig utstyr, 5 mill. kroner i SAKS-midler (sammenslåingsprosessen) og 5,7 mill. kroner til nye studieplasser.

## 2 UiB totalt

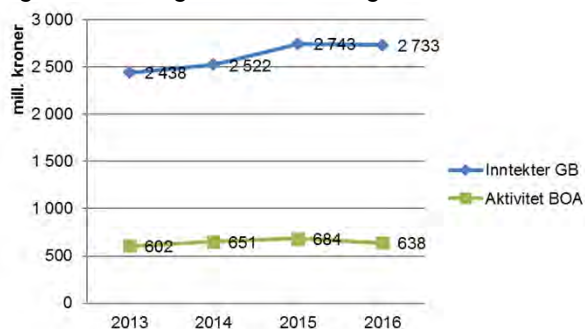
Tabell 1 viser budsjett og regnskap for UiB totalt, altså summen av GB og BOA. Per oktober er inntektene 43 mill. kroner lavere enn kostnadene noe som gir et negativt resultat. Inntektene er omtrent som budsjettet, mens kostnadene er lavere enn ventet.

Tabell 1 Totaltall regnskapet per oktober 2016

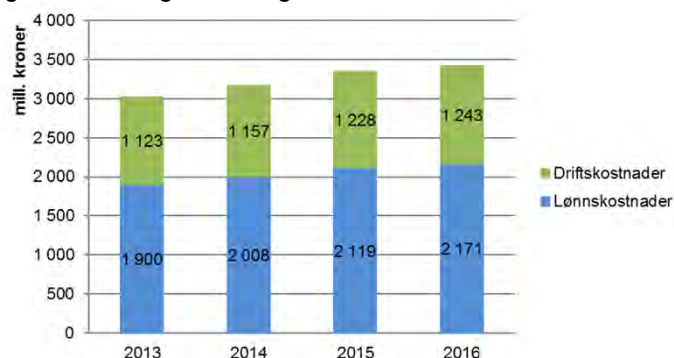
UiB totalt (mill. kroner)	Årsbudsjett 2016	Budsjett per oktober	Regnskap per oktober	Avvik per oktober
Inntekter	4 161	3 375	3 371	-0,1 %
Kostnader	4 264	3 580	3 414	4,6 %
<b>Driftsresultat</b>	<b>-102</b>	<b>-205</b>	<b>-43</b>	<b>79,0 %</b>

Figur 1 viser utviklingen i inntekter på GB og BOA (inntekt regnskapsført etter prosjektaktivitet). De totale inntektene etter oktober er 56 mill. kroner (1,6 %) lavere enn på samme tid i fjor. Nedgangen i inntekter er satt sammen av en nedgang på 10 mill. kroner (0,4 %) på GB og 46 mill. kroner (6,7 %) på BOA. Av nedgangen på BOA er 33 mill. kroner knyttet til regnskapstekniske endringer. Sammenlignbar nedgang er dermed 13 mill. kroner (1,9 %).

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 per oktober de siste fire årene. Kostnadene per oktober 2016 er 67 mill. kroner (2,0 %) høyere enn på samme tid i fjor. Driftskostnadene har økt med 1,2 %, mens lønnskostnadene har økt med 2,5 %. Av denne lønnsøkningen kan noe tilskrives økningen i antall årsverk (0,2 %). 10 mill. kroner av økningen er knyttet til den tidligere omtalte avsetningen i regnskapet for verdien av opparbeidet fleksitid som ikke er brukt. I årsregnskapet for 2016 skal det også føres en avsetning for opptjent ferie som ikke er avvirket.

Gjennomsnittlig økning i antall årsverk er sammensatt av en økning på 0,3 % (10,3 årsverk) på GB og en nedgang på 0,9 % (4,9 årsverk) på BOA. Økningen på GB kan tyde på at fakultetene er mindre restriktive med å tilsette enn det man har sett tidligere i år. Dette kan sees i sammenheng med at de samlede overføringene er høyere og behovet for å spare inn ikke er like stort som tidligere på året. I tillegg har rammene for 2017 blitt avklart gjennom budsjettfordelingen noe som fører til sikrere rammer å basere planlegging av aktivitet på.

## 2.1 Grunnbevilgningen (GB)

Overføringen fra 2015 var 222 mill. kroner. I 2016 er det budsjettert med en reduksjon i overføringen lik 102 mill. kroner til 120 mill. kroner. Per oktober er overføringene redusert med 43 mill. kroner og er pr oktober 179 mill. kroner. Høyere inntekter og lavere kostnader enn ventet gjør at den regnskapsførte overføringen ikke er redusert like mye som budsjettert.

Tabell 2 Hovedtall grunnbevilgningen (GB)

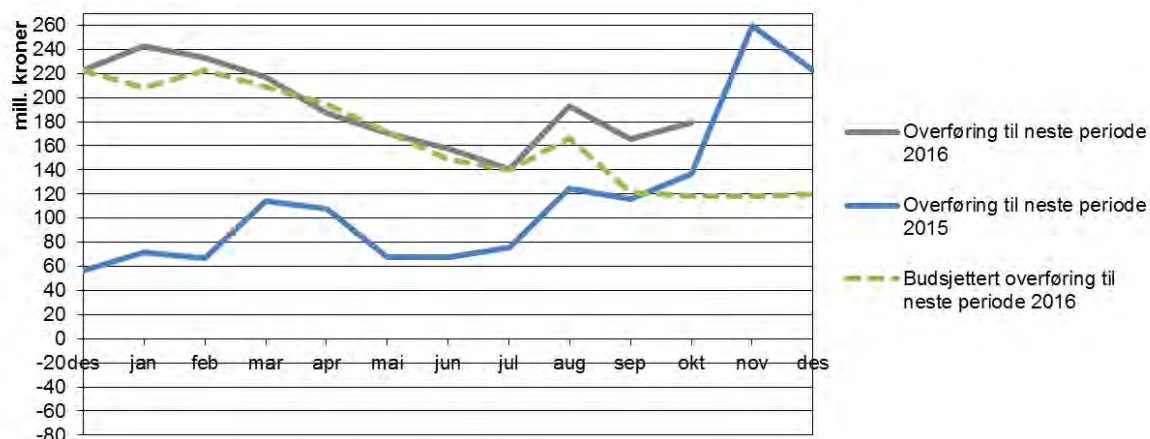
UiB GB (mill. kroner)	Årsbudsjett 2016	Budsjett per oktober	Regnskap per oktober	Avvik per oktober
<b>Inntekter</b>	<b>3 295</b>	<b>2 626</b>	<b>2 733</b>	<b>4,0 %</b>
Lønn	2 248	1 821	1 858	-2,0 %
Andre driftskostnader	1 345	1 105	1 030	6,8 %
Interne transaksjoner	-195	-96	-112	17,6 %
<b>Kostnader</b>	<b>3 398</b>	<b>2 831</b>	<b>2 776</b>	<b>2,0 %</b>
<b>Driftsresultat</b>	<b>-102</b>	<b>-205</b>	<b>-43</b>	<b>79,0 %</b>

Per oktober er inntektene på GB 106 mill. kroner (4,0 %) høyere enn budsjettert og 10 mill. kroner (0,4 %) lavere enn per oktober 2015. Budsjettavviket er i hovedsak knyttet til høyere innbetalinger, inntekter knyttet til salg av lisensavtale og høyere avskrivningsinntekter enn budsjettert ved EIA.

De samlede kostnadene på GB er 55 mill. kroner (2,0 %) lavere enn budsjettert. Sammenlignet med samme periode i fjor er kostnadene 114 mill. kroner (4,3 %) høyere.

Fastsettelsen av budsjettmål for overføring av driftsmidler på GB har blitt omtalt i detalj i tidligere rapporter og spesielt i økonomirapport per 1. tertial. Målet for overføring til 2017 er 120 mill. kroner, en nedbygging på 102 mill. kroner i løpet av 2016, noe som betyr at det er budsjettert med et negativt driftsresultat på 102 mill. kroner i 2016. Figur 3 viser den faktiske utviklingen i overførte midler på GB i 2015 og 2016. I tillegg viser den stiplede linjen den budsjetterte utviklingen i overførte midler for 2016 som ender på budsjettmålet for overføring til 2017 (120 mill. kroner). Erfaring tilsier at de forventede overføringene vil øke utover året.

Figur 3 Utvikling i overførte midler GB 2015-2016



Figuren viser at overføringen ligger noe over budsjettert overføring, som også var tilfellet etter september. Fakultetene har i utgangspunktet budsjettert med en i sum positiv overføring på 11,4 mill. kroner til 2017. Etter oktober er den samlede prognosen for fakultetene 4,4 mill. kroner høyere enn etter september, nå på 32,4 mill. kroner.

Den samlede prognosen for overføring for UiB er etter oktober oppjustert med 41,0 mill. kroner, til 93,6 mill. kroner. Denne økningen er sammensatt av 4,4 mill. kroner på fakultetene og 36,6 mill. kroner på andre avsetninger. Etter oktober oppjusterer Eiendomsavdelingen sin prognose for overføring på investeringsbudsjettet, med 30 mill. kroner. Det er fremdeles usikkerhet knyttet til forsinkelser i utbetalinger på byggprosjekter. Dette vil kunne føre til at utbetalinger blir skjøvet til neste år og overføringer for inneværende år kan bli enda høyere. Resten av justeringen består av mindre endringer på flere prosjekt. Den tidligere omtalte regelendringen knyttet til regnskapsføring av ubrukt ferie vil også redusere overføringene til 2017.

## 2.2 Bidrags- og oppdragsfinansiert aktivitet (BOA)

Den regnskapsførte BOA-aktiviteten i 2015 var 864 mill. kroner, en økning på 70 mill. kroner (8,8 %) fra 2014. Årets budsjettmål er på 866 mill. kroner. Målsettingen innebærer å opprettholde aktiviteten om lag på nivået fra 2015 (økning på 0,2 %).

Regnskapet viser en nedgang på 46 mill. kroner sammenlignet med oktober 2015. Endret regnskapsføring (se omtale under) står for nærmere 33 mill. kroner av nedgangen, som innebærer at sammenlignbar nedgang er om lag 12 mill. kroner. Både regnskap og prognoser per oktober antyder at aktiviteten i 2016 vil bli lavere enn årets budsjettmål.

BOA-aktiviteten er per oktober på 638 mill. kroner - 111 mill. kroner (14,8 %) lavere enn budsjettert. Beløpmessig er det uendret siden september, mens det prosentmessig er en bedring fra 16,6 %.

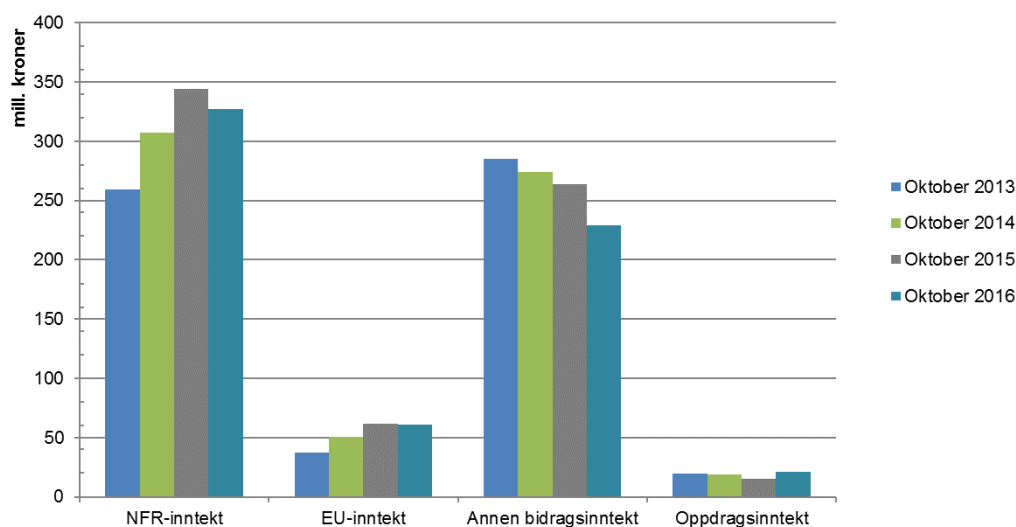
Aktiviteten har vært lavere enn budsjettert på alle finansieringskilder utenom oppdragsaktiviteten som er 5 mill. kroner (35,6 %) høyere enn budsjettert. NFR-aktiviteten har det største avviket både i kroner og prosent (71 mill. kroner og 17,8 %). Avvik fra budsjett på EU-aktivitet og aktivitet under annen bidragsinntekt utgjør henholdsvis 11 mill. kroner og 34 mill. kroner (15,8 % og 12,8 %).

Tabell 3 Bidrags- og oppdragsfinansiert aktivitet hittil i år per finansieringskilde

UiB BOA (mill. kroner)	Årsbudsjett 2016	Budsjett per oktober	Regnskap per oktober	Avvik per oktober
NFR-inntekt	469	398	327	-17,8 %
EU-inntekt	77	73	61	-15,8 %
Annen bidragsinntekt	302	263	229	-12,8 %
Oppdragsinntekt	17	16	21	35,6 %
<b>Inntekter</b>	<b>866</b>	<b>749</b>	<b>638</b>	<b>-14,8 %</b>

Figur 4 viser utviklingen i BOA de siste fire årene. Sammenlignet med regnskapsført aktivitet per oktober i fjor viser regnskapet en samlet nedgang på 46 mill. kroner (6,7 %). Deler av nedgangen (om lag 10,8 mill. kroner) er knyttet til endret periodiseringsprinsipp i 2016 som påvirker alle finansieringskilder under BOA. Videre blir UiBs bidrag til prosjekter under Fellesløftet regnskapsført tertialvis i år. Dette ble gjort per desember i fjor. Det er regnskapsført 22,5 mill. kroner hittil i år, og NFR-aktiviteten reduseres tilsvarende. Justeres regnskapstallene for disse endringene er nedgangen per oktober om lag 12 mill. kroner (1,9 %).

Figur 4 Utvikling BOA oktober 2013-2016



Tabell 4 viser regnskapstall per oktober de siste fire årene, hvor tallene for 2016 er justert for omtalte endringer i periodiseringsprinsipper. De justerte tallene viser økning i NFR-, EU- og oppdragsaktivitet, mens det er nedgang på annen bidragsaktivitet. Samlet nedgang i annen bidragsaktivitet utgjør 27,4 mill. kroner. UM har størst nedgang grunnet færre utgravningsprosjekter. Det er også lavere aktivitet ved HF, MN, MOF og JUS, mens SV og PS har betydelig høyere aktivitet under annen bidragsaktivitet.

Tabell 4 – utvikling BOA oktober 2013-2016 med justerte regnskapstall for 2016

Inntekter BOA (mill. kroner)	Per oktober 2013	Per oktober 2014	Per oktober 2015	Per oktober 2016	Endring siste år
NFR-inntekt*	260	307	344	351	2,0 %
EU-inntekt	38	51	61	63	2,3 %
Annen bidragsinntekt	285	274	264	237	-10,4 %
Oppdragsinntekt	20	19	15	21	40,7 %
<b>Sum</b>	<b>602</b>	<b>651</b>	<b>684</b>	<b>672</b>	<b>-1,9 %</b>

Fakultetenes prognoser etter oktober nedjusteres med om lag 7 mill. kroner, til 814 mill. kroner. Prognosen er 52 mill. kroner (6,0 %) lavere enn årets budsjettmål og 50 mill. kroner (5,8 %) lavere enn resultatet for 2015. Deler av avviket mellom budsjettmål og prognose for 2016 (16 mill. kroner) er knyttet til justeringer i noen av fakultetenes budsjettmål uten at det samlede budsjettmålet er nedjustert (jf. omtale i økonomirapport per mars).

Prognosen er lavere enn budsjettmålet for NFR, EU og aktivitet under andre bidragsytere, med henholdsvis 31, 8 og 20 mill. kroner. Oppdrag har en prognose som er 7 mill. kroner bedre enn budsjettmålet. Store deler av avviket på NFR skyldes at det ved flere fakulteter er forsinket aktivitet. For annen bidragsaktivitet kommer avviket i stor grad av at UiB Global får lavere finansiering til NORAD-prosjekt, lavere aktivitet ved Museet og nedjusteringer i budsjettmålet.

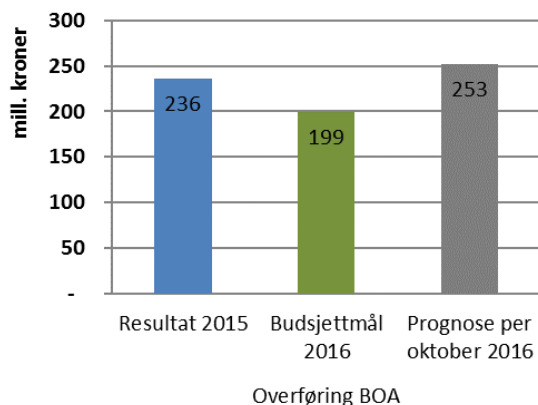
Fakultetene melder om forsinket aktivitet, og nedjusterer dermed prognosen for aktivitet. Deler av aktiviteten ventes å bli forskjøvet til 2017. Prognose for innbetalinger fra bidragsytere økes derimot med nær 10 mill. kroner fra september, noe som tyder på at tilgangen på midler ikke er ventet å gå ned. Etter september viste den sammenlignbare nedgangen med samme tid i fjor 18 mill. kroner (3,0 %). Etter oktober er nedgangen 13 mill. kroner (1,9 %), noe som gir mer positive signaler enn prognosen etter oktober antyder. Per oktober 2015 var prognose for aktivitet på 820,7 mill. kroner, mens årsresultatet ble 864 mill. kroner. I 2015 var aktiviteten svært høy i årets siste måneder (180 mill. kroner), sammenlignet med for eksempel 2014 (143 mill. kroner). Prognosen etter oktober forutsetter at aktiviteten i november og desember vil bli på 142 mill. kroner. Den omtalte endringen i føringen av Fellesløftet førte til at aktiviteten i desember 2015 ble redusert mer enn den kommer til å bli i 2016. Det er usikkert i hvor stor grad fakultetene har tatt høyde for denne effekten i sine prognoser. Prognosene kan være noe undervurdert dersom effekten ikke er tatt høyde for. Det er likevel sannsynlig at samlet aktivitet vil bli noe lavere enn budsjettmålet for 2016 og resultatet i 2015.

Tabell 5 Utvikling i bidrags- og oppdragsfinansiert aktivitet

Aktivitet BOA (mill. kroner)	Regnskap 2015	Årsbudsjett 2016	Prognose 2016
NFR-inntekt	424	469	438
EU-inntekt	70	77	69
Annen bidragsinntekt	347	302	282
Oppdragsinntekt	22	17	24
<b>Sum</b>	<b>864</b>	<b>866</b>	<b>814</b>

Overføringen fra 2015 innenfor BOA ble 236 mill. kroner. Basert på mål for fakturert inntekt og aktivitet er det budsjettetert en overføring ut av 2016 på 199 mill. kroner. Prognosen etter oktober antyder en samlet overføring i BOA på 253 mill. kroner, 18 mill. kroner høyere enn etter september. Det er ventet høyere innbetalinger ved flere fakultet, der HF står for den største økningen. Høyere overføring til neste år kan tyde på at reduksjonen i prognosen for aktivitet er grunnet forsinket og utsatt aktivitet.

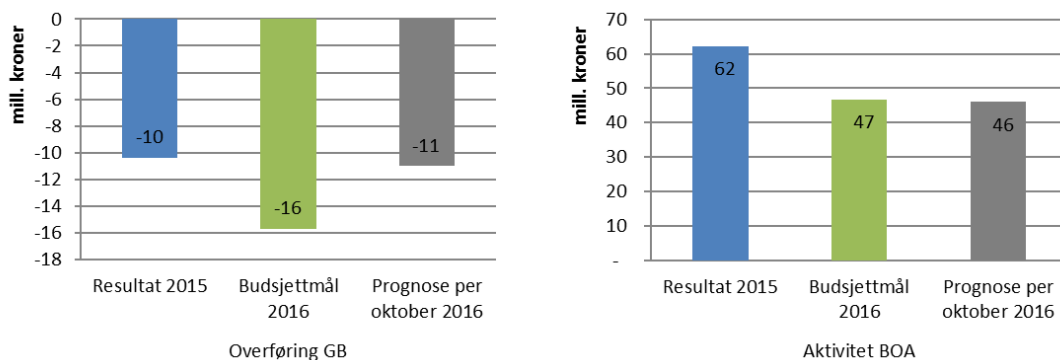
Figur 5 Overføring BOA



### 3 Status per fakultet

Under omtales status på GB og BOA for hvert fakultet. Omtalen er basert på fakultetenes egne tilbakemeldinger etter september. I 2016 melder HF, JUS og UB om forventede negative overføringer videre til 2017, og som omtalt tidligere følges disse enhetene særlig.

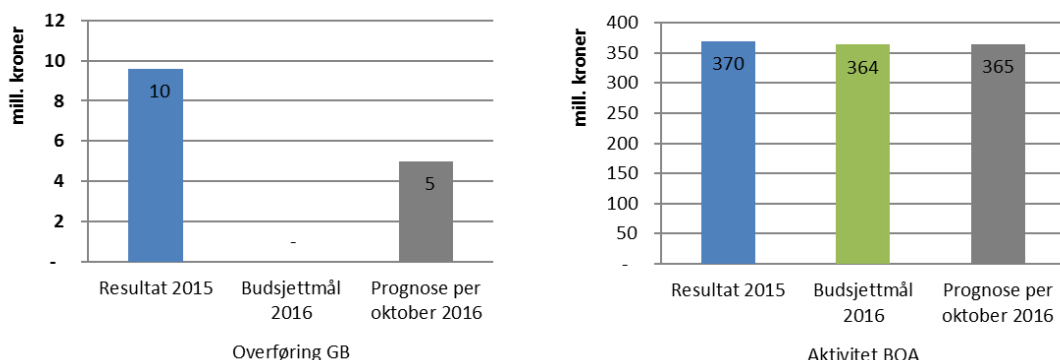
#### Det humanistiske fakultet (HF)



På GB har HF en negativ overføring på 10,4 mill. kroner fra 2015. Fakultetet har budsjettet med en negativ overføring på 15,7 mill. kroner til 2017. Etter noen måneder med oppjustering nedjusteres prognosen med 1,6 mill. kroner, til en negativ overføring på 11 mill. kroner. Nedjusteringen skyldes i all hovedsak høyere husleie og administrasjonskostnader enn ventet. Etter oktober er resultatet til HF -4,6 mill. kroner. Dette er 25,1 mill. kroner bedre enn budsjettet. Budsjettavviket skyldes i stor grad periodisering av interne inntekter for ex.phil, som utgjør 17,3 mill. kroner.

Per oktober har HF hatt aktivitet i BOA på 36,6 mill. kroner, 3,0 mill. kroner lavere enn budsjettet. Det er hovedsakelig NFR-aktiviteten som er lavere enn planlagt, mens annen bidragsaktivitet er noe høyere. Totalt for 2016 har fakultetet et budsjettmål for BOA på nærmere 47 mill. kroner. Fakultetet nedjusterer prognosen med 4,7 mill. kroner til 46,1 mill. kroner etter oktober. Det er NFR-aktiviteten som fører til endring i prognosen da noe aktivitet kommer til å bli forskjøvet mot slutten av 2016 og til 2017.

#### Det matematisk-naturvitenskapelige fakultet (MN)



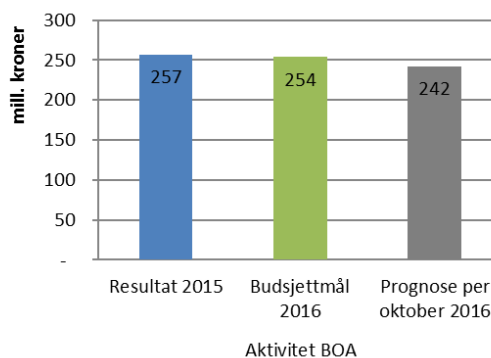
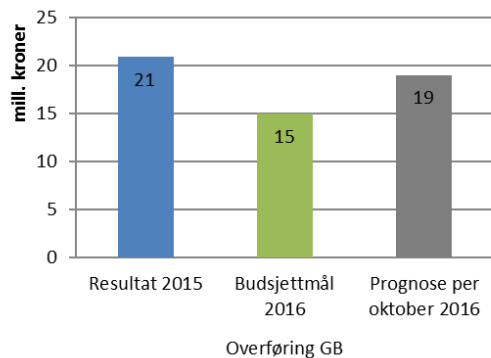
På GB har MN en overføring på 9,6 mill. kroner fra 2015. Fakultetet har budsjettet med ingen overføring til 2016, men justerte prognosen etter juli til en positiv overføring på 5 mill. kroner. Prognosen opprettholdes etter oktober. Resultatet til MN per oktober er -6,6 mill. kroner, 16,3 mill. kroner bedre enn budsjettet.

Per oktober har fakultetet hatt aktivitet i BOA på 287,4 mill. kroner. Dette er 63,3 mill. kroner lavere enn budsjettet. Aktiviteten har vært lavere enn budsjettet for alle finansieringskilder utenom oppdragsaktivitet, som er om lag som budsjettet. Avviket er i hovedsak knyttet til



forsinkelse i prosjekter og periodiseringsavvik. Tilbakemeldinger antyder likevel at samlet bidragsaktivitet vil bli som planlagt, mens oppdragsaktiviteten vil bli noe høyere enn budsjettet. Per oktober opprettholder fakultetet en prognose på 365 mill. kroner, som er 1 mill. kroner høyere enn budsjettmål for 2016.

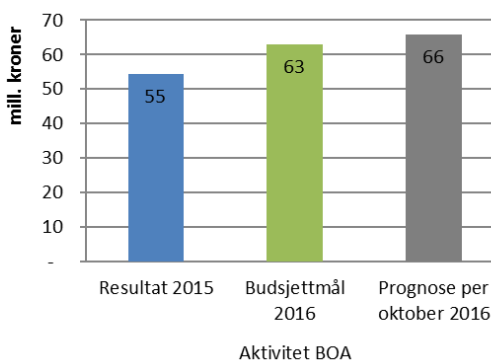
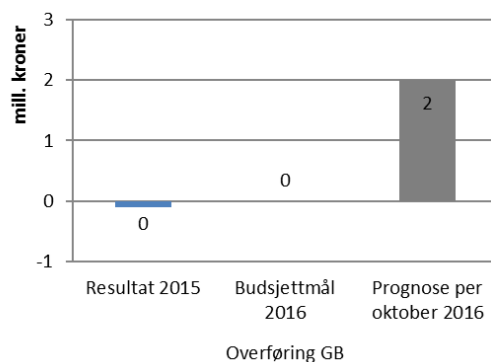
### **Det medisinsk-odontologiske fakultet (MOF)**



På GB har MOF en overføring på 21 mill. kroner fra 2015. Fakultetet har budsjettet med en positiv overføring på 15 mill. kroner til 2017. Prognosen for overføring oppjusteres etter oktober, til 19 mill. kroner. Per oktober er resultatet til MOF 13,8 mill. kroner noe som er 7,3 mill. kroner høyere enn budsjettet.

Per oktober er fakultetets aktivitet i BOA på 179,9 mill. kroner. Dette er 16,7 mill. kroner lavere enn budsjettet. Avviket skyldes i stor grad forsinket bruk av driftsmidler i ulike NFR-prosjekter. I tillegg skyldes deler av avviket på NFR at UiBs bidrag til prosjekter under Fellesløftet er regnskapsført med 5,2 mill. kroner hittil i år, noe som reduserer aktiviteten tilsvarende (jf. omtale under BOA). Totalt for 2016 har MOF et budsjettmål for BOA på 254 mill. kroner. Fakultetet oppjusterer prognosen til 242 mill. kroner per oktober, en økning på 3 mill. kroner siden september.

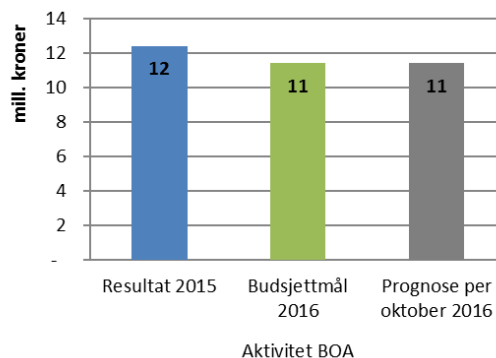
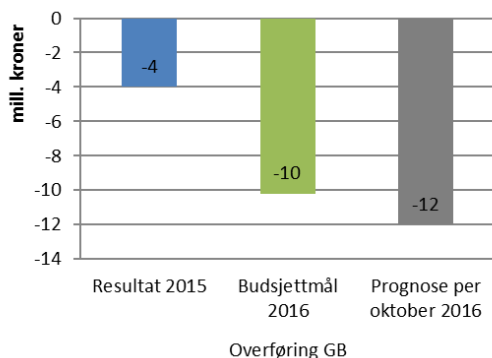
### **Det samfunnsvitenskapelige fakultet (SV)**



På GB har SV en liten negativ overføring på om lag -0,1 mill. kroner fra 2015. Fakultetet har budsjettet med å gå i balanse i 2016, men oppjusterte prognosen til 2 mill. kroner etter oktober. Oppjusteringen er knyttet til en ekstratildeling til likestillingstiltak. Resultatet per oktober er 2,2 mill. kroner. Dette er 2,0 mill. kroner lavere enn budsjettet.

Per oktober har fakultetets aktivitet i BOA vært 49,6 mill. kroner, omtrent som budsjettet. Samlet aktivitetsmål i BOA er på 63 mill. kroner for 2016. Etter oktober opprettholder fakultetet sin prognose på 65,9 mill. kroner. Det er uendrede prognoser for de forskjellige bidragsyterne, men det er noe usikkerhet knyttet til EU-aktiviteten.

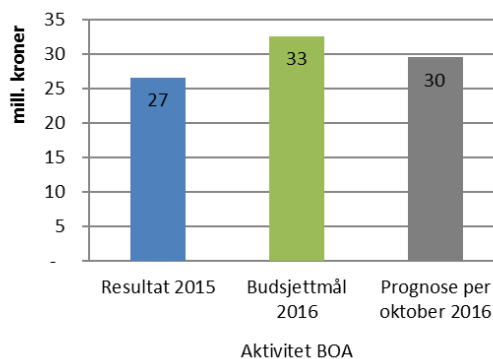
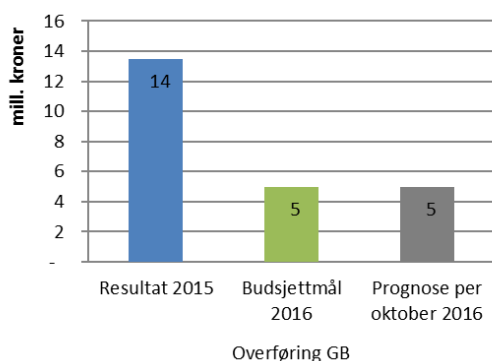
## Det juridiske fakultet (JUS)



På GB har JUS en negativ overføring på 4 mill. kroner fra 2015. Fakultetet har budsjettet med en negativ overføring på 10,2 mill. kroner til 2017. Fakultetet justerer prognosen noe etter oktober til en negativ overføring på 12 mill. kroner. Bakgrunnen for overføringen er beskrevet i tidligere økonomirapporter. Fakultetets resultat per oktober er -8,5 mill. kroner som er 1,3 mill. kroner lavere enn budsjett.

Etter oktober har JUS hatt en aktivitet i BOA på 9,2 mill. kroner som er 0,2 mill. kroner lavere enn budsjettet. Totalt for 2016 har JUSS et budsjettmål på 11,5 mill. kroner for aktiviteten i BOA. Fakultetet oppjusterer prognosen for aktivitet med 0,4 mill. kroner, til 11,4 mill. kroner etter oktober.

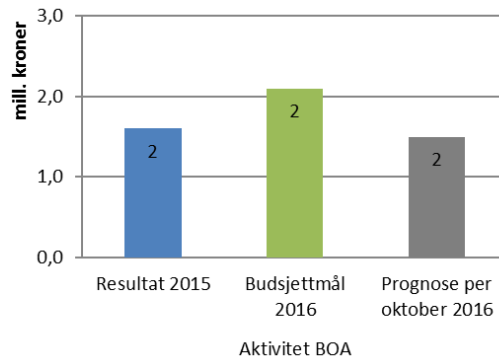
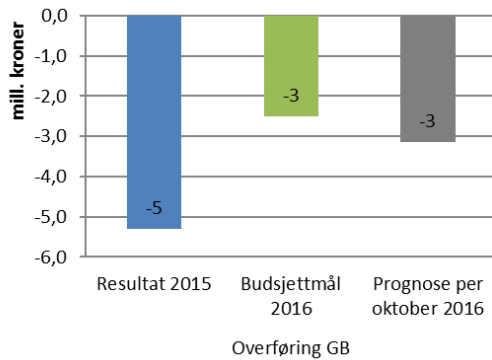
## Det psykologiske fakultet (PS)



På GB har PS en overføring på 13,5 mill. kroner fra 2015. Av denne er 5 mill. kroner knyttet til at fakultetet mottok en tildeling til SLATE i desember 2015 som stod ubrukt ved årsslutt. I 2016 har fakultetet budsjettet med en overføring på 5 mill. kroner. Dette er også prognose per oktober. Resultatet til PS per oktober er -0,9 mill. kroner, 1,9 mill. kroner lavere enn budsjettet.

Per oktober har fakultetet hatt en aktivitet i BOA på 24,5 mill. kroner. Dette er 1,6 mill. kroner lavere enn budsjettet. Totalt for 2016 har PS et budsjettmål for BOA på 32,6 mill. kroner. Fakultetet nedjusterer prognose for aktivitet med 1,2 mill. kroner, til 29,5 mill. kroner. Nedjusteringen er grunnet forsinket oppstart i prosjekter, spesielt innen EU-aktivitet.

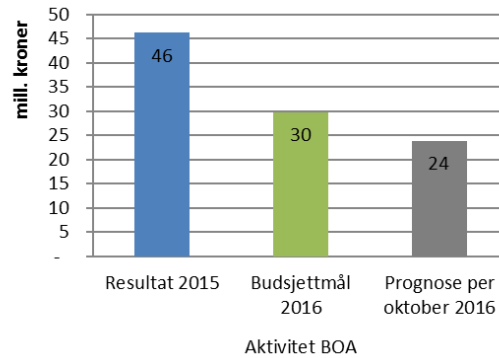
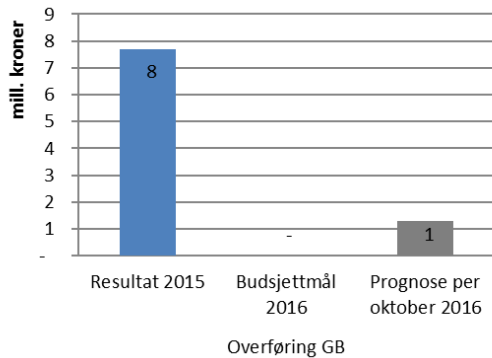
## Universitetsbiblioteket (UB)



På GB har UB en negativ overføring på 5,3 mill. kroner fra 2015. I 2016 har biblioteket budsjettert med en negativ overføring på 2,5 mill. kroner knyttet til mediebudsjettet. Etter oktober oppjusterer UB prognosen for overføring med 0,6 mill. kroner, til en negativ overføring på 3,15 mill. kroner. Avviket er knyttet til mediebudsjettet og ufordelaktig utvikling i valutakurs og prisstigning på periodika og bøker, samt publiseringsløsningen Open Access. Etter oktober har biblioteket et resultat på 7,7 mill. kroner som er 0,3 mill. kroner bedre enn budsjettert.

Per oktober har UB 1,2 mill. kroner i BOA-aktivitet. Dette er 0,6 mill. kroner lavere enn budsjettert. Totalt for 2016 har UB et budsjettmål for BOA på 2 mill. kroner knyttet til statlige bidrag i finansieringskategorien andre bidragsytere. Prognosen per oktober nedjusteres med 0,1 mill. kroner, til 1,5 mill. kroner.

## Universitetsmuseet (UM)



På GB har UM en overføring på 7,7 mill. kroner fra 2015. Museet har budsjettert med balanse i 2016. Prognose for overføring oppjusteres noe etter oktober, til 1,3 mill. kroner. Etter oktober har UM et resultat på 1,7 mill. kroner som er 6,1 mill. kroner bedre enn budsjettert.

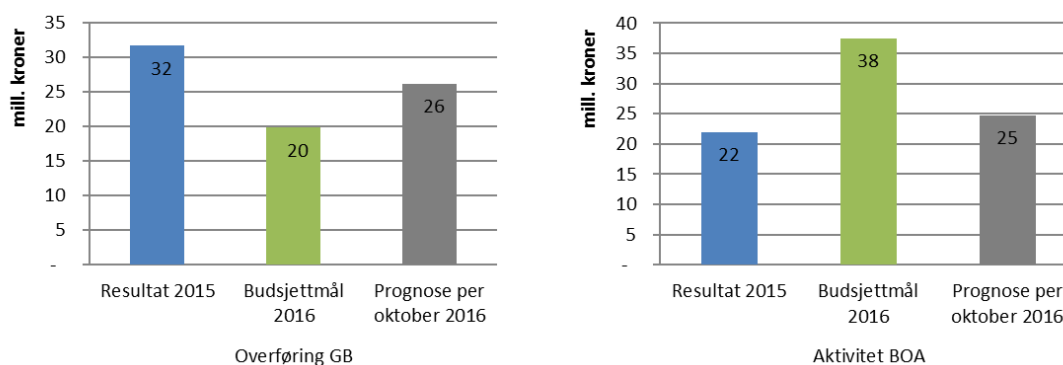
Etter oktober er BOA-aktiviteten til UM på 21,6 mill. kroner. Dette er 3,7 mill. kroner lavere enn budsjettert. Totalt for 2016 har UM et budsjettmål for BOA på 29,8 mill. kroner. Det er lavere aktivitet enn budsjettert på alle områder, men prognosen opprettholdes etter oktober på 23,9 mill. kroner.

## Andre enheter

### Felles forskningssatsinger

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

Det er for disse enhetene overført totalt 32 mill. kroner på GB fra 2015. Størsteparten av overføringen er knyttet til SKD og andre forskningstiltak, med henholdsvis 10,1 mill. og 12,6 mill. kroner. Enhetene under FFS har et samlet budsjettmål for overføring på 20 mill. kroner til 2017. Prognose for overføring til 2017 justeres til 26,2 mill. kroner etter oktober. Prognosen består av 7 mill. kroner ved SKD, 11 mill. kroner knyttet til andre forskningstiltak, 0,8 mill. kroner ved Senter for konkurransepolitikk, 2,6 mill. kroner ved Senter for Griegforskning og 4,8 mill. kroner ved Sarsenteret. Sarsenteret nedjusterer etter oktober prognosen med 0,4 mill. kroner fra september.



Sars er den enheten under FFS med høyest aktivitet i BOA. Per oktober er Sars sin aktivitet på 18,8 mill. kroner som er 2,1 mill. kroner lavere enn budsjettet. Enhetens budsjettmål for 2016 er 27 mill. kroner, med hovedvekt på NFR-finansiert aktivitet som står for 22 mill. kroner. Sars nedjusterer sin prognose for aktivitet med ytterligere 1,7 mill. kroner etter oktober, til 24,6 mill. kroner. Både NFR-aktivitet og annen bidragsaktivitet nedjusteres, mens EU-aktivitet oppjusteres noe.

### Administrasjonen

Totalt har de administrative avdelingene og UiB felles høyere inntekter og kostnader enn budsjettet på grunnbevilgningen etter oktober. Samlet sett er det positivt avvik etter oktober. De administrative avdelingene ventes samlet sett å gå i balanse ved årsslutt.

IT-avdelingen hadde et positivt driftsresultat på 0,9 mill. kroner i 2015, men gikk med et samlet underskudd på øremerkede avsetninger. I sum førte dette til en negativ overføring på 0,2 mill. kroner fra 2015. Per oktober har IT-avdelingen et positivt avvik på 2,8 mill. kroner på drift og et negativt avvik på 2,1 mill. kroner knyttet til øremerkede tiltak. Avvikene er knyttet noe til forsinket fakturering og periodisering. IT-avdelingen venter en positiv overføring på øremerkede tiltak til 2017 på 1,9 mill. kroner.

Eiendomsavdelingen hadde i 2015 positivt resultat både knyttet til drift og investeringer. Etter oktober har EIA et positivt avvik på 3,8 mill. kroner knyttet til drift, og avdelingen regner med å gå i balanse på driftsbudsjettet i 2016. På øremerkede tiltak har avdelingen et positivt avvik på 96,4 mill. kroner per oktober. Etter september ble prognosen nedjustert til -4 mill. kroner grunnet salg av bygg. Prognosen oppjusteres etter oktober til 26 mill. kroner. Oppjusteringen er gjort etter at nye prognoser for utbetalinger i prosjekter er utarbeidet. Det er spesielt store overføringer knyttet til større prosjekter, som servicesenter på Studentsenteret, rehabilitering av Jahnebakken 5 og midler knyttet til OD-bygget og Museet. Det er fremdeles usikkerhet knyttet til forventet overføringsbeløp siden det er mange utbetalinger som er planlagt mot slutten av året og som kan bli forskjøvet til 2017.

## Vedlegg 2

### Årsverktall

Punktårsverk registrert i oktober de siste fire årene

Antall årsverk	Oktober 2013	Oktober 2014	Oktober 2015	Oktober 2016
Antall årsverk BOA	499	524	559	570
Antall årsverk GB	2 985	3 046	3 086	3 110
<b>Totalt</b>	<b>3 484</b>	<b>3 570</b>	<b>3 645</b>	<b>3 680</b>

Tallene per oktober 2016 er antall årsverk registrert i oktober måned. Det kan være avvik som følge av at 2016-tallene er ferske tall som vil kunne endres. I tillegg er det naturlige svingninger fra måned til måned som utjevner seg når vi ser på året under ett. Ser vi på antall årsverk i snitt fra november 2014 til oktober 2015 mot snitt fra november 2015 til oktober 2016 så er økningen 0,2 %, med en reduksjon på 0,9 % på BOA og økning på 0,3 % på GB.

