**UNIVERSITETET I BERGEN**
**Det medisinsk - odontologiske fakultet**

Styresak: 90/16

Sak nr.: 2015/5771

Møte: 26.10.2016

# Økonomirapport september 2016

## Grunnlagsdokumenter i saken

a) Fakultetsstyresak 112/15: Budsjett 2016 - forslag til fordeling.
b) Fakultetsstyresak 5/16: Årsregnskap 2015.
c) Vedlegg: Økonomirapport pr september 2016.
d) Vedlegg: Økonomistatus instituttene pr september 2016

## Hva saken gjelder

Denne saken gjør rede for;

- Økonomistatus pr september 2016.
- Årsprognose for grunnbevilgning og eksternt finansiert virksomhet.
- Økonomistatus og bemanningsutvikling for instituttene og fellesfunksjoner

## Sammendrag

### Totaløkonomien

Kostnadskontrollen ved fakultetet er god. Avvikene skyldes i hovedsak periodiseringsavvik ved at midler er brukt tidligere enn budsjettert (investeringer) og noen forskutteringer (ferdighetssenter). Den eksterne aktiviteten er fortsatt lavere enn forventet og utviklingen følges nøye.

Prognosen for grunnbevilgningen er uendret på 15 millioner kroner, mens prognosen for ekstern aktivitet er redusert med 15 millioner til 239 millioner kroner.

### Grunnbevilgning

Fakultetet har et styringsmål om en positiv overføring av 15 millioner kroner til 2017. Vi forventer da positive overføringer på 21,6 millioner kroner i øremerkede prosjekter, mens det fortsatt er et mindre underskudd på 6,6 millioner kroner samlet sett i grunnbevilgning annuum.

Pr september har fakultetet et overskudd på 18,1 millioner kroner. Det er 4,4 millioner kroner bedre enn budsjett. Dette har vi oppnådd selv om regnskapet pr september er belastet med 10,2 millioner kroner utover det som er budsjettert:

1. forskuttering av ombygging ferdighetssenter (4,0 millioner kroner)
2. overforbruk på ekstern aktivitet (2,4 millioner kroner)
3. reelle tapsføringer ved avslutning av eksterne prosjekter er belastet regnskapet med 3,8 millioner kroner.

Etter tilbakemelding fra instituttene og vurderinger av totaløkonomien i grunnbevilgningen, opprettholdes årsprognose på overføring av 15 millioner kroner til 2017.

### Eksternt finansiert virksomhet

Den eksterne aktiviteten er lavere enn forventet, hovedsakelig for NFR- og EU-aktivitet.

| | Prognose | Budsjett | Endring |
|---|---|---|---|
| Oppdrag | 5 000 | 2 800 | 2 200 |
| NFR | 113 700 | 128 700 | -15 000 |
| EU | 9 800 | 13 800 | -4 000 |
| Andre | 110 500 | 108 700 | 1 800 |
| Sum | 239 000 | 254 000 | -15 000 |

I september måned er aktiviteten høyere enn budsjett og det kan være et signal på at aktiviteten øker. Søknadsaktiviteten er fortsatt stor og det er flere prosjekter i oppstart.

## Videre plan for tema i økonomirapportene til fakultetsstyret

Følgende tema er planlagt i økonomirapportene til møtene i fakultetsstyret i løpet av 2016. Temaene skal bidra til å gi fakultetsstyret en bedre oversikt og forståelse av ulike områder i et økonomistyringsperspektiv.

November - Årsverk
Desember – Budsjettfordeling (egen sak)

## Forslag til vedtak:

Fakultetsstyret tar økonomirapport pr september til orientering.

Inger Hjeldnes Senneseth
Fakultetsdirektør

Ørjan Hauge
Seksjonsleder økonomi

18.10.2016 Beathe Bjørneberg, Ørjan Hauge

**UNIVERSITETET I BERGEN**
**Det medisinsk-odontologiske fakultet**

# Økonomirapport MOF september 2016

## Grunnbevilgningen (GB)

Ved utgangen av september har fakultetet et overskudd på 18,1 millioner kroner. Det er 4,4 millioner bedre enn budsjett og 12,4 millioner mindre enn på samme tid i fjor. Inntektene i september er noe høyere enn budsjett og kostnadene er samlet sett lavere enn budsjett.

De enkelte elementene i resultatet gjennomgås nedenfor.

Tabell 1: Regnskap pr september 2016 (tall i hele 1 000)

| GB (tall i 1000) | Årsbudsjett | Budsj hittil i år | Regn hittil i år | Avvik | Avvik % | Regnskap hittil i fjor | Endring siste år |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| ***Inntekter*** | *648 699* | *475 385* | *485 511* | *10 126* | *2,1 %* | 482 298 | *1 %* |
| Utstyr og varekjøp | 17 706 | 9 679 | 14 190 | -4 512 | -46,6 % | 13 214 | -7 % |
| Lønn | 490 098 | 352 165 | 344 304 | 7 861 | 2,2 % | 345 741 | 0 % |
| Andre driftskostn | 87 315 | 50 057 | 53 116 | -3 059 | -6,1 % | 51 343 | -3 % |
| Internhandel | 59 517 | 49 765 | 55 813 | -6 049 | -12,2 % | 41 498 | -34 % |
| ***Sum kostn*** | *654 636* | *461 665* | *467 424* | *-5 759* | *-1,2 %* | *451 797* | *-3 %* |
| ***Driftsresultat*** | ***-5 937*** | ***13 720*** | ***18 087*** | ***4 367*** | | ***30 502*** | ***-41 %*** |

**Inntektene** pr september er 10,1 millioner kroner høyere enn budsjettert. Dette skyldes høyere inntekter knyttet til pasientinntekter og tilskudd fra Helsedirektoratet samt at Helse Bergen har bidratt med 2,2 millioner kroner til kjøp av utstyr ved K2.

**Utstyr og varekjøp**: Det er pr september kjøpt varer og utstyr for 14,2 millioner kroner. Det er 4,5 millioner mer enn det som er budsjettert pr september. Hovedårsaken er at utstyr er kjøpt inn tidligere enn forutsatt i budsjettet.

**Lønnskostnadene** pr september er 352,2 millioner kroner. Det er 7,9 millioner mindre enn budsjettert og 1,4 millioner kroner lavere enn på samme tidspunkt i fjor. Til sammen er det 664,4 årsverk i grunnbevilgningen. Det er 20,7 årsverk mindre enn på samme tid i fjor. Nedgangen er i hovedsak på rekrutteringsstillinger (-16,25 årsverk)

Lønnsoppgjøret er budsjettert fra 1. mai med en økning på om lag 1 million kroner pr måned. Rammene for lønnsoppgjøret er klar og er en årslønnsvekst på 2,4%. De sentrale tilleggene er klare og er dette utbetalt med virkning fra 1. mai. De lokale forhandlingene foregår i høst og vil kostnadsføres i desember. Det positive lønnsavviket vil fortsette fram til da. Det er litt ulik innretning for akademikerne og de andre fagforeningene, men potten som det forhandles om, forventes å belastet regnskapet med om lag 3 millioner kroner i desember. Dette er innenfor det som er budsjettert og vil ikke påvirke årsprognosen.

Lønn for oktober er regnskapsført og det er fortsatt positive avvik. Mange nye rekrutteringsstillinger har startet opp de siste månedene og avviket er nå mindre enn tidligere i år.

**Andre driftskostnader** er 53,1 millioner kroner ved utløpet av september. Det er 3,1 millioner kroner mer enn budsjettert og 14,3 millioner kroner mer enn på samme tid i fjor. Det er god kontroll på instituttene på bruk av driftskostnader og avvikene skyldes i hovedsak periodiseringsavvik.

Netto **internhandel** (interne inntekter og interne kostnader) er 55,8 millioner kroner. Det er 6,0 millioner kroner høyere netto kostnad enn budsjettert som skyldes to forhold;

- Forskuttering av ombygging av ferdighetssenter på 4 millioner kroner.
- Belastningen for tapsføring i eksternt finansierte prosjekter på 2,4 millioner kroner. Tapsføringen er mer enn halvert siden man begynte å føre kostnadene i april i år.

Instituttene arbeider målrettet med gjennomgang av prosjektene for å unngå reelt overforbruk. De instituttene som har større tapsføringer arbeider med å bedre prosjektoppfølgingen slik at eventuelle tap oppdages så tidlig som mulig. Arbeidet med dette er nå en del av instituttenes månedlige gjennomgang av regnskapet.

**Avskrivningsinntekter (motpart 81)** er 7,8 millioner kroner. Det er 4,9 millioner kroner lavere enn budsjett. Det er vanskelig å forutse utviklingen videre i året fordi det er usikkert når investeringene faktisk er ferdigstilt og aktiveres i regnskapet.

## Bidrags- og oppdragsaktivitet

Pr september er den eksterne aktiviteten 175,7 millioner kroner. Det er 17,6 millioner kroner lavere enn budsjett og 24,6 millioner lavere enn på samme tid i fjor. Det er særlig NFR- og EU-aktiviteten som er lavere enn budsjettert. I september måned hadde alle finansieringskildene større aktivitet enn budsjettert.

Tabell 4: BOA pr september 2016 (tall i hele 1 000)

| *BOA (tall i 1000)* | *Årsbudsjett* | *Budsj hittil i år* | *Regn hittil i år* | Avvik | *Regnskap hittil i fjor* | *Endring siste år* |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Oppdragsaktivitet | 2 800 | 2 037 | 3 651 | 1 614 | 3 691 | -40 |
| NFR - bidragsaktivitet* | 128 700 | 84 940 | 67 305 | -17 635 | 81 173 | -13 868 |
| EU - bidragsaktivitet | 13 800 | 11 153 | 7 941 | -3 212 | 11 105 | -3 164 |
| Annen bidragsaktivitet | 108 700 | 77 565 | 78 928 | 1 363 | 86 463 | -7 535 |
| ***Sum BOA*** | ***254 000*** | ***175 695*** | ***157 826*** | ***-17 869*** | ***182 432*** | ***-24 606*** |

**Oppdragsaktiviteten** er 3,7 millioner kroner pr september. Det er høyere enn forventet og på nivå med aktiviteten på samme tid i fjor. Det er også høyere enn årsbudsjettet for 2016. Det er i hovedsak IGS som har oppdragsaktivitet.

**Norges forskningsråd (NFR):** Aktiviteten er 67,3 millioner kroner pr september. Det er 17,6 millioner kroner lavere enn budsjett. Det har flere årsaker. Lønnskostnadene er litt høyere enn budsjettert. Det betyr at prosjektene har kommet i gang, men at drift er noe forsinket. Det er særlig noen av instituttene med høyest planlagt vekst i NFR-aktivitet som er forsinket i bruken av driftsmidler.

I tillegg er UiBs bidrag til Fellesløftet-prosjektene regnskapsført med 5,2 millioner kroner hittil i år. Dette reduserer aktiviteten i BOA tilsvarende. Dette er ikke hensyntatt i stor nok grad i budsjettet. Overforbruk på NFR-prosjekter som er belastet grunnbevilgningen utgjør kun 0,1 millioner kroner i redusert aktivitet pr august. Det meste av overforbruket knyttet til NFR er det nå ryddet opp i.

**EU-prosjekter:** Aktiviteten er 7,9 millioner kroner. Da er aktiviteten redusert med 0,5 millioner kroner i forbruk mer enn kontraktsfestet. Det er budsjettert med aktivitet inneværende år på nivå med 2015. Flere av de nye prosjektene som er under oppstart er noe forsinket. Lønnskostnadene på prosjektene er så langt i år bare rund 60% av årsbudsjettet.

**Annen bidragsaktivitet:** Aktiviteten knyttet til andre bidragsytere er 78,9 millioner kroner. Det er 1,4 millioner kroner høyere aktivitet enn budsjett men 7,5 millioner kroner lavere enn på samme tid i fjor. Effekten av endret regnskapsprinsipp med tapsføringer medfører en redusert regnskapsført aktivitet på 1,7 millioner kroner.

Tabell 5: Annen bidragsaktivitet pr september 2016 (tall i 1 000 NOK)

| *Kilde* | *Budsjett hittil i år* | *Regnskap hittil i år* | *Avvik* | *Årsbudsjett* |
|---|---|---|---|---|
| Statlige | 13 912 | 15 859 | 1 947 | 18 620 |
| Organisasjoner | 280 | 599 | 319 | 347 |
| Gaveforsterkning | 8 413 | 6 502 | -1 911 | 12 008 |
| Gaver | 39 230 | 39 937 | 707 | 55 791 |
| Næringsliv/privat | 1 583 | 1 330 | -253 | 2 284 |
| Stiftelser | 13 094 | 11 596 | -1 498 | 18 119 |
| Annet | 1 053 | 3 106 | 2 053 | 1 531 |
| ***Totalsum*** | ***77 565*** | ***78 928*** | ***1 363*** | ***108 700*** |

**Overføringer BOA:** Innbetalte, ikke brukte BOA-midler er ved utgangen av september 108,7 millioner kroner. Det er en nedgang i midler fra forrige måned på 19,5 millioner kroner. De største variasjonene er knyttet til innbetalinger fra NFR som skjer 3 ganger pr år.

Tabell 7: Overføringer BOA pr september 2016 (tall i 1 000 NOK)

| **Finansieringskilde** | | **Overføring** |
|---|---|---|
| Oppdragsaktivitet | | 4 057 |
| NFR - bidragsaktivitet | | 17 421 |
| EU - bidragsaktivitet | | -544 |
| Annen bidragsaktivitet | *Statlige* | *10 296* |
| | *Organisasjoner* | *880* |
| | *Gaver* | *51 020* |
| | *Gaveforsterkning* | *18 946* |
| | *Næringsliv/privat* | *6 697* |
| | *Stiftelser* | *9 760* |
| | *Annet* | *4 694* |
| Totalt Annen bidragsaktivitet | | 102 292 |
| **Totalsum** | | **123 226** |

## Vurdering av årsresultat 2016

I årsbudsjettet for grunnbevilgningen for 2016 er det lagt inn en positiv overføring til 2017 på 15 millioner kroner som er vårt styringsmål. Det er lagt til grunn et underskudd i annuum på om lag 5 millioner kroner, mens de øremerkede prosjektene er forutsatt å ha en positiv overføring på om lag 20 millioner kroner.

Grunnbevilgningen er hittil belastet med til sammen 10,2 millioner kroner som ikke er budsjettert;

1) forskuttering av ombygging ferdighetssenter (4,0 millioner kroner)
2) overforbruk på ekstern aktivitet (2,4 millioner kroner)
3) reelle tapsføringer ved avslutning av eksterne prosjekter er belastet regnskapet med 3,8 millioner kroner.

Samlet resultat i grunnbevilgningen er 4,4 millioner kroner lavere enn budsjettert. Vi vet at noen kostnader ikke er kommet enda (men ligger i budsjett), blant annet det lokale lønnsoppgjøret.

**Prognosen for samlet overføring fra grunnbevilgningen på 15 millioner kroner opprettholdes.**

Vi følger særlig opp enkelte områder som vil kunne påvirke resultatutviklingen:

- **Bruk av øremerkede midler.**

I budsjettet er det lagt til grunn at vi skal bruke 10 millioner kroner mer av de øremerkede midlene enn det vi har fått tildelt inneværende år slik at overføringen til neste år reduseres fra 31 millioner kroner til 21 millioner kroner.

- **Merforbruk på eksterne prosjekter.**
  Det vil være økt fokus på oppfølging av prosjekter for i størst mulig unngå at eksterne prosjekter bruker mer midler enn det som er kontraktsfestet. Vi forventer at belastningen av disse kostnadene i grunnbevilgningen vil bli redusert utover i året.

Vi legger stor vekt på å bruke midler innenfor det året de er tildelt. Dersom forutsetningene endrer seg, vil vi vurdere å omdisponere eller forskuttere midler til andre prioriterte områder.

Den eksterne aktiviteten er stor. Gjennom sommeren har aktiviteten i hovedsak vært som budsjettert. Det var forventet en viss økning i NFR- og EU-aktivitet. Pr september har alle finansieringskildene noe større aktivitet enn budsjett og for NFR-aktiviteten og andre finansieringskilder er lønnskostnadene noe høyere enn budsjettert. Med forsiktig høyere aktivitet i september, er prognosen økt noe. Det gjelder for alle finansieringskilder med unntak av EU. Prognosene er høyst usikre, men september-aktiviteten indikerer en bedring.

Prognosen for ekstern aktivitet vurderes slik:

| | Prognose | Budsjett | Endring |
|---|---|---|---|
| Oppdrag | 5 000 | 2 800 | 2 200 |
| NFR | 113 700 | 128 700 | -15 000 |
| EU | 9 800 | 13 800 | -4 000 |
| Andre | 110 500 | 108 700 | 1 800 |
| Sum | 239 000 | 254 000 | -15 000 |

Overføring av eksterne midler til 2017, forventes å bli i størrelsesorden 100 millioner kroner.

## Midler overført fra Innovest - fakultet 19

Fakultetet har 12,6 millioner kroner som er overført fra Innovest. Det er ingen konkrete planer for bruk av disse midlene, og selv om det brukes en del av midlene, forventes det at en vesentlig andel (11,0 millioner kroner) overføres til senere år.

**Tabell 8: Midler overført fra Innovest pr september 2016**

| I/K | Hittil i år - budsjett | Hittil i år - regnskap | Hittil i år - avvik | Årsbudsjett |
|---|---|---|---|---|
| **Kostn.** | 6 579 | 1 318 | 5 261 | 1 569 |
| **Overf.** | -12 569 | -12 569 | 0 | -1 569 |
| **Resultat** | **-5 990** | **-11 251** | **5 261** | **0** |

Midlene er fordelt på 62 tildelinger til enkeltforskere, og varierer i størrelse.

12. oktober 2016 Beathe Bjørneberg

# Økonomistatus for enhetene ved MOF

## Bakgrunn

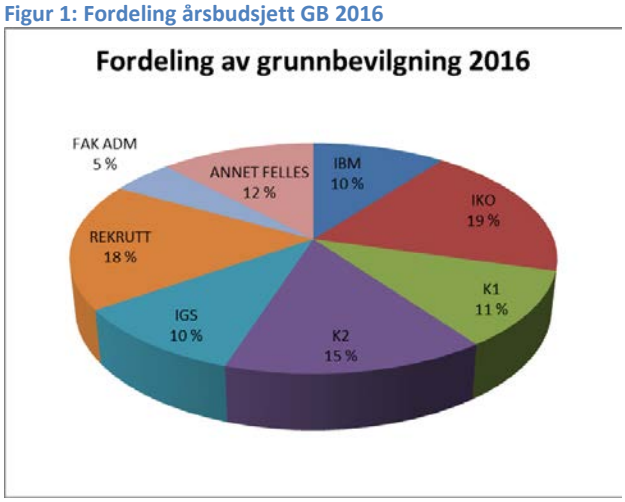
Fakultetsstyret får rapportert økonomistatus og nøkkeltall pr institutt to ganger pr år. Forrige rapportering var i styremøtet 23. juni 2016. Tabellene er satt opp etter samme mal som forrige rapportering. For hvert institutt vises det økonomisk status for grunnbevilgning og eksternfinansiert aktivitet (BOA) samt utvikling i årsverk for begge disse områdene. I tillegg er det knyttet tilsvarende kommentarer til rekrutteringsstillinger, fakultetsadministrasjonen og avsetninger til fellesoppgaver ved fakultetet.

## Nøkkeltall

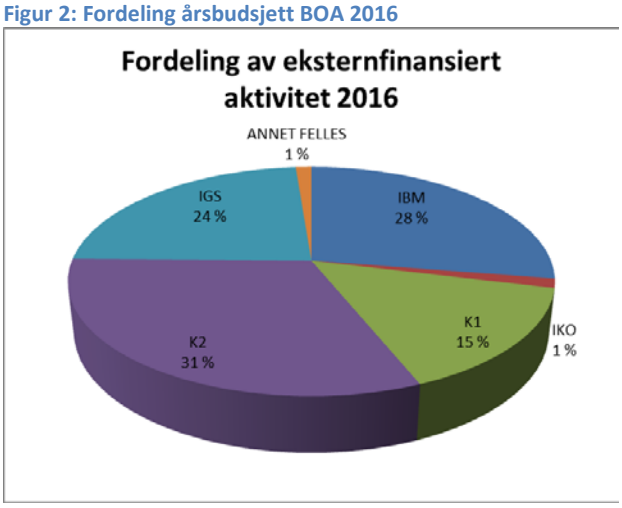
De grafiske fremstillingene nedenfor viser hvordan forventet økonomisk aktivitet og årsverk er fordelt mellom institutter og andre enheter. Totalt er fakultetets grunnbevilgning 646 millioner kroner. Fellespostene ved fakultetet (rekrutteringsstillinger, fakultetsadministrasjon, husleie mm), utgjør vel 1/3 av fakultetets samlede grunnbevilgningsøkonomi.

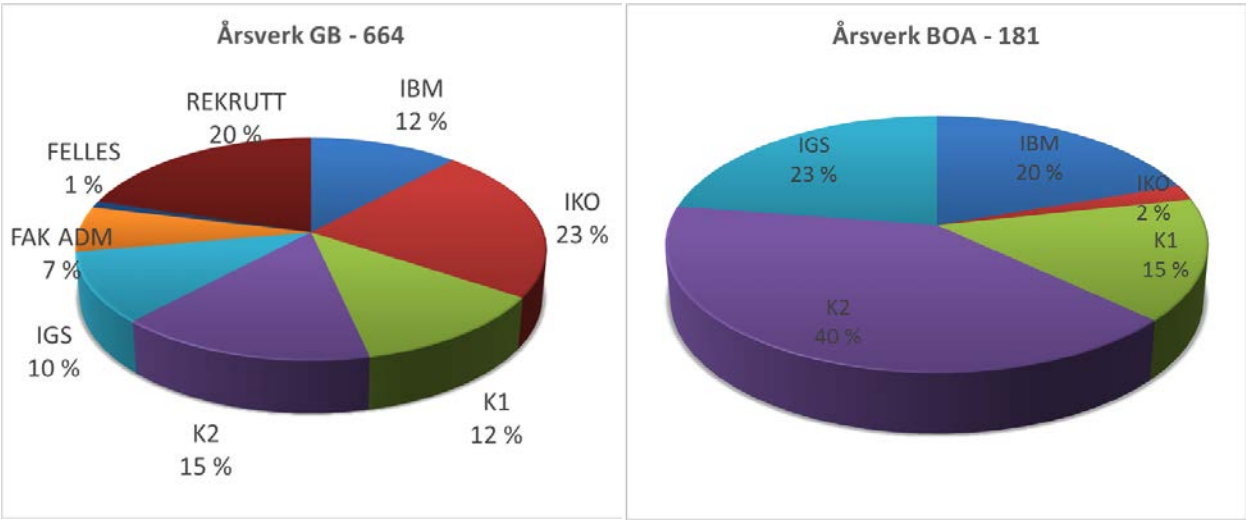
Den eksternfinansierte aktiviteten er budsjettert til 254 millioner kroner, men årsprognosen for fakultetet samlet er justert ned til 239 millioner kroner på bakgrunn av lavere aktivitet enn forventet så langt i år.

Figur 1: Fordeling årsbudsjett GB 2016




Figur 2: Fordeling årsbudsjett BOA 2016




Figur 3: Årsverk pr august 2016

Fakultetet er tildelt utstyrsmidler på til sammen 10 millioner kroner i 2016. Av dette er 6 millioner kroner tildelt instituttene til investeringer i vitenskapelig utstyr både generelt og på kjernefasilitetene. I tillegg er det satt av midler til bidrag til etablering av Biobank i Helse Bergen og vitenskapelig utstyr ved innflytting i nye lokaler i Barne- og ungdomssykehuset i Helse Bergen (BUS).

# Institutt for biomedisin (IBM)

IBM har god kontroll på sin økonomi og forventer å bruke tildelte midler i løpet av året. Det er budsjettert med 8,0 millioner i overføringer til neste år knyttet til kjernefasilitetene MIC og PROBE, til reinvestering i utstyr. Usikkerhet i instituttets overføringer er knyttet til når investeringene vil være gjennomført. Instituttet har stor oppmerksomhet på dette og rapporterer på dette månedlig.

For eksternt finansierte prosjekter har IBM pr september tapsført 181' og avsatt for tap 92'. Til sammen 273'.

**Tabell 1: IBM - regnskap pr SEPTEMBER 2016 (tall i 1000 kr)**

| GB (tall i 1000) | Årsbudsjett | Budsj hittil i år | Regn hittil i år | Avvik | Avvik % | Regnskap hittil i fjor | Endring siste år |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| ***Inntekter*** | *67 366* | *49 706* | *49 179* | *-527* | *-1,1 %* | 47 493 | *4 %* |
| Utstyr og varekjøp | 2 852 | 1 216 | 1 873 | -657 | -54,0 % | 1 330 | -41 % |
| Lønn | 60 634 | 43 680 | 42 514 | 1 166 | 2,7 % | 41 600 | -2 % |
| Andre driftskostn | 10 078 | 6 923 | 6 934 | -11 | -0,2 % | 6 341 | -9 % |
| Internhandel | -2 282 | -2 531 | -3 776 | 1 245 | 49,2 % | -7 761 | -51 % |
| ***Sum kostn*** | *71 282* | *49 288* | *47 545* | *1 743* | *3,5 %* | *41 510* | *-15 %* |
| ***Driftsresultat*** | ***-3 916*** | ***418*** | ***1 634*** | ***1 216*** | | ***5 983*** | ***-73 %*** |
| Overføringer fra året før | 11 916 | 11 916 | 11 916 | 0 | | 7 528 | |
| **Resultat** | 8 000 | 12 334 | 13 550 | 1 216 | | 13 511 | |

Den eksternfinansierte aktiviteten er vist i tabellen nedenfor. Aktiviteten pr september er lavere enn budsjett og på samme tid i fjor. Det pågår flere store innkjøpsaktiviteter som kommer senere enn budsjettert. I tillegg ble fellesløftet belastet regnskapet tidligere enn forventet. Instituttet forventer ekstern aktivitet i 2016 på om lag 69 millioner kroner.

**Tabell 2: IBM - eksternfinansiert aktivitet pr SEPTEMBER 2016 (tall i 1000 kr)**

| BOA (tall i 1000) | Årsbudsjett | Budsj hittil i år | Regn hittil i år | Avvik | Regnskap hittil i fjor | Endring siste år |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Oppdragsaktivitet | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| NFR - bidragsaktivitet* | 39 164 | 20 582 | 15 803 | -4 779 | 23 742 | -7 939 |
| EU - bidragsaktivitet | 2 097 | 2 099 | 1 272 | -827 | 830 | 442 |
| Annen bidragsaktivitet | 28 307 | 20 260 | 18 981 | -1 279 | 19 763 | -782 |
| ***Sum BOA*** | ***69 568*** | ***42 941*** | ***36 055*** | ***-6 886*** | ***44 335*** | ***-8 279*** |

Instituttet har en stabil bemanning i grunnbevilgningen, men har en viss nedgang i de administrative stillingene. De eksternt finansierte stillingene varierer noe i henhold til aktivitet.

**Tabell 3: IBM - antall årsverk 2012-2016 Grunnbevilgning**

| *Grunnbevilgning* | *Februar 2012* | *Februar 2013* | *Februar 2014* | *Februar 2015* | *Februar 2016* | *April 2016* | *August 2016* |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| ***Vitenskapelige stillinger*** | | | | | | | |
| Amanuensis | 1,0 | 1,0 | 1,0 | | | | |
| Førsteamanuensis | 6,4 | 6,0 | 3,0 | 2,2 | 3,0 | 3,0 | 2,0 |
| Førsteamanuensis II | 0,2 | 0,2 | 0,2 | 0,4 | 0,2 | 0,2 | 0,2 |
| Postdoktor | 1,0 | | | | | | |
| Professor | 24,4 | 24,6 | 26,9 | 27,9 | 29,0 | 28,6 | 28,6 |
| Professor II | 0,4 | 0,4 | 0,6 | 0,8 | 0,4 | 0,4 | 0,4 |
| Stipendiat | | 3,0 | 1,0 | | | | |
| Universitetslektor | | | | | | | 0,2 |
| ***Sum Vitenskapelige*** | *33,4* | *35,2* | *32,7* | *31,3* | *32,6* | *32,2* | *31,4* |
| | | | | | | | |
| Administrative | 15,1 | 13,3 | 11,3 | 12,3 | 11,8 | 11,0 | 11,5 |
| Tekniske | 34,2 | 37,0 | 37,1 | 37,0 | 35,2 | 35,7 | 35,7 |
| ***Sum teknisk/administrative*** | ***49,3*** | 50,3 | 48,4 | 49,3 | 47,0 | 46,7 | 47,2 |
| **Sum årsverk** | 82,7 | 85,5 | 81,1 | 80,6 | 79,6 | 78,9 | 78,6 |

**Tabell 4: IBM - antall årsverk 2012-2016 eksternt finansiert (BOA)**

| *Eksterne* | *Februar 2012* | *Februar 2013* | *Februar 2014* | *Februar 2015* | *Februar 2016* | *April 2016* | *August 2016* |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| ***Vitenskapelige stillinger*** | | | | | | | |
| Forsker | 9,0 | 8,8 | 15,2 | 20,4 | 14,3 | 14,3 | 15,0 |
| Førsteamanuensis II | 0,6 | 0,6 | 0,4 | 0,2 | 0,4 | 0,4 | 0,4 |
| Postdoktor | 12,8 | 9,0 | 10,0 | 12,0 | 11,0 | 10,0 | 11,8 |
| Professor II | | 0,3 | 0,1 | 0,3 | 0,3 | 0,3 | 0,3 |
| Stipendiat | 8,0 | 11,0 | 11,0 | 5,8 | 3,2 | 3,2 | 3,0 |
| ***Sum Vitenskapelige*** | *30,4* | *29,7* | *36,7* | *38,7* | *29,2* | *28,2* | *30,5* |
| | | | | | | | |
| Administrative | 1,0 | 1,0 | 1,0 | 1,0 | | | |
| Tekniske | 6,6 | 3,5 | 3,5 | 3,0 | 6,0 | 6,0 | 5,1 |
| ***Sum teknisk/administrative*** | 7,6 | 4,5 | 4,5 | 4,0 | 6,0 | 6,0 | 5,1 |
| **Sum årsverk** | 38,0 | 34,2 | 41,2 | 42,7 | 35,2 | 34,2 | 35,6 |

## Institutt for klinisk odontologi (IKO)

Instituttet består også av Odontologisk universitetsklinikk (OUK), som gir studentene den praktiske treningen gjennom studieløpet ved å håndtere et stort omfang av pasienter gjennom året.

IKO skiller seg fra de andre instituttene ved at 43 % av inntektene ikke kommer fra Kunnskapsdepartementets tildeling til universitetet, men fra Helsedirektoratet og pasientinntekter for å dekke deler av den kliniske virksomheten.

Økonomien ved IKO er i større grad enn de andre enhetene preget av svingninger i aktiviteten som følge av klinikkdriften. Pr september er resultatet 3,1 millioner kroner bedre enn budsjett.

For eksternt finansierte prosjekter har IKO pr september tapsført 727' og avsatt for tap 94'. Til sammen 821'.

Tabell 5: IKO - regnskap pr SEPTEMBER 2016 (tall i 1000 kr)

| GB (tall i 1000) | Årsbudsjett | Budsj hittil i år | Regn hittil i år | Avvik | Avvik % | Regnskap hittil i fjor | Endring siste år |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| ***Inntekter*** | *123 233* | *95 180* | *100 489* | *5 309* | *5,6 %* | 98 560 | *2 %* |
| Utstyr og varekjøp | 7 110 | 4 932 | 5 232 | -300 | -6,1 % | 5 940 | 12 % |
| Lønn | 102 062 | 74 125 | 71 684 | 2 441 | 3,3 % | 69 466 | -3 % |
| Andre driftskostn | 18 445 | 13 544 | 14 663 | -1 119 | -8,3 % | 13 303 | -10 % |
| Internhandel | -2 177 | -2 408 | 777 | -3 184 | -132,3 % | 708 | -10 % |
| ***Sum kostn*** | *125 440* | *90 193* | *92 355* | *-2 163* | *-2,4 %* | *89 417* | *-3 %* |
| ***Driftsresultat*** | ***-2 207*** | ***4 987*** | ***8 134*** | ***3 147*** | | ***9 143*** | ***-11 %*** |
| Overføringer fra året før | 4 507 | 4 507 | 4 507 | 0 | | -1 583 | |
| **Resultat** | 2 300 | 9 494 | 12 641 | 3 147 | | 7 560 | |

IKO har få eksterne prosjekter. To EU-prosjekter av litt størrelse ble avsluttet i fjor. Disse er ikke erstattet av nye prosjekter og den eksterne aktiviteten har derfor gått ned.

Tabell 6: IKO - eksternfinansiert aktivitet pr SEPTEMBER 2016 (tall i 1000 kr)

| BOA (tall i 1000) | Årsbudsjett | Budsj hittil i år | Regn hittil i år | Avvik | Regnskap hittil i fjor | Endring siste år |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Oppdragsaktivitet | 0 | 0 | 529 | 529 | 0 | 0 |
| NFR - bidragsaktivitet* | 2 213 | 1 477 | 2 009 | 532 | 1 365 | 112 |
| EU - bidragsaktivitet | 1 107 | 804 | -279 | -1 083 | 3 937 | -3 133 |
| Annen bidragsaktivitet | 0 | 0 | 757 | 757 | -427 | 427 |
| ***Sum BOA*** | ***3 321*** | ***2 281*** | ***3 016*** | ***735*** | ***4 875*** | ***-2 594*** |

Tabellene nedenfor viser utviklingen i bemanning ved IKO i grunnbevilgningen og eksternfinansierte virksomheten. I 2014 ble lønnskostnadene for en del ansatte flyttet fra ekstern finansiering til grunnbevilgning ved endring av regnskapsprinsipp.

Tabell 7: IKO - antall årsverk grunnbevilgning 2012-2016

| Grunnbevilgning | Februar 2012 | Februar 2013 | Februar 2014 | Februar 2015 | Februar 2016 | April 2016 | August 2016 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| ***Vitenskapelige stillinger*** | | | | | | | |
| Avdelingstannlege | 7,8 | 7,3 | 7,7 | 8,7 | 7,8 | 7,8 | 8,4 |
| Forsker | | | | | | - | 1,3 |
| Førsteamanuensis | 9,5 | 9,6 | 10,9 | 10,0 | 10,1 | 10,1 | 9,4 |
| Førsteamanuensis II | 0,2 | 0,2 | 0,2 | 0,4 | 0,2 | 0,2 | 0,2 |
| Instruktørtannlege | 17,6 | 17,8 | 16,0 | 15,5 | 18,5 | 18,6 | 15,2 |
| Instruktørtannlege med godkjen | 1,2 | 0,7 | 0,6 | 1,5 | 0,9 | 0,8 | 0,7 |
| Postdoktor | 1,5 | 0,3 | 0,2 | 0,4 | | | |
| Professor | 12,6 | 15,3 | 14,8 | 14,3 | 16,2 | 17,1 | 16,8 |
| Professor II | 0,2 | 0,2 | 0,2 | 0,2 | 0,2 | 0,2 | 0,2 |
| Spesialistkandidat | 4,0 | 5,5 | 6,0 | 6,3 | 5,2 | 5,2 | 5,0 |
| Spesialtannlege | 3,7 | 5,1 | 6,9 | 5,7 | 5,1 | 4,2 | 4,4 |
| Stipendiat | | 0,5 | 0,8 | 2,0 | 1,8 | 1,8 | 2,3 |
| ***Sum Vitenskapelige*** | *58,3* | *62,4* | *64,2* | *64,8* | *65,8* | *65,9* | *63,9* |
| | | | | | | | |
| Administrative | 19,8 | 16,1 | 17,8 | 17,2 | 18,0 | 18,0 | 18,0 |
| Tekniske | 64,8 | 61,2 | 69,2 | 69,4 | 67,4 | 69,6 | 67,6 |
| ***Sum teknisk/administrative*** | ***84,6*** | 77,3 | 87,0 | 86,6 | 85,4 | 87,6 | 85,6 |
| **Sum årsverk** | 142,8 | 139,7 | 151,1 | 151,4 | 151,2 | 153,4 | 149,4 |

Tabell 8: IKO - antall eksternt finansierte årsverk 2012-2016

| Eksterne | Februar 2012 | Februar 2013 | Februar 2014 | Februar 2015 | Februar 2016 | April 2016 | August 2016 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| ***Vitenskapelige stillinger*** | | | | | | | |
| Avdelingstannlege | 1,6 | 1,0 | | | | | |
| Forsker | | 1,0 | 1,0 | 1,0 | | 1,0 | 1,0 |
| Instruktørtannlege | | 0,3 | | | | | |
| Postdoktor | 2,0 | 1,8 | 0,6 | | 1,0 | 1,0 | 0,5 |
| Professor | 0,5 | 0,5 | 0,5 | | | | 0,5 |
| Professor II | | | 0,1 | | 0,2 | 0,2 | |
| Spesialistkandidat | | | 0,3 | | | | |
| Spesialtannlege | 1,8 | 1,6 | 0,2 | | | | |
| Stipendiat | | | 1,3 | 1,0 | 1,0 | 1,0 | 1,5 |
| ***Sum Vitenskapelige*** | *5,9* | *6,2* | *3,9* | *2,0* | *2,2* | *3,2* | *3,5* |
| | | | | | | | |
| Administrative | 2,0 | 2,0 | | | | | |
| Tekniske | 6,7 | 6,9 | 1,0 | 1,0 | 1,0 | 1,0 | |
| ***Sum teknisk/administrative*** | 8,7 | 8,9 | 1,0 | 1,0 | 1,0 | 1,0 | - |
| **Sum årsverk** | 14,6 | 15,1 | 4,9 | 3,0 | 3,2 | 4,2 | 3,5 |

# Klinisk institutt 1 (K1)

K1 har hatt underskudd i annuum siden etableringen. Underskuddet har blitt redusert fra år til år og i løpet av 2016 er det forventet at tidligere underskudd i annuum er nedbetalt. Det er god kontroll og økonomistyring ved instituttet.

For eksternt finansierte prosjekter har K1 pr september ingen tapsføring og avsatt for tap 112'.

Tabell 9: K1 - regnskap pr SEPTEMBER 2016 (tall i 1000 kr)

| GB (tall i 1000) | Årsbudsjett | Budsj hittil i år | Regn hittil i år | Avvik | Avvik % | Regnskap hittil i fjor | Endring siste år |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| ***Inntekter*** | *69 160* | *50 640* | *51 158* | *518* | *1,0 %* | 49 526 | *3 %* |
| Utstyr og varekjøp | 2 322 | 1 402 | 1 564 | -162 | -11,6 % | 1 813 | 14 % |
| Lønn | 60 725 | 43 418 | 43 284 | 134 | 0,3 % | 44 586 | 3 % |
| Andre driftskostn | 9 656 | 6 871 | 5 550 | 1 321 | 19,2 % | 4 949 | -12 % |
| Internhandel | -4 312 | -2 336 | -2 654 | 318 | 13,6 % | -3 520 | -25 % |
| ***Sum kostn*** | *68 391* | *49 354* | *47 744* | *1 610* | *3,3 %* | *47 827* | *0 %* |
| ***Driftsresultat*** | ***769*** | ***1 286*** | ***3 414*** | ***2 129*** | | ***1 698*** | ***101 %*** |
| Overføringer fra året før | 2 831 | 2 831 | 2 831 | 0 | | -1 027 | |
| **Resultat** | 3 600 | 4 116 | 6 245 | 2 129 | | 671 | |

K1 har hatt en vekst i BOA de siste årene, blant annet som følge av Senter for fremragende forskning - CCBIO. Pr mai er aktiviteten lavere enn budsjett, men instituttet melder økt aktivitet for hele året.

K1 har marginalt tap som belastes grunnbevilgningen fra eksternt finansierte prosjekter.

Tabell 10: K1 - eksternfinansiert aktivitet pr SEPTEMBER 2016 (tall i 1000 kr)

| BOA (tall i 1000) | Årsbudsjett | Budsj hittil i år | Regn hittil i år | Avvik | Regnskap hittil i fjor | Endring siste år |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Oppdragsaktivitet | | | | 0 | | 0 |
| NFR - bidragsaktivitet* | 18 000 | 13 026 | 10 360 | -2 666 | 7 743 | 2 617 |
| EU - bidragsaktivitet | 0 | 0 | 0 | 0 | -102 | 102 |
| Annen bidragsaktivitet | 20 200 | 14 859 | 17 224 | 2 365 | 12 974 | 4 249 |
| ***Sum BOA*** | ***38 200*** | ***27 885*** | ***27 584*** | ***-301*** | ***20 616*** | ***6 968*** |

K1 har hatt en nedgang i årsverk siden etableringen som vist i tabellen nedenfor. I perioden før etableringen av de to nye kliniske instituttene var det en vekst i antall årsverk. Det er i hovedsak reduksjon i tekniske og administrative stillinger. Instituttet har økning i eksternt finansierte stillinger.

**Tabell 1: K1 - antall årsverk grunnbevilgningen 2013-2016**

| *Grunnbevilgning* | *Februar 2013* | *Februar 2014* | *Februar 2015* | *Februar 2016* | *April 2016* | *August 2016* |
|---|---|---|---|---|---|---|
| ***Vitenskapelige stillinger*** | | | | | | |
| Forsker | | 1,0 | 1,0 | 1,0 | 1,0 | 1,0 |
| Førsteamanuensis | 4,0 | 4,0 | 3,6 | 2,2 | 2,2 | 2,0 |
| Førsteamanuensis II | 3,0 | 3,8 | 4,4 | 4,6 | 4,2 | 4,6 |
| Postdoktor | - | | | | | |
| Professor | 23,6 | 27,6 | 26,4 | 24,1 | 24,1 | 24,1 |
| Professor II | 6,0 | 6,0 | 5,6 | 5,6 | 5,8 | 5,8 |
| Stipendiat | 1,5 | | | | | |
| Universitetslektor | 3,7 | 3,7 | 3,6 | 3,4 | 3,6 | 3,4 |
| ***Sum Vitenskapelige*** | *41,8* | *46,1* | *44,6* | *40,9* | *40,9* | *40,9* |
| | | | | | | |
| Administrative | 13,8 | 11,3 | 11,1 | 10,3 | 11,3 | 11,6 |
| Tekniske | 28,0 | 27,8 | 30,6 | 26,8 | 26,5 | 28,8 |
| ***Sum teknisk/administrative*** | 41,8 | 39,1 | 41,7 | 37,1 | 37,8 | 40,4 |
| **Sum årsverk** | 83,6 | 85,2 | 86,2 | 77,9 | 78,6 | 81,2 |

**Tabell 12: K1 - antall eksternt finansierte årsverk 2013-2016**

| *Eksterne* | *Februar 2013* | *Februar 2014* | *Februar 2015* | *Februar 2016* | *April 2016* | *August 2016* |
|---|---|---|---|---|---|---|
| ***Vitenskapelige stillinger*** | | | | | | |
| Forsker | 5,0 | 6,2 | 5,2 | 9,0 | 9,1 | 10,1 |
| Førsteamanuensis | 0,6 | 0,2 | 0,2 | 0,5 | 0,5 | 0,5 |
| Førsteamanuensis II | 0,6 | 0,4 | 0,8 | 1,0 | 1,0 | 1,0 |
| Postdoktor | 0,6 | | 3,0 | 5,0 | 5,0 | 4,0 |
| Professor | | 0,2 | | | | |
| Professor II | 3,0 | 2,4 | 3,2 | 3,4 | 3,4 | 3,6 |
| Stipendiat | | | 2,0 | 3,0 | 3,0 | 3,0 |
| Universitetslektor | 0,6 | 0,6 | 0,4 | 0,2 | 0,2 | 0,2 |
| ***Sum Vitenskapelige*** | *10,4* | *10,0* | *14,8* | *22,1* | *22,2* | *22,4* |
| | | | | | | |
| Administrative | | 1,2 | 1,0 | 1,2 | 1,7 | 1,2 |
| Tekniske | 2,7 | 1,5 | 4,5 | 4,7 | 4,7 | 4,2 |
| ***Sum teknisk/administrative*** | 2,7 | 2,7 | 5,5 | 5,9 | 6,4 | 5,4 |
| **Sum årsverk** | 13,1 | 12,7 | 20,3 | 28,0 | 28,6 | 27,8 |

# Klinisk institutt 2 (K2)

K2 har hatt som målsetning å få en god struktur på økonomien og skape nødvendig handlingsrom for utvikling. Avvikene pr nå er i hovedsak periodiseringsavvik. K2 har mange og store eksternt finansierte prosjekt.

For eksternt finansierte prosjekter har K2 pr september tapsført 24' og avsatt for tap 1 976'. Til sammen 2 000'.

I september ble grunnbevilgningen belastet med 2,0 millioner kroner i merforbruk på eksterne prosjekter. Av dette skyldes noe tekniske avvik som ikke vil få resultatavvik, men i gjennomgangen så langt er det anslått 0,5 millioner i reelle tap.

Det jobbes målrettet for å etablere gode rutiner for oppfølging av prosjekter. K2 har redusert prognosen sin for overføringer til 2017 og rapporterer nå en samlet overføring på 5,1millioner samlet for grunnbevilgningen.

**Tabell 13: K2 - regnskap pr SEPTEMBER 2016 (tall i 1000 kr)**

| GB (tall i 1000) | Årsbudsjett | Budsj hittil i år | Regn hittil i år | Avvik | Avvik % | Regnskap hittil i fjor | Endring siste år |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| ***Inntekter*** | *100 118* | *72 659* | *77 159* | *4 500* | *6,2 %* | 71 100 | *9 %* |
| Utstyr og varekjøp | 1 850 | 1 800 | 4 856 | -3 056 | -169,8 % | 3 869 | -25 % |
| Lønn | 84 890 | 60 959 | 59 687 | 1 272 | 2,1 % | 60 911 | 2 % |
| Andre driftskostn | 18 926 | 10 440 | 10 005 | 435 | 4,2 % | 8 412 | -19 % |
| Internhandel | -3 367 | 2 050 | 1 867 | 183 | 8,9 % | 815 | -129 % |
| ***Sum kostn*** | *102 300* | *75 249* | *76 414* | *-1 166* | *-1,5 %* | *74 007* | *-3 %* |
| ***Driftsresultat*** | ***-2 182*** | ***-2 590*** | ***744*** | ***3 334*** | | ***-2 907*** | ***126 %*** |
| Overføringer fra året før | 6 682 | 6 682 | 6 682 | 0 | | 1 903 | |
| **Resultat** | 4 500 | 4 092 | 7 426 | 3 334 | | -1 005 | |

K2 har størst eksternt finansiert aktivitet ved fakultetet med 101 millioner kroner i 2015. Målsetningen for 2016 er lavere (79,5 mkr). Pr september ligger instituttet bak budsjettet, men forventer at aktiviteten vil ta seg opp utover året slik at samlet planlagt aktivitet oppnås.

**Tabell 14: K2 - eksternfinansiert aktivitet pr SEPTEMBER 2016 (tall i 1000 kr)**

| BOA (tall i 1000) | Årsbudsjett | Budsj hittil i år | Regn hittil i år | Avvik | Regnskap hittil i fjor | Endring siste år |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Oppdragsaktivitet | 0 | 0 | -249 | -249 | 18 | -267 |
| NFR - bidragsaktivitet* | 27 000 | 18 929 | 17 223 | -1 706 | 23 773 | -6 550 |
| EU - bidragsaktivitet | 9 000 | 7 424 | 5 903 | -1 521 | 5 931 | -28 |
| Annen bidragsaktivitet | 43 500 | 29 739 | 29 431 | -308 | 35 510 | -6 079 |
| ***Sum BOA*** | ***79 500*** | ***56 092*** | ***52 308*** | ***-3 784*** | ***65 232*** | ***-12 924*** |

K2 har hatt en reduksjon i årsverk i grunnbevilgningen, i hovedsak på vitenskapelige stillinger. I perioden før etableringen av de to nye kliniske instituttene var det en vekst i antall årsverk. Den eksternfinansierte virksomheten finansierer 20 flere årsverk nå enn i starten av 2013.

**Tabell 15: K2 - antall årsverk i grunnbevilgningen 2013-2016**

| Grunnbevilgning | Februar 2013 | Februar 2014 | Februar 2015 | Februar 2016 | April 2016 | August 2016 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| ***Vitenskapelige stillinger*** | | | | | | |
| Forsker | 0,9 | | | | | |
| Førsteamanuensis | 6,3 | 5,5 | 3,2 | 4,2 | 5,2 | 7,1 |
| Førsteamanuensis II | 2,4 | 2,4 | 2,4 | 2,4 | 2,4 | 2,4 |
| Postdoktor | 2,0 | 2,0 | 1,0 | 1,0 | 1,0 | |
| Professor | 40,5 | 40,7 | 39,1 | 36,9 | 36,1 | 37,5 |
| Professor II | 4,8 | 4,8 | 5,1 | 5,3 | 5,3 | 5,4 |
| Stipendiat | 2,0 | | 1,0 | | | |
| Universitetslektor | 1,8 | 1,8 | 1,6 | 2,9 | 2,7 | 3,4 |
| ***Sum Vitenskapelige*** | *60,7* | *57,2* | *53,4* | *52,7* | *52,7* | *55,8* |
| | | | | | | |
| Administrative | 14,5 | 12,6 | 14,0 | 12,5 | 11,5 | 11,0 |
| Tekniske | 36,4 | 36,2 | 39,7 | 36,3 | 38,7 | 35,8 |
| ***Sum teknisk/administrative*** | 50,9 | 48,8 | 53,7 | 48,8 | 50,2 | 46,8 |
| **Sum årsverk** | 111,6 | 106,0 | 107,1 | 101,5 | 102,9 | 102,6 |

Tabell 16: K2 - antall eksternt finansierte årsverk 2013-2016

| Eksterne | Februar 2013 | Februar 2014 | Februar 2015 | Februar 2016 | April 2016 | August 2016 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| ***Vitenskapelige stillinger*** | | | | | | |
| Forsker | 16,4 | 18,9 | 27,3 | 26,1 | 23,5 | 28,6 |
| Førsteamanuensis | 0,7 | 0,7 | 0,2 | 0,3 | 0,3 | 0,3 |
| Førsteamanuensis II | 1,0 | 1,6 | 1,8 | 1,8 | 1,8 | 1,8 |
| Postdoktor | 6,5 | 12,5 | 15,0 | 17,5 | 17,5 | 14,0 |
| Professor | 0,5 | 0,7 | | 0,5 | 0,5 | 0,5 |
| Professor II | 1,0 | 1,0 | 1,2 | 1,2 | 1,0 | 1,2 |
| Stipendiat | 11,0 | 13,0 | 14,0 | 14,0 | 14,8 | 13,6 |
| Universitetslektor | 0,2 | | | | | |
| Vitenskapelig assistent | 0,3 | | | | | |
| ***Sum Vitenskapelige*** | *37,6* | *48,4* | *59,5* | *61,4* | *59,4* | *60,0* |
| | | | | | | |
| Administrative | 1,5 | 1,0 | 1,0 | 0,9 | 0,9 | 0,5 |
| Tekniske | 13,8 | 12,1 | 12,3 | 12,0 | 11,6 | 12,6 |
| ***Sum teknisk/administrative*** | 15,3 | 13,1 | 13,3 | 12,9 | 12,5 | 13,1 |
| **Sum årsverk** | 52,9 | 61,5 | 72,8 | 74,3 | 71,9 | 73,1 |

# Institutt for global helse og samfunnsmedisin (IGS)

IGS har hatt utfordringer i grunnbevilgningsøkonomien i et par år. I 2015 hadde instituttet et underskudd i annuum på 1,6 millioner kroner som er planlagt nedbetalt etter 2016. Det er budsjettert med en overføring til 2017 av øremerkede midler på 1,6 millioner kroner som gir et planlagt nullresultat for instituttet i grunnbevilgningen i 2016. I 2016 har instituttet budsjettert stramt og har satt inn tiltak for bedre økonomistyring og budsjettbalanse.

For eksternt finansierte prosjekter har IGS pr september tapsført 2 875' og avsatt for tap 109'. Til sammen 2 983'.

instituttet varslet en negativ overføring i grunnbevilgning annuum på 0,8 millioner kroner til neste år. Det er en tett dialog mellom fakultetsledelsen og instituttet om den økonomiske situasjonen.

Tabell 17: IGS - regnskap pr SEPTEMBER 2016 (tall i 1000 kr)

| GB (tall i 1000) | Årsbudsjett | Budsj hittil i år | Regn hittil i år | Avvik | Avvik % | Regnskap hittil i fjor | Endring siste år |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| ***Inntekter*** | *66 837* | *45 928* | *46 158* | *230* | *0,5 %* | 45 438 | *2 %* |
| Utstyr og varekjøp | 160 | 115 | 474 | -359 | -312,0 % | 230 | -106 % |
| Lønn | 60 273 | 43 064 | 43 688 | -624 | -1,4 % | 42 151 | -4 % |
| Andre driftskostn | 11 407 | 7 688 | 5 680 | 2 008 | 26,1 % | 7 094 | 20 % |
| Internhandel | -4 843 | -3 670 | 2 268 | -5 938 | -161,8 % | -1 986 | -214 % |
| ***Sum kostn*** | *66 997* | *47 197* | *52 110* | *-4 913* | *-10,4 %* | *47 489* | *-10 %* |
| ***Driftsresultat*** | ***-160*** | ***-1 269*** | ***-5 952*** | ***-4 683*** | | ***-2 050*** | ***-190 %*** |
| Overføringer fra året før | 160 | 160 | 160 | 0 | | -1 026 | |
| **Resultat** | 0 | -1 109 | -5 792 | -4 683 | | -3 076 | |

Tabell 18: IGS - eksternfinansiert aktivitet pr SEPTEMBER 2016 (tall i 1000 kr)

| BOA (tall i 1000) | Årsbudsjett | Budsj hittil i år | Regn hittil i år | Avvik | Regnskap hittil i fjor | Endring siste år |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Oppdragsaktivitet | 2 795 | 2 037 | 3 371 | 1 334 | 3 673 | -302 |
| NFR - bidragsaktivitet* | 39 011 | 27 642 | 18 552 | -9 090 | 21 192 | -2 639 |
| EU - bidragsaktivitet | 1 260 | 826 | 1 045 | 219 | 509 | 536 |
| Annen bidragsaktivitet | 16 609 | 12 057 | 11 955 | -102 | 11 433 | 522 |
| ***Sum BOA*** | ***59 675*** | ***42 562*** | ***34 923*** | ***-7 639*** | ***36 806*** | ***-1 883*** |

IGS har økning i alle stillingsgrupper siden 2012 både i grunnbevilgning og BOA. 3 årsverk i grunnbevilgningen skyldes nye oppgaver; etter- og videreutdanning og kjernefasiliteter.

Tabell 19: IGS - antall årsverk i grunnbevilgningen 2012-2016

| Grunnbevilgning | Februar 2013 | Februar 2014 | Februar 2015 | Februar 2016 | April 2016 | August 2016 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| ***Vitenskapelige stillinger*** | | | | | | |
| Forsker | | 1,6 | | 1,0 | | |
| Førsteamanuensis | 8,6 | 8,1 | 9,9 | 10,0 | 9,8 | 9,8 |
| Førsteamanuensis II | 0,8 | 1,0 | 1,4 | 1,2 | 1,2 | 1,4 |
| Professor | 32,2 | 34,1 | 33,7 | 31,7 | 32,7 | 32,9 |
| Professor II | 2,2 | 2,0 | 1,7 | 1,8 | 1,8 | 1,6 |
| Stipendiat | | 1,0 | 1,0 | | | |
| Universitetslektor | 1,7 | 1,3 | 1,3 | 0,9 | 0,9 | 1,4 |
| ***Sum Vitenskapelige*** | *45,5* | *49,1* | *49,0* | *46,6* | *46,4* | *47,1* |
| | | | | | | |
| Administrative | 14,0 | 16,3 | 15,9 | 16,9 | 17,9 | 16,8 |
| Tekniske | 1,8 | 1,8 | 2,8 | 3,7 | 3,7 | 3,8 |
| ***Sum teknisk/administrative*** | 15,8 | 18,1 | 18,6 | 20,6 | 21,6 | 20,6 |
| **Sum årsverk** | 61,3 | 67,2 | 67,6 | 67,2 | 68,0 | 67,7 |

Tabell 20: IGS - antall eksternt finansierte årsverk 2012-2015

| Eksterne | Februar 2013 | Februar 2014 | Februar 2015 | Februar 2016 | April 2016 | August 2016 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| ***Vitenskapelige stillinger*** | | | | | | |
| Forsker | 8,2 | 9,2 | 10,4 | 13,1 | 15,3 | 12,3 |
| Førsteamanuensis | | 0,5 | 0,5 | 0,6 | 0,6 | 0,7 |
| Førsteamanuensis II | 0,2 | 0,4 | 0,4 | 0,6 | 0,6 | 0,6 |
| Postdoktor | 3,3 | 4,8 | 7,0 | 7,3 | 6,3 | 5,8 |
| Professor | 0,5 | 0,5 | 0,2 | 0,2 | 0,2 | 0,2 |
| Professor II | 1,5 | 0,9 | 1,0 | 1,0 | 1,0 | 0,8 |
| Stipendiat | 10,5 | 10,5 | 12,5 | 9,5 | 12,5 | 11,3 |
| Vitenskapelig assistent | 2,5 | 2,5 | 1,0 | 0,4 | 0,2 | 1,4 |
| Universitetslektor | | | | | | |
| Vitenskapelig assistent | | | | | | |
| ***Sum Vitenskapelige*** | *26,7* | *29,3* | *33,0* | *32,7* | *36,7* | *33,1* |
| | | | | | | |
| Administrative | 3,2 | 4,6 | 5,8 | 4,8 | 5,3 | 4,8 |
| Tekniske | 3,0 | 2,8 | 2,8 | 3,1 | 2,3 | 3,1 |
| ***Sum teknisk/administrative*** | 6,2 | 7,4 | 8,5 | 7,9 | 7,6 | 7,9 |
| **Sum årsverk** | 32,8 | 36,7 | 41,5 | 40,6 | 44,3 | 40,9 |

# Rekrutteringsstillinger

Tabellen nedenfor viser regnskapet for rekrutteringsstillinger pr september med unntak av driftsmidler som regnskapsføres på instituttene. Inntekter og kostnader er som budsjettert med unntak av lønn. Lavere lønn skyldes to forhold;

1) Lønnsbudsjettet fordelt jevnt over året mens det pr nå er færre årsverk enn det vil være utover høsten. Tilsatte etter vårutlysningen begynte i hovedsakelig i september, men noen få har fått aksept for en noe senere oppstart.

2) Lønnsoppgjøret er budsjettert inn fra mai, men økningen regnskapsføres først til på slutten av året.

Tabell 21: Rekrutteringsstillinger - regnskap pr SEPTEMBER 2016 (tall i 1000 kr)

| GB (tall i 1000) | Årsbudsjett | Budsj hittil i år | Regn hittil i år | Avvik | Regnskap hittil i fjor | Endring siste år |
|---|---|---|---|---|---|---|
| ***Inntekter*** | *115 265* | *82 418* | *82 509* | *91* | 78 663 | *3 846* |
| Utstyr og varekjøp | | | | | | - |
| Lønn | 81 918 | 59 223 | 57 552 | 1 671 | 61 644 | -4 092 |
| Andre driftskostn | 88 | 62 | 57 | 5 | 64 | -7 |
| Internhandel | 33 292 | 24 456 | 24 087 | 369 | 13 659 | 10 429 |
| ***Sum kostn*** | *115 298* | *83 741* | *81 697* | *2 044* | *75 366* | *6 330* |
| ***Driftsresultat*** | ***-33*** | ***-1 323*** | ***812*** | ***1 954*** | ***3 297*** | ***-2 485*** |

Utviklingen i antall rekrutteringsårsverk vises i samletabell for alle fellesfunksjoner ved fakultetet senere i saken.

# Fakultetsadministrasjon

I fakultetsadministrasjonen er kostnadene lavere enn budsjett på grunn av stram økonomistyring. En del stillinger i bemanningsplanen er ikke besatt og driftskostnadene er redusert der det har vært mulig. Til høsten vil det tilsettes i to stillinger som nå har vært vakante.

Tabell 22: Fakultetsadministrasjonen - regnskap pr SEPTEMBER 2016 (tall i 1000 kr)

| GB (tall i 1000) | Årsbudsjett | Budsj hittil i år | Regn hittil i år | Avvik | Regnskap hittil i fjor | Endring siste år |
|---|---|---|---|---|---|---|
| ***Inntekter*** | *31 148* | *22 274* | *22 276* | *2* | *22 278* | 0 % |
| Utstyr og varekjøp | - | - | 94 | -94 | 33 | -183 % |
| Lønn | 29 557 | 20 993 | 20 322 | 671 | 20 473 | 1 % |
| Andre driftskostn | 1 148 | 726 | 440 | 286 | 572 | 23 % |
| Internhandel | 443 | 220 | 182 | 38 | -155 | -217 % |
| ***Sum kostn*** | *31 148* | *21 939* | *21 039* | *900* | *20 923* | *-1 %* |
| ***Driftsresultat*** | ***-*** | ***335*** | ***1 237*** | ***902*** | ***1 354*** | ***-9 %*** |

Utviklingen i stillinger vises nedenfor.

Tabell 22: Fakultets administrasjon - antall årsverk i grunnbevilgningen 2012-2016

| Grunnbevilgning | Februar 2012 | Februar 2013 | Februar 2014 | Februar 2015 | Februar 2016 | April 2016 | August 2016 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| ***Vitenskapelige stillinger*** | | | | | | | |
| Forsker | | | | | | 0,7 | |
| Førsteamanuensis II | | 0,2 | | | | | |
| Professor | 0,4 | | | | | | |
| Professor II | | | 0,2 | 0,2 | | | |
| ***Sum Vitenskapelige*** | *0,4* | *0,2* | *0,2* | *0,2* | - | *0,7* | - |
| | | | | | | | |
| Administrative | 34,5 | 36,3 | 41,3 | 41,2 | 37,9 | 39,9 | 41,6 |
| Tekniske | 3,5 | 3,4 | 2,6 | 2,6 | 1,6 | 1,6 | 1,6 |
| ***Sum teknisk/administrative*** | ***38,0*** | 39,7 | 43,9 | 43,8 | 39,5 | 41,5 | 43,2 |
| **Sum årsverk** | 38,4 | 39,9 | 44,1 | 44,0 | 39,5 | 42,2 | 43,2 |

# Fellesavsetninger ved fakultetet

I tillegg til instituttene og de andre områdene som er beskrevet ovenfor, består fakultetets økonomi av REK Vest, husleie, øremerkede investeringsmidler og satsningsområder. Den økonomiske statusen for disse områdene er vist i tabellene nedenfor.

**Tabell 23: Resten av fakultetet - regnskap pr SEPTEMBER 2016 (tall i 1000 kr)**

| GB (tall i 1000) | Årsbudsjett | Budsj hittil i år | Regn hittil i år | Avvik | Regnskap hittil i fjor | Endring siste år |
|---|---|---|---|---|---|---|
| ***Inntekter*** | *75 572* | *56 580* | *56 585* | *5* | *69 250* | -18 % |
| Utstyr og varekjøp | 3 412 | 214 | 98 | 116 | - | 0 % |
| Lønn | 10 040 | 6 704 | 5 573 | 1 131 | 4 911 | -13 % |
| Andre driftskostn | 17 565 | 3 803 | 9 786 | -5 983 | 10 608 | 8 % |
| Internhandel | 42 762 | 33 983 | 33 063 | 921 | 39 738 | 17 % |
| ***Sum kostn*** | *73 779* | *44 705* | *48 520* | *-3 816* | *55 257* | *12 %* |
| ***Driftsresultat*** | ***1 792*** | ***11 875*** | ***8 065*** | ***-3 810*** | ***13 993*** | ***-42 %*** |

Tabellen nedenfor viser utviklingen i årsverk knyttet til fakultetets fellessatsinger og fakultetsadministrasjon. Variasjonene skyldes i hovedsak svingninger i rekrutteringsstillinger i perioden. Ved omorganiseringen (2012) var der en del vakante administrative stillinger (blant annet forskningsrådgivere, kommunikasjonsrådgiver) som gjør at administrativ bemanning har økt noe i perioden.

**Tabell 24: Felles satsingsområder - antall årsverk i grunnbevilgningen 2012-2016**

| Grunnbevilgning | Februar 2012 | Februar 2013 | Februar 2014 | Februar 2015 | Februar 2016 | April 2016 | August 2016 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| ***Vitenskapelige stillinger*** | | | | | | | |
| Dekan | 1,0 | 1,0 | 1,0 | 1,0 | 1,0 | 1,0 | 1,0 |
| Førsteamanuensis | | 0,4 | | | 0,6 | 0,6 | 0,6 |
| Postdoktor | 26,1 | 40,6 | 39,2 | 38,2 | 30,0 | 27,6 | 25,5 |
| Professor | | 0,4 | | 0,2 | 0,9 | 0,9 | 0,9 |
| Professor II | | 0,2 | 0,2 | 0,2 | 0,5 | 0,3 | 0,3 |
| Stipendiat | 120,2 | 130,8 | 123,4 | 113,8 | 109,5 | 108,6 | 109,2 |
| Universitetslektor | | 0,4 | | | | | |
| ***Sum Vitenskapelige*** | *147,3* | *173,8* | *163,8* | *153,4* | *142,5* | *139,0* | *137,5* |
| | | | | | | | |
| Administrative | 3,9 | 4,2 | 3,8 | 3,8 | 3,8 | 3,8 | 4,3 |
| Tekniske | | 1,0 | 1,0 | 1,0 | | | |
| ***Sum teknisk/administrative*** | ***3,9*** | 5,2 | 4,8 | 4,8 | 3,8 | 3,8 | 4,3 |
| **Sum årsverk** | 151,2 | 179,0 | 168,6 | 158,2 | 146,3 | 142,8 | 141,8 |

12.10.2016 Beathe Bjørneberg