



Arkivsaksnr.:
2021/7424

Dokumentdato:
11.03.2022

Styre:
Fakultetsstyret ved Det humanistiske fakultet

Styresak:
6/22

Møtedato:
22.03.2021

Regnskap etter 2021

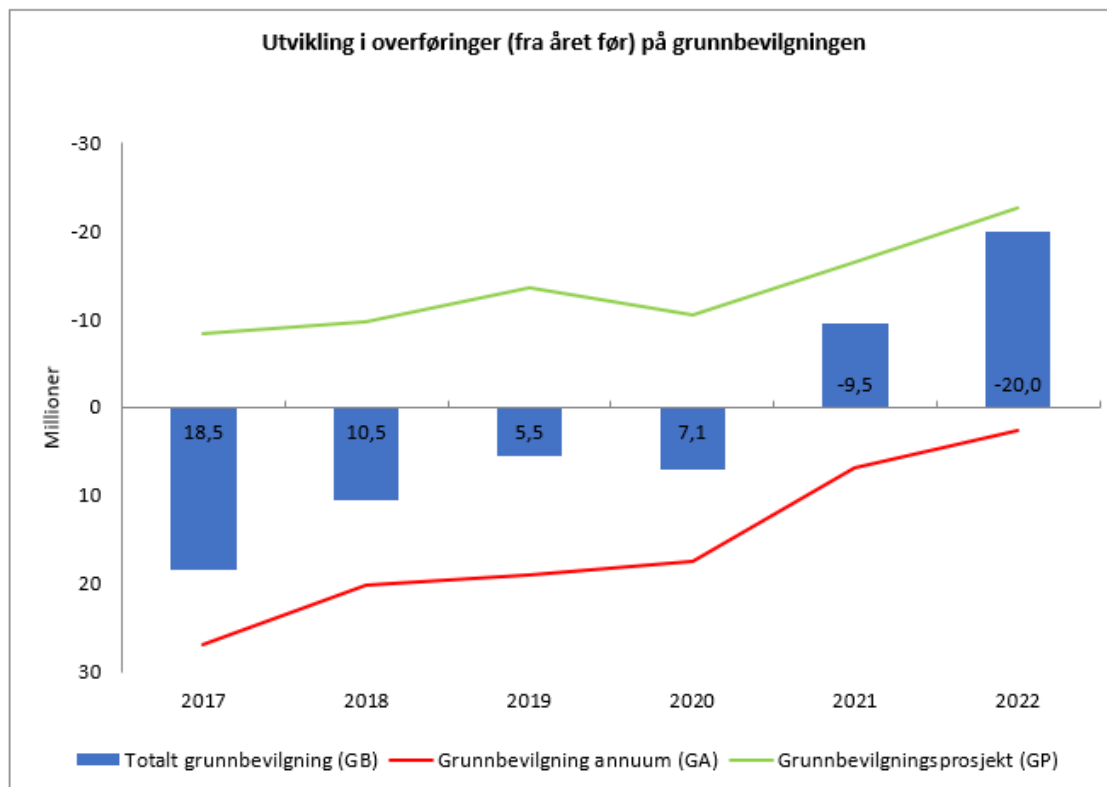
Vedlegg:

- Regnskapsrapport etter 2021
- Institutt og årsverk
- Overføringer fra 2021 per prosjekt

Kommentarer til regnskapsrapporten

Fakultetsstyret fikk en muntlig orientering om regnskapet for 2021 i møtet den 1.2.2022. Denne rapporten vil gi litt mer utfyllende informasjon.

For økonomiåret 2021 endte vi opp med et samlet årsoverskudd på grunnbevilgningen (GB) på 10,5 mill. kroner. Dette fordeler seg på et underskudd på grunnbevilgningen annuum (GA) på 4,4 mill. kroner, og et overskudd på grunnbevilgningsprosjekter (GP) på 14,9 mill. kroner. Det store overskuddet skyldes først og fremst forsinkelser i aktiviteter og besparelser som følge av koronapandemien.



Tabellen under viser salderingen av Rekrutteringsprosjektet, som bidrar til at GA (annuum) nesten er i balanse.

Overføring grunnbevilgningen (i mill. kroner)	2021 Regnskap - overføring fra 2020	2021 Regnskap - overføring til 2022	2022 saldering rek.stilling	2022 overføring fra 2021
GA (annuum)	6,9	11,3	-8,7	2,6
GP (prosjekter)	-16,4	-31,2	8,7	-22,6
GB (sum GA og GP)	-9,5	-20,0	0	-20,0

Forslag til vedtak:

Fakultetsstyret tar regnskapet for 2021 til orientering.

Camilla Brautaset
dekan

Kim Ove Hommen
fakultetsdirektør

Regnskapsrapport etter 2021

**Det humanistiske fakultet
Universitetet i Bergen**

Orientering til fakultetsstyret

22. mars 2022

Sentrale forkortelser:

GA = Grunnbevilgning annuum (Rammetilskudd fra Kunnskapsdepartementet, fordelt videre fra UiB til HF. Basis og resultatmidler fra åpen og lukket ramme)

GP = Grunnbevilgningsprosjekter (Øremerkede UiB prosjekter)

GB = Grunnbevilgning. Summen av GA og GP

1. Status fakultetet totalt

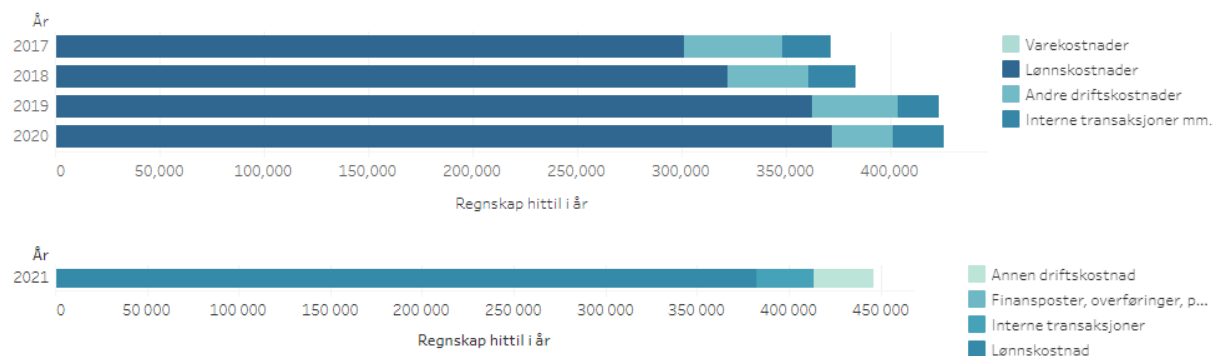
TABELL 1: STATUS FAKULTETET TOTALT. TALL I 1000 KR.

	Årsbudsjett	Budsjett hittil i år	Regnskap hittil i år	Avvik hittil i %
Inntekter	-465 838	-465 838	-456 803	-1,9%
Kostnader	472 041	472 041	446 342	5,4%
Sum totalt	6 203	6 203	-10 461	

Totalt fikk fakultetet et samlet årsoverskudd på 10,5 mill. kroner i 2021. Dette består av et underskudd på GA med 4,4 mill. kroner, et overskudd på GP med 14,9 mill. kroner. Aktiviteten på BOA har vært 8,6 mill. kroner lavere enn budsjettet.

Det samlede årsoverskuddet bidrar til at overføringene øker fra 9,5 til 20 mill. kroner.

FIGUR 1 UTVIKLING KOSTNADER TOTALT. TALL I 1000 KR.



For å kunne sammenligne figur 1 med tidligere år har vi hentet en tilsvarende figur fra det gamle rapportoppsettet. Kategoriene på kostnadene i ny rapport er litt endret i 2021 mot tidligere år. Kostnadsnivået er som i 2020, lønnen er høyere på grunn av lønnsvekst, mens driftskostnader er lavere på grunn av pandemien og andre forsinkelser.

2. Status grunnbevilgningen (GB)

TABELL 2: STATUS GRUNNBEVILGNINGEN (GB). TALL I 1000 KR.

		Årsbudsjett	Budsjett hittil i år	Regnskap hittil i år	Avvik hittil i %
Inntekter	Salgs- og driftsinntekt	-378 838	-378 838	-378 410	-0,1%
	Sum	-378 838	-378 838	-378 410	-0,1%
Kostnader	Lønnskostnad	342 355	342 355	339 544	0,8%
	Annen driftskostnad	41 949	41 949	24 090	42,6%
	Interne transaksjoner	737	737	4 315	-485,1%
	Finansposter, overføringer..	0	0	0	
	Sum	385 041	385 041	367 949	4,4%
Sum		6 203	6 203	-10 461	
Resultat	Overføring fra i fjor	-9 503	-9 503	-9 503	
	Overføring til neste periode	3 300	3 300	19 964	
	Sum	-6 203	-6 203	10 461	
Sum		-6 203	-6 203	10 461	
Sum totalt		0	0	0	

Tabell 2 viser budsjett, regnskap og avvik i prosent for GB i 2021. Kostnadsavviket på grunnbevilgningen utgjør 4,4 % (17,1 mill. kroner), hvor 17,8 mill. kroner representerer ubenyttede midler under andre driftskostnader.

Vi budsjetterte med et negativt årsresultat på 6,2 mill. kroner, mens regnskapet viser et positivt årsresultat på 10,5 mill. kroner. Dette bidrar til at de samlede overføringene på GB øker fra 9,5 til 20 mill. kroner etter 2021. Overføringene per prosjekt ligger som vedlegg til saken. Det er viktig å påpeke at annuumsdelen av økonomien fremdeles er i en underskuddssituasjon.

Vi vil videre fokusere på de største kostnadspostene, der vi i underavsnitt 4 også vil se nærmere på de største prosjektene på GB.

Lønnskostnader

Avvik på lønn utgjør samlet sett 0,8 % på grunnbevilgningen. Samlet sett er dette et mindre avvik. Ser vi på ansvars- og prosjektnivå, er variasjonene i avvik imidlertid større.

På fakultetsnivå har vi overforbruk på **annuum** med 1,8 mill. kroner. Dette skyldes blant annet lavere refusjoner (0,96 mill. kroner), mer overtidsbetaling (0,5 mill. kroner) og annen lønn (0,4 mill. kroner). Det er brukt 1,1 mill. kroner mer på **ex.fac.** enn budsjettert. Samtidig har vi hatt færre ansatte enn budsjettert for rekrutteringsstillinger. Som konsekvens er lønnskostnadene for denne posten 3,4 mill. kroner lavere enn budsjettert. I tillegg har vi mottatt støtte knyttet til forlengelser med 0,7 mill. kroner.

På instituttnivå har vi positive avvik på GP med til sammen 2,8 mill. kroner. Instituttene annuum går samlet sett i null, men i disse tallene ligger **ex.phil.** med et negativt avvik på lønn med 1,35 mill. kroner.

Andre driftskostnader og interne transaksjoner

Under andre driftskostnader finner vi typisk kostnader for driftstilskudd, reiser, konferanser, møter, rettighetslisenser, inventar, datamaskiner osv. Interne transaksjoner inneholder kostnader og inntekter som oppstår og fordeles internt på UiB. Typiske interne transaksjoner gjelder husleie, BOA-påvirkning, flytting av lønnskostnader, betaling for tjenester fra andre avdelinger ved UiB osv.

Vi finner et positivt avvik på andre driftskostnader på 42,6 % (17,9 mill. kroner) og av disse ligger 0,5 mill. kroner på **GA**, og 17,3 mill. kroner på **GP**. En av grunnene til at vi har så lite avvik på GA er at vi fikk inntektskutt fra UiB sentralt på grunn av besparelser knyttet til korona. Dette kuttet ble tatt på fakultetsnivå, og ble ikke viderefordelt ut til enhetene.

Vi hadde ubrukte driftsmidler og lavere indirekte kostnader på **Rekrutteringsstillinger** med til sammen 4,7 mill. kroner. På **Sentral egenfinansiering** har vi brukt 2,8 mill. kroner mindre enn vi har fått toppfinansiering for. Vi har 2,7 mill. kroner i sparte leiekostnader og lavere driftstilskudd til **Det norske studiesenteret i Storbritannia**. FoF mottok støtte til **Vitenskapelig og teknisk utsyr** på 1,2 mill. kroner, men forbruket er forsinket. Vi har også 1 mill. kroner i ubrukte **Insentivmidler studier**. På **Ex.phil.** finner vi et negativt avvik på 1,3 mill. kroner i interne inntekter som følge av at vi har hatt færre kurs enn normalt. Avvik på øvrige **GP-prosjekter** utgjør 2,7 mill. kroner.

3. Omtale av de største GB-prosjektene

Videre følger en oppsummering av de største prosjektene på grunnbevilgningen. Dette er deler av totaløkonomien som vi mener er hensiktsmessig å omtale separat.

3.1. Annuum (GA)

Vi har i løpet av 2021 mottatt flere nye tildelinger og trekk fra UiB på annuum, se tabell 4. Disse har vi også budsjettert med på kostnadssiden.

TABELL 3: TILDELTE INNTEKTER PÅ ANNUUM I 2021

Budsjettramme for 2021		-274 643 000
Avskrivningsinntekter (annuum)		-566 000
Instituttinntekter		-1 000 000
Opprinnelige inntekter		-276 209 000
Oppstartfinansiering av nettbasert masterprogram i religiøse minoriteter (18/4900)	✓	-160 000
Frikjøp av styreleiar i Holbergprisen (19/5702)	✓	-260 000
Tildeling av midlar til 20% bistilling ved Det humanistiske fakultet (19/5702)	✓	-193 000
Tildeling til 50% stilling i kinesisk (20/4684)	✓	-500 000
Budsjettendringer (20/4684)	✗	409 000
Tildeling av midler fra sentral pott til fadderarrangementer i 2021 (13/3499)	✓	-101 800
Konferansestøtte (20/4684)	✓	-100 000
Kostnadsdekning av koronakostnader (20/4684)	✗	6 798 000
Sentralisering av lønnsnær HR - rammejusteringer (20/4684)	✗	1 793 000
Senter for grunnforskning (CAS) - forskningstermin	✓	-510 000
Unesco sin globale ekspertgruppe (20/4684)	✓	-450 000
Sum endringer i inntekter	✗	6 725 200
Sum inntekter i 2021		-269 483 800

Tabell 5 viser regnskap for alle prosjekt under annuum, unntatt EVU og ex.phil. som blir omtalt separat. Det er ikke synlig her at vi har hatt store besparelser på drift grunn av korona. Det skyldes at vi fikk et kutt i inntekter på 6,8 mill. kroner for kostnadsdekning av koronakostnader (tabell 4), og måtte ta ned kostnadene i budsjettet tilsvarende.

TABELL 4 ANNUM (UTEN EVU OG EX.PHIL.) 2021

		Årsbudsjett	Budsjett hittil i år	Regnskap hittil i år	Avvik hittil i %
Inntekter	Salgs- og driftsinntekt	-269 484	-269 484	-269 694	0,1%
	Sum	-269 484	-269 484	-269 694	0,1%
Kostnader	Lønnskostnad	241 913	241 913	244 949	-1,3%
	Annen driftskostnad	12 821	12 821	13 433	-4,8%
	Interne transaksjoner	11 672	11 672	10 845	7,1%
	Finansposter, overføringer..	0	0	0	
	Sum	266 406	266 406	269 227	-1,1%
Sum		-3 078	-3 078	-467	-84,8%
Resultat	Overføring fra i fjor	6 978	6 978	7 075	-1,4%
	Sum	6 978	6 978	7 075	-1,4%
Sum		6 978	6 978	7 075	-1,4%
Sum totalt		3 900	3 900	6 608	-69,5%

Samlet sett har vi et positivt årsresultat på denne delen av økonomien, som isolert sett bidrar til at de negative overføringene reduseres til 6,6 mill. kroner. Rekrutteringsprosjektet hadde et overskudd i 2021 på 8,7 mill. kroner som salderes her. Det betyr at vi har en positiv overføring fra 2021 på 2 mill. kroner. I dette beløpet ligger også avsetninger for ikke avviklet ferie og fleksitid på til sammen 1, 9 mill. kroner, som vist i vedlegget.

3.2. EVU

Denne delen av økonomien er fra 2021 regnet som en del av annum. Grunnen til at vi gir en separat oversikt her er både fordi vi har behandlet EVU separat i fakultetets budsjettfordelingsmodell og fordi en stor del av aktiviteten her er finansiert av studentbetaling. Etter- og videreutdanning er et viktig satsingsfelt både for UiB og HF-fakultetet. Særlig IF og LLE har stor virksomhet i etter- og videreutdanningsmarkedet, både på grunnbevilgningen og gjennom bidrags- og oppdragsaktivitet. Det har over tid bygget seg opp en positiv saldo på Nettarabisk, PRISME og Kunsthistorie på til sammen 3,7 mill. kroner.

TABELL 5 EVU 2021

		Årsbudsjett	Budsjett hittil i år	Regnskap hittil i år	Avvik hittil i %
Inntekter	Salgs- og driftsinntekt	-3 500	-3 500	-2 733	-21,9%
	Sum	-3 500	-3 500	-2 733	-21,9%
Kostnader	Lønnskostnad	2 733	2 733	2 436	10,9%
	Annen driftskostnad	1 340	1 340	170	87,3%
	Interne transaksjoner	126	126	-245	294,4%
	Sum	4 199	4 199	2 361	43,8%
Sum		699	699	-371	153,1%
Resultat	Overføring fra i fjor	-3 370	-3 370	-3 370	0,0%
	Sum	-3 370	-3 370	-3 370	0,0%
Sum		-3 370	-3 370	-3 370	0,0%
Sum totalt		-2 671	-2 671	-3 741	40,0%

3.3. Ex.phil.

Ex.phil. har fra 2021 blitt flyttet fra grunnbevilgningsprosjekt og inngår som en del av fakultetets annum. Vi ønsker å vise denne delen separat, siden den har finansiering fra de andre fakultetene.

Undervisning i examen philosophicum ligger ved FOF og blir skreddersydd til alle fakulteter ved UiB. I tillegg til de ex.phil ansatte har alle fast ansatte på fagstudiet i filosofi 30 % av sin tid/lønn knyttet til undervisning på ex.phil. Ex.phil. er stykkprisindefinansiert ved at de ulike fakultetene betaler per kurs. Færre kurs gir lavere inntekter. I 2021 ble det gjennomført 83 kurs. Dette er et langt lavere antall enn forventet og enn hva vi er rigget for. Nedgangen i antall kurs skyldes primært omlegging av studieprogram ved flere av fakultetene, der kursene har blitt flyttet til senere i studieløpet. Vi har, som følge av dette, et underskudd på ex.phil. Dette underskuddet planlegges nedbetalt gjennom internfakturering ved at prisen er satt litt høyere enn kostnadene per kurs. Tabell 7 viser regnskap for ex.phil. i 2021. Som nevnt i tidligere fakultetsstyrepapirer har vi både høyere lønnskostnader og lavere interne inntekter enn budsjettet. Det gjør at den negative overføringen har økt fra 3,1 til 8,4 mill. kroner.

Ved utgangen av 2022 regner vi med at den negative overføringen vil ha økt til over 10 mill. kroner. Fra 2023 forventer vi overskudd og gradvis nedbetaling av det akkumulerte underskuddet frem mot 2027.

TABELL 6 EX.PHIL 2021

		Årsbudsjett	Budsjett hittil i år	Regnskap hittil i år	Avvik hittil i %
Kostnader	Lønnskostnad	21 923	21 923	23 275	-6,2%
	Annen driftskostnad	20	20	50	-144,5%
	Interne transaksjoner	-19 277	-19 277	-18 011	-6,6%
	Sum	2 666	2 666	5 313	-99,3%
Sum	2 666	2 666	5 313	-99,3%	
Resultat	Overføring fra i fjor	3 103	3 103	3 103	0,0%
	Sum	3 103	3 103	3 103	0,0%
Sum		3 103	3 103	3 103	0,0%
Sum totalt		5 769	5 769	8 416	-45,9%

3.4. Rekrutteringsstillinger

I budsjetteringen av 2021 ble antall rekrutteringsstillinger satt til 82,8 årsverk basert på eksisterende kontrakter og forventninger om nytilsetninger. Innføringen av nytt lønns- og økonomisystem har gjort at vi har manglet sluttdato i budsjettet for enkelte stillinger, der ansatte har sluttet i løpet av året. Antall årsverk som ble lønnet på prosjektet utgjorde i 2021 79,6 årsverk. Vi har derfor spart lønn og indirekte kostnader på disse stillingene. Pandemien har også medført lavt forbruk av driftsmidler. Vi mottok koronastøtte for forlengelser knyttet til EU og andre private aktører på 0,7 mill. kroner. I sum bidro dette til at vi fikk et årsoverskudd på prosjektet med 8,7 mill. kroner.

TABELL 7 REKRUTTERINGSSTILLINGER 2021

		Årsbudsjett	Budsjett hittil i år	Regnskap hittil i år	Avvik hittil i %
Inntekter	Salgs- og driftsinntekt	-74 312	-74 312	-74 309	0,0%
	Sum	-74 312	-74 312	-74 309	0,0%
Kostnader	Lønnskostnad	54 929	54 929	50 964	7,2%
	Annen driftskostnad	3 709	3 709	797	78,5%
	Interne transaksjoner	15 674	15 674	13 892	11,4%
	Sum	74 312	74 312	65 652	11,7%
Sum	0	0	-8 657	987005,5%	
Sum totalt		0	0	-8 657	987005,5%

Årsoverskuddet ble som vanlig saldert mot annum.

3.5. Studiesentre Tyskland/England

Studiesentrene er en del av universitetets internasjonaliseringsarbeid. Det norske Studiesenteret i Storbritannia (DNSS) i York og Det tysk-norske studiesenter (DNSZ) i Kiel administreres av fakultetet gjennom en årlig bevilgning, som i 2021 var på 11,8 mill. kroner. Mesteparten av beløpet går til å finansiere aktiviteten ved studiesenteret i York, men finansierer også en styrelederstilling i Norge. For DNSS er det valutarisiko ettersom inntektene er i kroner og størstedelen av kostnadene er i britiske pund. Senteret i Kiel får en årlig driftsbevilgning på rundt 850 000 norske kroner. Bevilgningen gir også en avsetning til administrasjon. Tabell 9 viser regnskap for 2021.

Avviket skyldes primært reduserte husleiekostnader i York ettersom pandemien har ført til langt færre studentopphold enn normalt. Det er avtalt med York at deler av driftstilskuddet for 2021 overføres til 2022.

TABELL 8 STUDIESENTRER TYSKLAND/ENGLAND

		Årsbudsjett	Budsjett hittil i år	Regnskap hittil i år	Avvik hittil i %
Inntekter	Salgs- og driftsinntekt	-11 762	-11 762	-11 762	0,0%
	Sum	-11 762	-11 762	-11 762	0,0%
Kostnader	Lønnskostnad	83	83	77	7,7%
	Annen driftskostnad	9 556	9 556	7 752	18,9%
	Interne transaksjoner	1 761	1 761	842	52,2%
	Sum	11 400	11 400	8 670	23,9%
Sum		-362	-362	-3 092	754,0%
Resultat	Overføring fra i fjor	-3 802	-3 802	-3 802	0,0%
	Sum	-3 802	-3 802	-3 802	0,0%
Sum		-3 802	-3 802	-3 802	0,0%
Sum totalt		-4 164	-4 164	-6 894	65,6%

3.6. Sentral egenfinansiering

Saldoen her, som etter 2021 er på 6 mill. kroner, ligger på instituttnivå, og er summen av ubrukt toppfinansiering på BOA-prosjektene våre. Dette er nå en del av GP og utgjør en stor del av overføringene. Kombinasjonen av nytt lønns- og økonomimodell samt varierende praksis med langtidsbudsjettering av toppfinansiering fører til store avvik. Fakultetet vil prioritere oppfølgingen av denne problematikken i 2022.

TABELL 9: SENTRAL EGENFINANSIERING 2021

		Årsbudsjett	Budsjett hittil i år	Regnskap hittil i år	Avvik hittil i %
Kostnader	Lønnskostnad	179	179		100,0%
	Annen driftskostnad	7 553	7 553	82	98,9%
	Interne transaksjoner	-7 361	-7 361	-2 692	-63,4%
	Sum	371	371	-2 610	803,5%
Sum		371	371	-2 610	803,5%
Resultat	Overføring fra i fjor	-3 369	-3 369	-3 370	0,0%
	Sum	-3 369	-3 369	-3 370	0,0%
Sum		-3 369	-3 369	-3 370	0,0%
Sum totalt		-2 998	-2 998	-5 980	99,5%

3.7. Norskursene

Undervisning i norsk for utenlandske studenter, ansatte og innvandrere ligger ved LLE og har vært et område med vekst i etterspørselen. Emneporteføljen har gradvis blitt tilpasset bestillernes behov og for å holde kostnadene nede. Finansieringen av dette tiltaket kommer delvis gjennom en bevilgning fra UiB på 5,6 mill. kroner, mens resten fordeles etter andel mellom HR-avdelingen og Studieadministrativ avdeling. Tabell 11 viser regnskap for 2021.

TABELL 10 NORSKKURSENE 2021

		Årsbudsjett	Budsjett hittil i år	Regnskap hittil i år	Avvik hittil i %
Inntekter	Salgs- og driftsinntekt	-5 487	-5 487	-5 620	2,4%
	Sum	-5 487	-5 487	-5 620	2,4%
Kostnader	Lønnskostnad	11 835	11 835	11 547	2,4%
	Annen driftskostnad	310	310	167	46,3%
	Interne transaksjoner	-6 761	-6 761	-6 150	-9,0%
	Sum	5 384	5 384	5 564	-3,3%
Sum		-103	-103	-56	-45,9%
Resultat	Overføring fra i fjor	103	103	103	0,1%
	Sum	103	103	103	0,1%
Sum		103	103	103	0,1%
Sum totalt		0	0	47	

3.8. Øvrige GP-prosjekter

Saldoen på alle grunnbevilgningsprosjekt ligger i vedlegg 2. Oppstillingen i tabell 12 er her tatt med for helhetens skyld. Vi ser her at de øvrige GP-prosjektene bidrar med en positiv overføring på 9,8 mill. kroner.

TABELL 11: ØVRIGE GP-PROSJEKTER I 2021

		Årsbudsjett	Budsjett hittil i år	Regnskap hittil i år	Avvik hittil i %
Inntekter	Salgs- og driftsinntekt	-14 293	-14 293	-14 293	0,0%
	Sum	-14 293	-14 293	-14 293	0,0%
Kostnader	Lønnskostnad	8 760	8 760	6 296	28,1%
	Annen driftskostnad	6 639	6 639	1 639	75,3%
	Interne transaksjoner	4 903	4 903	5 835	-19,0%
	Sum	20 303	20 303	13 770	32,2%
Sum		6 010	6 010	-522	108,7%
Resultat	Overføring fra i fjor	-9 146	-9 146	-9 242	1,1%
	Sum	-9 146	-9 146	-9 242	1,1%
Sum		-9 146	-9 146	-9 242	1,1%
Sum totalt		-3 136	-3 136	-9 765	211,4%

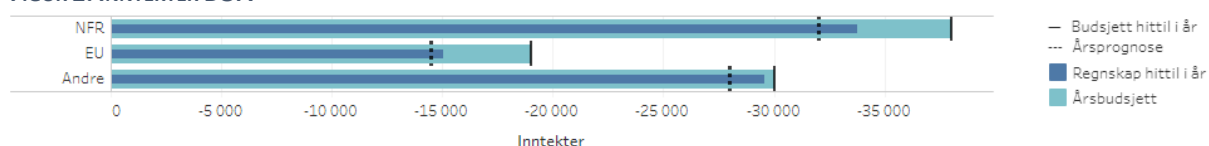
4. Status bidrags- og oppdragsfinansiert aktivitet (BOA)

TABELL 12 STATUS INNTEKTER BIDRAGS- OG OPPDRAGSFINANSIERT AKTIVITET (BOA). TALL I 1000 KR.

	Årsbudsjett	Budsjett hittil i år	Regnskap hittil i år	Avvik hittil i %
NFR	-38 000	-38 000	-33 784	-11,1%
EU	-19 000	-19 000	-15 042	-20,8%
Andre	-30 000	-30 000	-29 568	-1,4%
Sum totalt	-87 000	-87 000	-78 393	-9,9%

I tabell 3 finner vi et samlet avvik på 9,9 % (8,6 mill. kroner) på BOA. Budsjettet for BOA er i tråd med instituttens innspill fra sommeren 2020.

Vi regner det som sannsynlig at vi hadde nådd BOA-målene for 2021 om det ikke hadde vært for at reise- og møteaktiviteten på BOA ble ytterligere utsatt på grunn av pandemien. Den stiplede linjen i figur 2 viser siste prognose på BOA, og den mørkeblå søylen viser regnskap etter 2021. Forsinket informasjon, spesielt om frikjøp, gjør prognosearbeidet her særlig utfordrende.

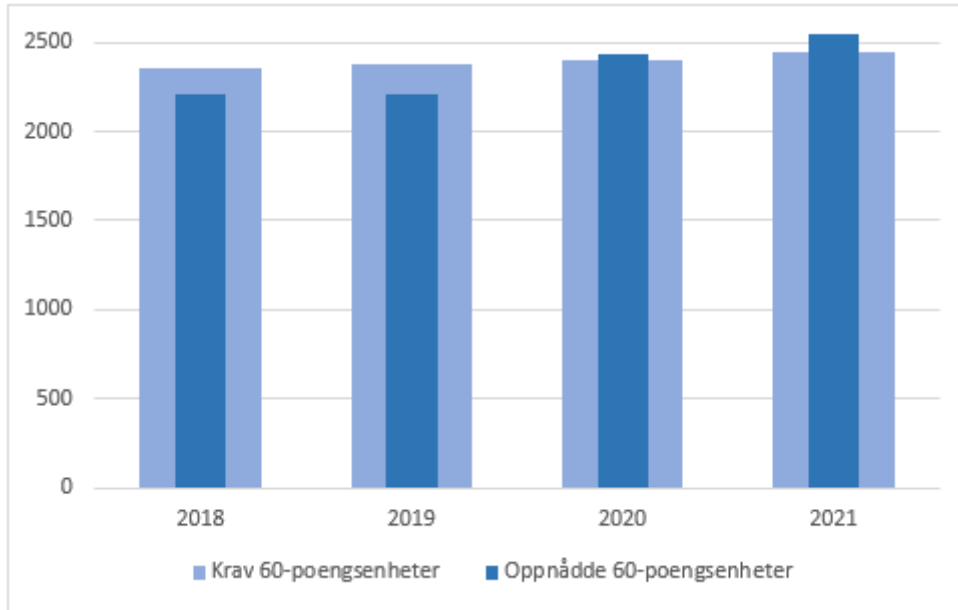
FIGUR 2: INNTEKTER BOA

5. Utnyttelse av studieplasser

Universitetet har de siste årene vært opptatt av utnyttelsen av studieplasser. Det skyldes primært to hovedårsaker; i) fakultetene skal gi et studietilbud i tråd med samfunnets behov, og ii) fordi utnyttelse av studieplassene er viktig for resultatinntektene. Universitetsstyret har derfor lagt til rette for å omfordele og flytte studieplasser fra miljøer med lav utnyttelse til miljøer som klarer høyere utnyttelse. Fakultetet hadde i 2021 et krav til måloppnåelse på 2 448 studiepoengenheter (60 stp.), beregnet etter måltall vedtatt i 2009 pluss nye tildelte studieplasser etter det.

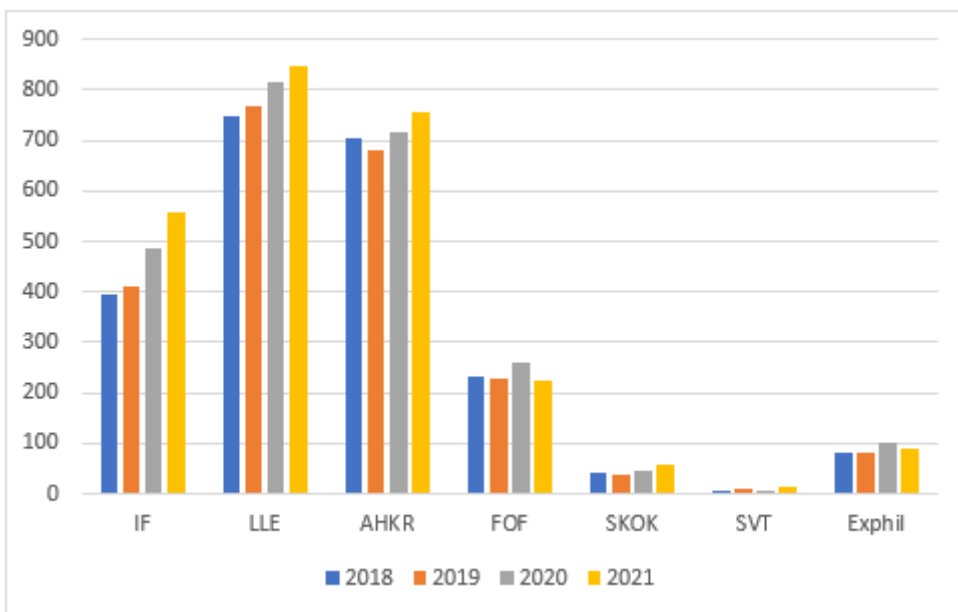
Fakultetet har jobbet strategisk og langsiktig for å fylle kravene til måloppnåelse. Dette arbeidet har gitt resultater. Fakultetet har siden 2020 innfridd kravene til måloppnåelse. Dette er svært positivt for fakultetet både fordi vi får trygget studieplassene våre, og fordi dette vil gi økte studiepoenginntekter i 2023. Figur 3 viser utvikling i studiepoengenheter mot måltall de siste fire årene.

FIGUR 3:STUDIEPOENGPRODUKSJON2018-2021



Figur 4 viser utvikling i studiepoeng for alle institutt og sentre, og for Ex.phil. (HF-delen).

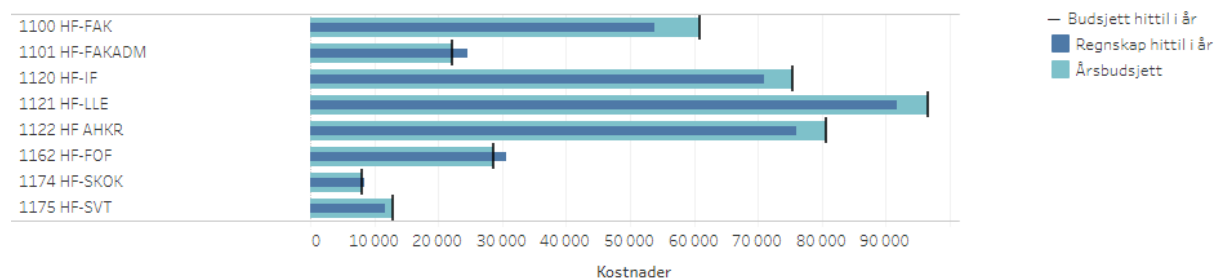
FIGUR 4: UTVIKLING I STUDIEPOENGPRODUKSJON PER ENHET



Vedlegg til regnskapsrapport etter 2021

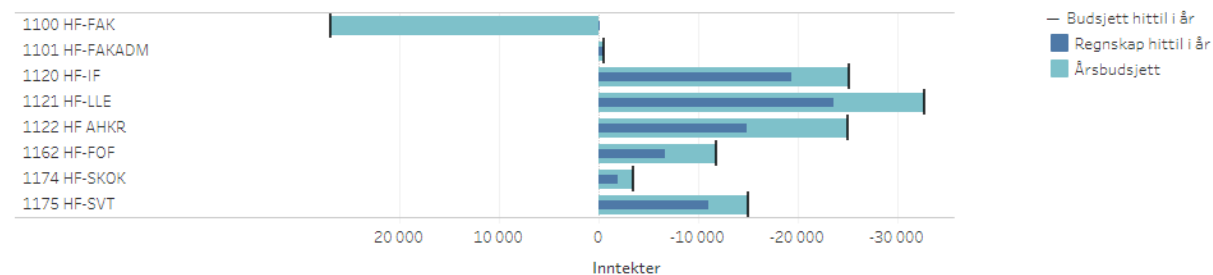
1. Status ved instituttene

FIGUR 4 KOSTNADER PER INSTITUTT GRUNNBEVILGNINGEN (GB). TALL I 1000 KR.



Figur 4 viser at vi stort sett ligger innenfor budsjett per sted på GB. Fastlønn ligger også inne i tallene her.

FIGUR 5 INNTEKTER PER INSTITUTT BIDRAGS- OG OPPDRAGSFINANSIERT AKTIVITET (BOA). TALL I 1000 KR.

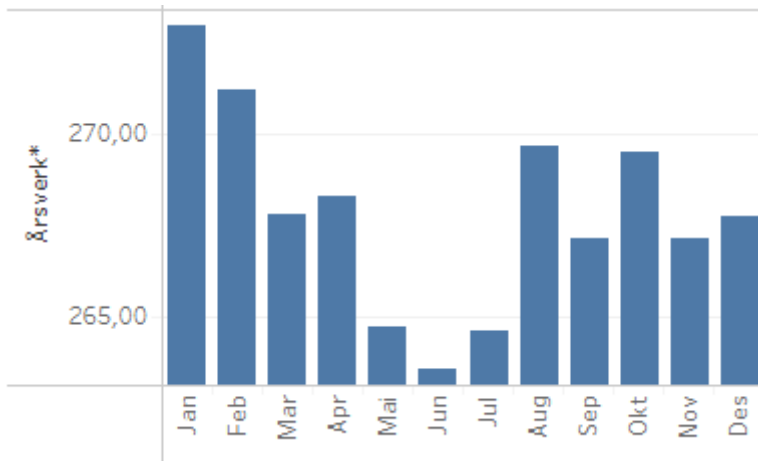


Figur 5 viser BOA-budsjett per institutt.

2. Årsverk per måned i 2021

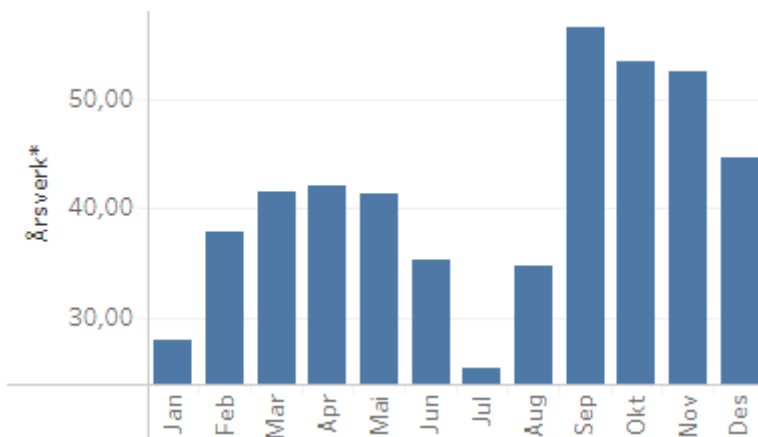
Årsverkstallene som er hentet ut fra rapporteringsløsningen vår, Tableau, viser punktårsverk den første i måneden, og er ikke korrigert for fravær eller kortere permisjoner.

FIGUR 6: FASTE STILLINGER PÅ GRUNNBEVILGNINGEN



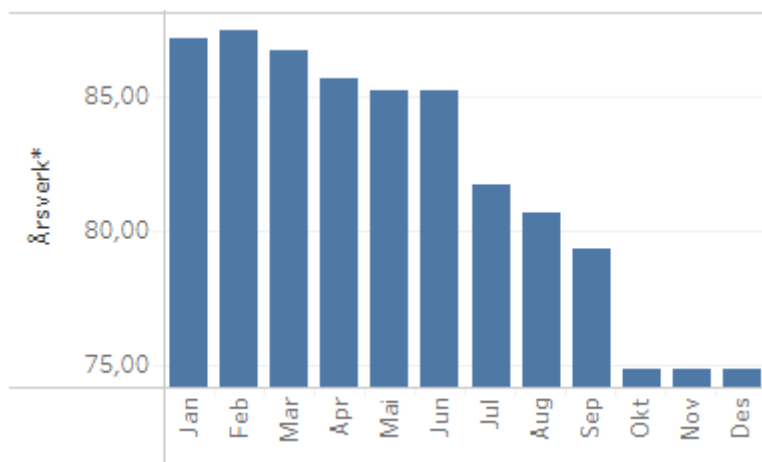
I desember hadde vi 267,74 faste årsverk på grunnbevilgningen.

FIGUR 7: MIDLERTIDIGE STILLINGER PÅ GRUNNBEVILGNINGEN UTEN REKRUTTERINGSSTILLINGER



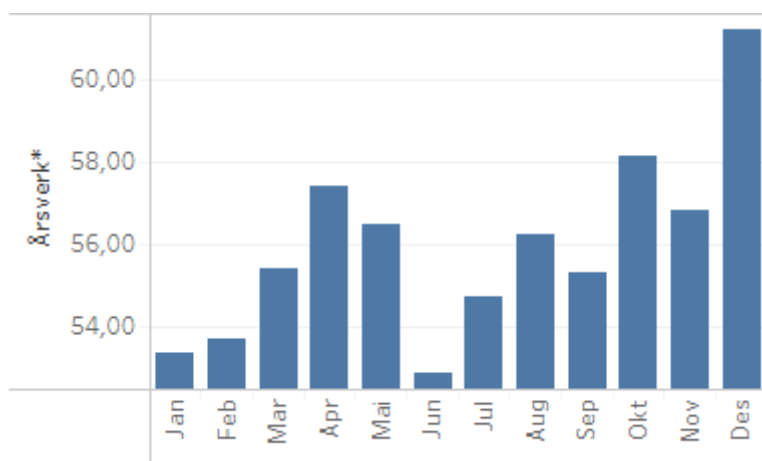
Figur 7 viser 44,64 midlertidige årsverk per desember. Av disse er 19,12 midlertidige, 13,75 vikarer og 11,76 åremålsansatte.

FIGUR 8: REKRUTTERINGSSTILLINGER PÅ GRUNNBEVILGNINGEN



Per desember hadde vi 74,83 årsverk knyttet til rekrutteringsstillinger på grunnbevilgningen.

FIGUR 9: ÅRSVERK BOA



Per desember hadde vi 61,21 årsverk på BOA.

Overføring fra 2021 på grunnbevilgningen - etter prosjekttype og størrelse
(negativt beløp betyr positiv overføring)

		Overført fra 2021
Grunnbevilgning annuum	Annuum	-3 974 476
	Annuum avsetning fleksitid	645 545
	Annuum avsetning ikke avviklet ferie	1 280 537
	Sum Annuum unntatt EVU og Ex.phil	-2 048 394
	EVU	-3 740 694
	Ex.phil	8 416 240
Grunnbevilgning annuum Total		2 627 151
Grunnbevilgning prosjekt	100004 Studiesentre Tyskland/England	-6 893 872
	Sentral egenfinansiering	-5 979 773
	100067 Vitenskapshistorisk forskning	-1 985 014
	100056 Verdensledende miljøer	-1 567 782
	100041 Insentivmidler studier	-1 303 164
	100084 Vitenskapelig og teknisk utstyr	-1 194 559
	100063 EU toppfinansiering/støtte	-631 992
	102561 Forskningsatsing korona	-572 896
	100114 Humaniorastrategien	-507 955
	100057 Internasjonalisering	-500 093
	100064 SFF toppfinansiering/støtte	-428 339
	100016 Likestillingsarbeid	-395 182
	102654 Nordområdene	-345 500
	100034 Momentumprogrammet	-181 055
	100092 UH-nett vest	-119 277
	102738 Lønn til studenter - pandemiltak	-31 927
	100090 Rekrutteringsstillinger	0
	100013 Norsk for fremmedspråklige	47 131
Grunnbevilgning prosjekt Total		-22 591 249
Sum overført fra 2021		-19 964 098