

Det humanistiske fakultet
REGNSKAPSRAPPORT - GRUNNBEVILGNING

Periode: 4. kvartal 2014

Finansieringskilde 0. Grunnbevilgning

Artsklasse	Hittil i år - budsjett	Hittil i år - regnskap	Hittil i år - avvik	Avvik i %	Årsbudsjett 2014
3 inntekter	-381 454 495	-377 402 487	-4 052 008	-1,1 %	-381 454 495
4 varek.	250 000	0	250 000	-100,0 %	250 000
5 lønn	329 454 631	325 812 042	3 642 589	-1,1 %	329 454 631
6-7 adk.	51 958 876	42 741 065	9 217 811	-17,7 %	51 958 876
8-9 annet	20 871 552	32 568 631	-11 697 079	56,0 %	20 871 552
890 overf.	-21 080 564	-23 719 251	2 638 687	12,5 %	-21 080 564
Grand Total	0	0	0	0,0 %	0

Tilsvarende periode tidligere år

Artsklasse	2013	2012	2011	2010	2009
3 inntekter	-373 039 663	-355 906 918	-341 859 400	-324 380 737	-316 421 961
4 varek.	0	10 937	482	60 015	-8 687
5 lønn	300 166 815	287 574 956	267 103 066	266 271 888	260 125 273
6-7 adk.	44 096 812	40 105 205	34 908 634	33 374 711	37 960 717
8-9 annet	21 885 326	21 200 329	21 571 720	18 539 500	22 132 616
890 overf.	6 890 710	7 015 491	18 275 499	6 134 624	-3 787 958
Grand Total	0	0	0	0	0

Avviksforklaring - grunnbevilgning

Inntektsavviket på totalt 4 millioner, består av 8 millioner mindre enn budsjettet inn på annuum og 4 millioner mer enn budsjettet inn på øremerkede tiltak, og da i hovedsak EVU (2,9) stipendiater (1,2), Grieg Research School (0,8), talentutviklingsprogrammet for unge musikere(0,5) og Vit.utstyr /forsk.n.fond(-1,5).

Avvik på lønn

Avviket på lønn er 3,6 millioner kroner og kan deles i et overforbruk på annuum med 2,7 millioner og et underforbruk på prosjektene med 6,3 millioner. Stipendiater har et underforbruk på hele 6,8 millioner hvorav 3,8 millioner skyldes ubudsjetterte refusjoner.

Sammenlignet med samme tid i fjor er lønnskostnadene 25,6 millioner eller 9 % høyere.

Andre kostnader(6-9)

Ser vi andre kostnader under ett finner vi et nettoavvik på 2,4 millioner.

Prosjektene med mest overforbruk er stipendiater(3,7), postdoktorer (2,9), annuum(1,8), norsk for fremmedspråklige(1), egenfinansiering BOA(0,6), strategisk satsning/Nesten SFF(0,5) og små driftsmidler (0,5)

Prosjekter med størst underforbruk er vitenskapshistorisk forskning (2,2), EVU(1,4), Vit.utstyr /forsk.n.fond(-1,5), studentsentre Tyskland/ England (0,9), forskningsetisk komite REK III (0,8) og likestillingsarbeid (0,6)

Det humanistiske fakultet
REGNSKAPSRAPPORT - GRUNNBEVILGNING - Detaljer

Periode: 4. kvartal 2014

Øremerkede tiltak - oversikt inntekter per prosjekt

Finansieringskilde I/K	0. Grunnbevilgning Innt.				
Prosjektnavn:	Hittil i år - budsjett	Hittil i år - regnskap	Hittil i år - avvik	Avvik i %	Årsbudsjett 2014
000000 Uspesifisert	-288 324 406	-280 284 561	-8 039 845	-2,8 %	-288 324 406
700028 Likestillingsarbeid	-465 000	-466 982	1 982	0,4 %	-465 000
700033 Bruk av resultatmidler	-1 005 000	-978 219	-26 781	-2,7 %	-1 005 000
700112 Hovedtillitsvalgte	-1 091 000	-1 091 000	0	0,0 %	-1 091 000
700117 Etter- og videreutdanning	0	-2 905 700	2 905 700	0,0 %	0
700154 Arr.felles	0	-618	618	0,0 %	0
700237 Mottak nye studenter	-80 500	-80 500	0	0,0 %	-80 500
700252 Norsk for fremmedspråklige	-5 261 661	-5 271 567	9 906	0,2 %	-5 261 661
700253 Studentsentre Tyskland/England	-9 700 000	-9 700 000	0	0,0 %	-9 700 000
700268 Vitenskapshistorisk forskning	-1 840 000	-1 840 000	0	0,0 %	-1 840 000
700271 Holberg	-1 251 000	-1 251 000	0	0,0 %	-1 251 000
700273 Norskundervisning ansatte	-2 712 928	-2 712 928	0	0,0 %	-2 712 928
700287 Grieg Research School	-300 000	-1 175 470	875 470	291,8 %	-300 000
700910 Egenfinansiering BOA	-447 000	-447 000	0	0,0 %	-447 000
710004 Utviklingsforskning	-140 000	-140 000	0	0,0 %	-140 000
710005 Strategisk satsning	-2 200 000	-2 200 000	0	0,0 %	-2 200 000
710006 Studiekvalitetstiltak	-220 000	-220 000	0	0,0 %	-220 000
710022 Internasjonalisering	-100 000	-100 000	0	0,0 %	-100 000
710028 Små driftsmidler bevilget f.o.m 2011	0	-14 951	14 951	0,0 %	0
720006 Stipendiater	-59 299 000	-60 458 214	1 159 214	2,0 %	-59 299 000
720009 Vit.utstyr/forskn.fond	-250 000	1 269 503	-1 519 503	-607,8 %	-250 000
720020 Postdoktorer	-6 567 000	-6 571 387	4 387	0,1 %	-6 567 000
720025 UH-nett Vest	0	-18 491	18 491	0,0 %	0
720026 Kapasitetstyrking EVU for lærere	-200 000	-200 000	0	0,0 %	-200 000
720028 Talentutviklingsprogrammet unge musikere	0	-543 400	543 400	0,0 %	0
Grand Total	-381 454 495	-377 402 487	-4 052 008	-1,1 %	-381 454 495

Avviksforklaring - grunnbevilgning - øremerkede tiltak

Årsbudsjettet for øremerkede prosjekter var på 93,1 millioner i inntekt for 2014. Tilsammen kom det inn 97,1 millioner. I tillegg kommer førstesemesterstudiet der fakultetet mottar 18,2 mill. kr (denne inntekten viser dessverre ikke i tabellen, for inntekten gis som en innbetaling fra andre fakulteter.)

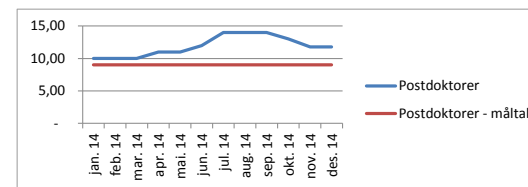
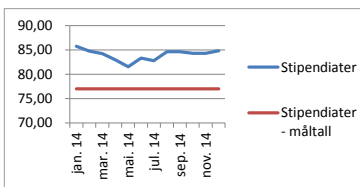
Etter- og videreutdanning er det ikke budsjettet for på fakultetsnivå, da denne aktiviteten styres av instituttene.

Avvik på stipendiater (1,2) skyldes driftstilskudd fra blant annet Norges Musikkhøgskole som ikke var med i budsjettet.

Avvik på inntekter til vitenskapelig utstyr skyldes en teknisk feilføring i budsjettet. Det var noen budjetterte varekjøp som ikke var ført mot art 3924. Det reelle avviket er på 0,5 mill og skyldes at gave til Jazzstudiet ble gitt på annuum mens varekjøp for midlene er ført på 720009.

Grieg Research School har ubudjetterte fakturerte inntekter på 0,9 millioner.

Talentutviklingsprogrammet for unge musikere har ubudjetterte inntekter på 0,5 millioner. Dette er KD-inntekter som kommer via Norges musikkhøgskole.



000000 Budsjett 2014 - Gave til Jazzstudiet (13/59)	-250 000
700028 Støtte til likestillingstiltak ved Det humanistiske fakultet (08/3244)	-465 000
700252 Bevilgning av midler til intensivkurs i norsk - sommer 2014 (13/59)	-272 934
700252 Bevilgning av midler til intensivkurs i norsk for ansatte - sommer 2014 (13)	-38 991

Nye øremerkede inntekter 4. kvartal -1 026 925

Finansieringskilde	0. Grunnbevilgning									
Hittil i år - regnskap	Fakultetet HF-FAK	K-stednavn IF	LLE	AHKR	FOF	GA	SKOK	SVT	CMS	Grand Total
Artsklasse										
3 inntekter	-372 543 074	-2 385 502	-2 530 439	-328 264	7 225	463 819	-17 359	-68 892		-377 402 487
5 lønn	25 399 796	59 899 844	84 206 262	67 234 058	36 559 655	37 268 952	6 757 898	8 446 882	38 694	325 812 042
4 varek.	0	0	0	0	0	0	0	0		0
6-7 adk.	15 658 301	3 866 908	6 594 777	6 290 657	1 718 020	5 707 443	998 966	1 905 993		42 741 065
8-9 annet	30 650 737	-347 323	1 073 563	343 708	829 761	111 409	42 265	34 252	-169 742	32 568 631
890 overf.	-23 719 251									-23 719 251
Grand Total	-324 553 491	61 033 927	89 344 163	73 540 159	39 114 661	43 551 624	7 781 771	10 318 235	-131 048	0

Tabellen til venstre viser inntekter og kostnader på fakultetet og hvert institutt eller senter innenfor grunnbevilgningen.

Det meste av inntektene kommer på fakultetsnivå, mens det meste av kostnadene forbrukes på institutt og sentre. Den største kostnaden er lønn. Lønnskostnadene er høyest på LLE med 84,2 millioner, deretter kommer AHKR og IF med henholdsvis 67,2 og 59,9 millioner. Griegakademiet og FOF er noenlunde like med henholdsvis 37,2 og 36,6 millioner.

De store driftsutgiftene på fakultetet er internhusleie (34 mill. kr), tilskudd til studiesentrene (7,7 mill. kr), administrative kostnader til sentralnivå for BOA- og rekrutteringsstillinger (4,7 mill. kr), små driftsmidler (3,6 mill. kr) og bedømmelse (2,5 mill. kr).

Det humanistiske fakultet
REGNSKAPSRAPPORT - BIDRAG- OG OPPDRAG

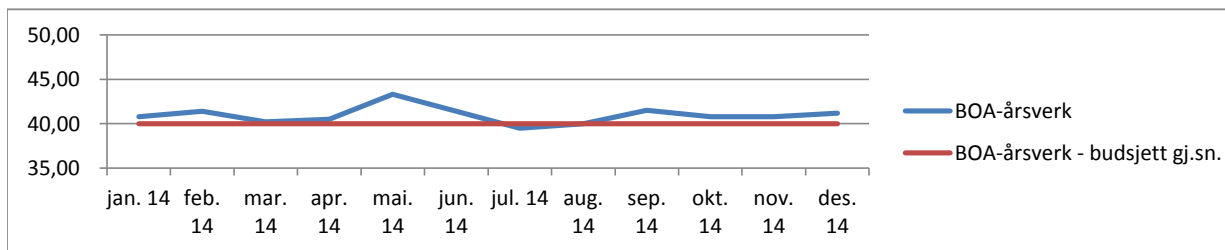
Periode: 4. kvartal 2014

I/K	Finansieringskilde	Hittil i år - budsjett	Hittil i år - regnskap	Hittil i år - avvik	Avvik i %	Årsbudsjett 2014
Kostn.	1. Oppdragsaktivitet	4 800 000	4 617 752	182 248	-3,8 %	4 800 000
	2. NFR - bidragsaktivitet	36 300 000	27 576 061	8 723 939	-24,0 %	36 300 000
	3. EU - bidragsaktivitet	4 300 000	5 990 499	-1 690 499	39,3 %	4 300 000
	4. Annen bidragsaktivitet	19 800 000	15 246 981	4 553 019	-23,0 %	19 800 000
Kostn. Sum		65 200 000	53 431 294	11 768 706		65 200 000
Innt.	1. Oppdragsaktivitet	-4 800 000	-4 617 752	-182 248	-3,8 %	-4 800 000
	2. NFR - bidragsaktivitet	-36 300 000	-27 576 061	-8 723 939	-24,0 %	-36 300 000
	3. EU - bidragsaktivitet	-4 300 000	-5 990 499	1 690 499	39,3 %	-4 300 000
	4. Annen bidragsaktivitet	-19 800 000	-15 246 981	-4 553 019	-23,0 %	-19 800 000
Innt. Sum		-65 200 000	-53 431 294	-11 768 706		-65 200 000
Grand Total		0	0	0	0,0 %	0

Tilsvarende periode tidligere år

I/K	Innt.

Finansieringskilde	Summer av Regnskap hittil År				
	2013	2012	2011	2010	2009
1. Oppdragsaktivitet	-4 420 466	-3 574 389	-288 787	-102 374	0
2. NFR - bidragsaktivitet	-24 560 218	-34 295 655	-36 426 868	-30 872 907	-17 868 391
3. EU - bidragsaktivitet	-5 215 142	-8 074 741	-9 893 145	-4 322 182	-1 850 637
4. Annen bidragsaktivitet	-22 609 035	-19 132 459	-19 281 038	-15 344 490	-8 024 981
Grand Total	-56 804 862	-65 077 245	-65 889 838	-50 641 954	-27 744 009



Kommentarer - bidrags- og oppdragsaktivitet

NFR- og Annen bidragsaktivitet har vært lavere enn forventet i 2014. Det er flere årsaker til dette.

Budsjettet for NFR- bidragsaktivitet ser ut til å være overvurdert og inneholder gjennomstrømningsmidler. Vi vil anslå at dette er ca 5-6 millioner kr, og knytter seg til prosjektene Clarino og Iness (begge LLE).

Inntektene er også lavere enn budsjett siden vi ikke fikk innvilget alle de nye prosjektsøknadene som vi budsjetterte med. I tillegg har det vært forsinkelser i flere prosjekter (807949 Syn -Energy, 808850 Dwelling and Crossing, 805955 Making racism...Sudan og 806701 Philosophy, Neuroscience and...). Flere prosjekter er også avsluttet med overforbruk.

Per desember var det registrert 41,2 BOA-årsverk. I budsjettet regnet vi med 40 BOA-årsverk i gjennomsnitt for 2014. Det reelle gjennomsnittet for 2014 var 40,95.

Det humanistiske fakultet
REGNSKAPSRAPPORT - GRUNNBEVILGNING - Prognose

Periode: 4. kvartal 2014

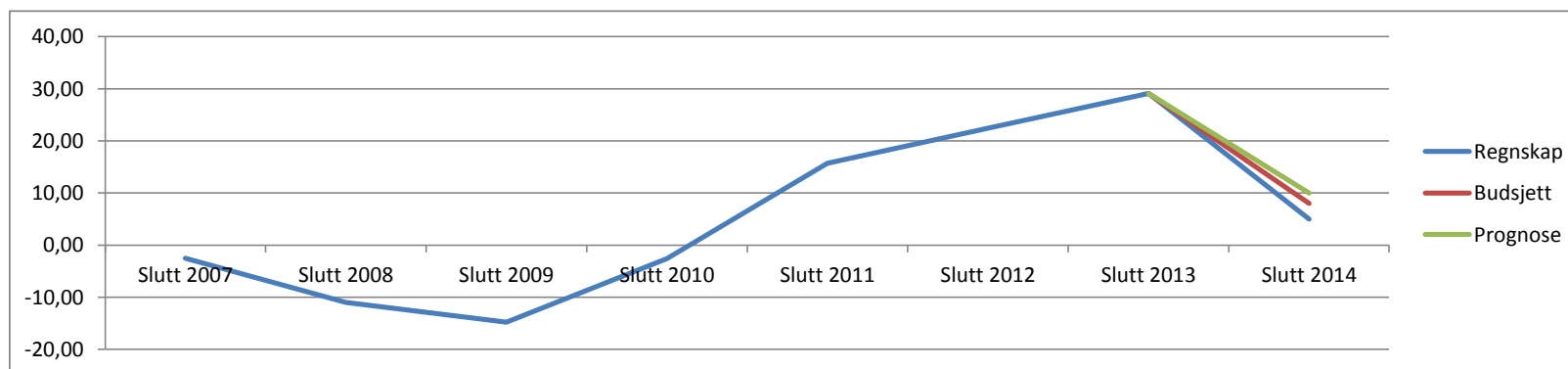
Overføring til 2015 - sammenligning med prognose

Overføringene fra 2013 til 2014 var 29,1 millioner.

Annuum: Overføringen fra 2013 til 2014 var negativ med et overforbruk på 1,2 millioner. Målet for annuemet var å komme i balanse, prognosen var derfor 0. Det foreløpige resultat for 2014 viser derimot en forverring, med et overforbruk på 12,5 millioner. Se neste side for en detaljert forklaring.

Øremerkede midler: Vi forventet en nedbygging av overføringene på stipendiater til om lag 5 millioner og postdoktorer til om lag 0,5 millioner. Her endte vi med henholdsvis 7,2 og 0,25 millioner i positiv overføring. Prognosen for EVU lå på 5 millioner. Vi endte på 4,5. Sa mlet prognose for overføring på øvrige prosjekter var 1,5 millioner. Her endte vi på 5,9 millioner.

Prognosen for overføring til 2015 fra grunnbevilgningen var nedjustert fra 12 millioner i 3. kvartal til 10 millioner i desember. Vi endte opp på 5,4 millioner.



Det humanistiske fakultet
REGNSKAPSRAPPORT - GRUNNBEVILGNING- Resultat

Periode:

4. kvartal 2014

Prosjektbeskrivelse	IB2014	Resultat2014	BeregnetUB
000000 Uspesifisert	1 180 629	11 359 393	12 540 022
740016 Div arbeid fakultetene	-5 000 000	5 000 000	-
720020 Postdoktorer	-4 020 361	3 779 890	-240 471
720006 Stipendiater	-10 160 978	2 930 861	-7 230 117
720009 Vit.utstyr/forskn.fond	-1 976 976	2 247 112	270 136
700910 Egenfinansiering BOA	-2 132 266	1 770 684	-361 582
700252 Norsk for fremmedspråklige		1 272 301	1 272 301
700020 Forskningsetisk komite REK III	-816 176	323 873	-492 303
710005 Strategisk satsning	-577 272	187 206	-390 066
710022 Internasjonalisering	-198 028	147 728	-50 300
700900 Saldering bidragsprosjekter	309 979	133 974	443 953
700112 Hovedtillitsvalgte	-126 000	125 428	-572
710021 Nano	-100 000	100 000	-
710017 Samarbeidsavtaler		35 594	35 594
720025 UH-nett Vest		1 349	1 349
700237 Mottak nye studenter		-	-
760002 Pedagogikk på Lyngheisenteret		-	-
700273 Norskundervisning ansatte		-	-
710020 Forskerinitierte prosjekter	107 714		107 714
700154 Arr.felles		-7 535	-7 535
710026 Det nasjonale forskerutdanningsadministrative seminaret	7 731	-7 731	-
700028 Likestillingsarbeid	-1 118 816	-10 035	-1 128 851
740060 AVSLUTTET - Enhetlig adgangskontroll v/UiB	13 973	-13 939	34
720028 Talentutviklingsprogrammet unge musikere		-60 675	-60 675
710006 Studiekvalitetstiltak	-110 583	-63 667	-174 250
710004 Utviklingsforskning	-919	-140 000	-140 919
700033 Bruk av resultatmidler		-154 221	-154 221
720026 Kapasitetstyrking EVU for lærere		-200 000	-200 000
700245 Førstesemesterstudiet	-464 313	-402 214	-866 527
700117 Etter- og videreutdanning	-4 093 382	-426 715	-4 520 097
710028 Små driftsmidler bevilget f.o.m 2011	1 446 730	-545 897	900 833
700287 Grieg Research School		-739 352	-739 352
700268 Vitenskapshistorisk forskning	-1 251 250	-761 039	-2 012 289
700253 Studentsentre Tyskland/England		-912 121	-912 121
700271 Holberg		-1 251 000	-1 251 000
Grand Total	-29 080 564	23 719 251	-5 361 313

Tabellen til venstre viser inngående balanse , resultat og beregnet utgående balanse for annuemet og øremerkede prosjekter i 2014.

Vi gikk inn i 2014 med en overføring på tilsammen 29,1 millioner. Når vi nå står igjen med 5,4 millioner må vi spørre oss hvor pengene har tatt veien.

Annuemet som har gått med et underskudd i 2014 med 11,4 millioner. Deler av dette må sees i sammenheng med avslutning av tapsprosjekter i desember samt uoppnådde instituttinntekter, og manglende overføring av EVU-inntekter til annuemet, samt en ekstra bevilgning til små driftsmidler på 600 000 kr.

Det blir budsjettet med 10 mill. i **instituttinntekter** hvert år, mens det kun kom inn 2,8 mill. i 2014. Til sammenligning, dersom vi tar alle inntekter som ikke er KD-inntekter, kom det inn 4,5 mill. i 2013 og 3,5 mill. i 2012.

Det har vært overforbruk på kostnader i forhold til budsjett med til sammen 4,5 mill. (-1,57 %). 2,7 mill. er overforbruk på lønn(-1,15 %) og andre kostnader 1,8 millioner (-3,38 %).

Av overføringene fra 2013 ble det satt av 7 millioner hvorav 5 millioner til **byggtiltak** og 2 millioner til **investeringer** ved Griegakademiet.

I 2013 ble det bestemt å ansette flere 4-årige **postdoktorer** enn det fakultetet har i rammen, for ikke å binde seg til faste ansettelser. Det har medført et overforbruk i 2014 på 3,8 millioner, og overføringene knyttet til postdoktorer nå er brukt opp. Konsekvens for 2015 er at vi må ta høyde for å dekke inn underskudd fra postdoktorer på annuemet.

Det var forventet en overbooking av **stipendiater** i 2014. Vi endte opp med 84,8, mens måltallet var 77. Dette har gitt oss et overforbruk på 2,9 millioner i 2014.

Norsk for fremmedspråklige har ikke blitt godskrevet med like mye interne inntekter som det ble lagt opp til i budsjettet. Prosjektet har ellers holdt seg til budsjett på lønn og drift. Dette har medført et årsunderskudd på 1,2 millioner.

Holbergmidler er overført til **egenfinansiering BOA**.