UNIVERSITETET I BERGEN
Det medisinske fakultet

Styresak: 95/17

Sak nr.: 16/4966

Møte: 25.10.2017

Økonomirapport september 2017

Grunnlagsdokumenter i saken

a) Fakultetsstyresak 114/16: Budsjett 2017 - forslag til fordeling.
b) Fakultetsstyresak 5/17: Årsregnskap 2016.
c) Økonomirapport pr september 2017 (vedlegg).
d) Instituttene – status pr september 2017 (vedlegg).

Hva saken gjelder

Denne saken gjør rede for;

- Økonomistatus pr september 2017.
- Årsprognose for grunnbevilgning og eksternt finansiert virksomhet.
- Status enhetene ved fakultetet pr september 2017.

Sammendrag

Totaløkonomien

Resultatet pr september viser relativt sett små avvik og det er i all hovedsak periodiseringsavvik. I grunnbevilgningen er resultatet 0,9 millioner kroner bedre enn budsjett mens den eksterne aktiviteten er 10,8 millioner kroner under budsjettmålsetningen for hele året. Totalt forventer vi en årsaktivitet på 692 millioner kroner.

I 2017 har instituttene fått en prisvekst på 2% (6 millioner kroner). Fakultetets økonomi bedret seg i 2017 og det var forventet en vekst også i årene fremover som gjorde det nødvendig med tiltak for øke aktiviteten. Et tiltak var at instituttene ikke fikk overført ubrukt pris- og lønnskompensasjon til neste år. Nå er forventningen et stramt budsjett også neste år og da bør ikke aktiviteten være for stor i år og instituttene får overført også ubrukt pris- og lønnskompensasjon.

Grunnbevilgning

Pr september har fakultetet et overskudd på 34,5 millioner kroner som er 0,9 millioner høyere enn budsjettert.

Prognosen holdes uendret fra sist rapportering med overføringer i grunnbevilgningen på 15 millioner kroner

Eksternt finansiert virksomhet

Den eksterne aktiviteten er 9,7 millioner kroner lavere enn forventet. Det forventes at aktiviteten er relativt sett høy videre utover året og at budsjettmålene de siste månedene

Prognosen holdes uendret fra sist rapportering med ekstern aktivitet på 231 millioner kroner (4 millioner kroner lavere enn budsjett).

Status instituttene

Vedlagt er en oversikt over status for instituttene pr september 2017. Så langt er det relativt små avvik i den økonomiske utviklingen. Det er god dialog med IGS som arbeider målrettet for å redusere underskuddet.

Tema i økonomirapportene til fakultetsstyret

Følgende tema er planlagt i økonomirapportene til møtene i fakultetsstyret i løpet av 2017. Temaene gir fakultetsstyret bedre oversikt og forståelse av ulike områder i økonomien vår.

November - årsverksanalyse
Desember - budsjettfordeling

Fakultetsstyret inviteres til å diskutere tema og innhold på styresakene i møtet.

Forslag til vedtak:

Fakultetsstyret tar økonomirapport pr september 2017 til orientering.

Per Bakke
dekan

Ørjan Hauge
fakultetsdirektør

Vedlegg:

- Økonomirapport september 2017
- Økonomistatus for enhetene

UNIVERSITETET I BERGEN
Det medisinske fakultet

Økonomirapport september 2017

Grunnbevilgningen (GB)

Ved utgangen av september har fakultetet et resultat på 34,5 millioner kroner. Det er 0,9 millioner kroner bedre enn budsjett og 16,5 millioner høyere enn på samme tid i fjor.

Tabell 1: Regnskap pr september 2017 (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	*692 329*	*508 730*	*511 503*	*2 773*	*0,5 %*	485 511	*5 %*
Utstyr og varekjøp	25 191	13 782	15 241	-1 459	-10,6 %	14 190	-7 %
Lønn	513 402	367 096	359 366	7 730	2,1 %	344 304	-4 %
Andre driftskostn	93 384	56 128	56 733	-605	-1,1 %	53 116	-7 %
Internhandel	60 329	38 086	45 619	-7 534	-19,8 %	55 813	18 %
Sum kostn	*692 305*	*475 092*	*476 960*	*-1 868*	*-0,4 %*	*467 424*	*-2 %*
Driftsresultat	***24***	***33 638***	***34 543***	***906***		***18 087***	***91 %***
Overføringer fra året før	14 976	14 976	14 975	-1		20 937	
Resultat	15 000	48 614	49 518	904		39 024	

Inntektene pr september er 511,5 millioner kroner. Det er 2,8 millioner kroner høyere enn budsjett og 26 millioner kroner mer enn på samme tid i fjor. Økte inntekter fra 2016 skyldes ny virksomhet - globale samfunnsutfordringer, helårseffekt for midler og økte resultatinntekter. Inntektene året under ett forventes å bli på nivå med budsjett.

Utstyr og varekjøp: Pr september er det kjøpt varer og utstyr for 15,2 millioner kroner. Det er 1,5 millioner mer enn budsjett og skyldes at forskutterte innkjøp er regnskapsført i tidligere perioder enn planlagt. Instituttene melder om god framdrift i innkjøpsprosessene. Vi har knappe 40 % av årsbudsjettet igjen når 3 måneder gjenstår. Noen institutt varsler omprioritering av midler til økte investeringer ut over budsjettert i år.

Lønnskostnadene pr september er 359,4 millioner kroner. Det er 7,7 millioner kroner mindre enn budsjett og 15 millioner mer enn på samme tid i fjor. Alle institutter og enheter har noe lavere kostnader enn budsjett, foruten IGS som ligger omtrent på budsjett pr september. Dette skyldes i hovedsak periodiseringen av lønnsoppgjøret som først regnskapsføres senere i høst og det forventes at avviket reduseres utover i året. Lønn til rekrutteringsstillingene er lavere enn budsjett og det er større refusjoner fra NAV enn budsjettert. Lønn for oktober viser samme trend som tidligere måneder.

Andre driftskostnader er 56,7 millioner kroner ved utgangen av september, tilnærmet som budsjett, og 3,6 millioner mer enn på samme tid i fjor. Dette er i hovedsak periodiseringsavvik.

Netto **internhandel** (interne inntekter og interne kostnader) er 45,6 millioner kroner pr september. Det er netto 7,5 millioner kroner høyere enn budsjettert. I hovedsak skyldes dette forskuttering knyttet til ekstern virksomhet og forventes ikke å påvirke årsresultatet.

Avskrivninger og reinvestering (motpart 81) er interne transaksjoner i regnskapet som viser om vi reinvestering i takt med avskrivninger. Pr september er eksisterende utstyr avskrevet med 19,7 millioner kroner mens vi har kjøpt inn nytt utstyr og overført utstyr finansiert av eksterne midler for 21,2 millioner kroner. Vi vurderer det som positivt at vi har investert i mer utstyr enn avskrivningene fordi dette betyr at vi opprettholder og fornyer utstyrsparken vår.

Bidrags- og oppdragsaktivitet

Pr september er den eksterne aktiviteten 169,9 millioner kroner. Det er omtrent som forventet for alle finansieringskildene utenom NFR som er 10,8 millioner kroner lavere enn budsjett. Samlet er den eksternt finansiert aktiviteten 12 millioner kroner høyere enn på samme tid i fjor.

Tabell 2: BOA pr september 2017 (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	4 300	3 049	2 021	-1 028	3 651	-1 630
NFR - bidragsaktivitet*	109 700	86 822	76 010	-10 811	67 305	8 705
EU - bidragsaktivitet	13 300	9 323	9 792	470	7 941	1 852
Annen bidragsaktivitet	107 700	80 358	82 027	1 669	78 928	3 099
Sum BOA	***235 000***	***179 551***	***169 851***	***-9 700***	***157 826***	***12 025***

Oppdragsaktiviteten er 2 millioner kroner pr september. Det er lavere enn forventet og lavere enn på samme tid i fjor. Aktiviteten i prosjektene varierer over tid og årsbudsjettet forventes å bli nådd.

Norges forskningsråd (NFR): Pr september er aktiviteten 76 millioner kroner. Det er 10,8 millioner kroner lavere enn budsjett men 8,7 millioner kroner høyere enn i fjor. Det er lavere lønnskostnader hos de fleste instituttene som viser forsinkelser ved oppstart av prosjekter.

EU-prosjekter: Aktiviteten pr september er 9,8 millioner kroner. Det er 0,5 millioner kroner høyere enn budsjett og 1,9 millioner kroner høyere enn på samme tid i fjor. Lønnskostnadene viser at framdriften er etter plan.

Annen bidragsaktivitet: Pr september er annen bidragsaktivitet på 82 millioner kroner. Det er 1,7 millioner kroner høyere enn budsjett og 3,1 millioner mer enn pr september i fjor. Oversikten over de ulike finansieringskildene viser aktiviteten mer spesifisert, se tabell 5 under.

Tabell 3: Annen bidragsaktivitet pr september 2017 (tall i 1 000 NOK)

Kilde	Budsjett hittil i år	Regnskap hittil i år	Avvik	Årsbudsjett
Statlige	17 054	19 615	2 562	23 586
Organisasjoner	-5 410	523	5 933	-7 164
Gaveforsterkning	6 208	4 981	-1 227	8 543
Gaver	44 476	39 306	-5 170	58 809
Næringsliv/privat	4 313	4 539	225	5 328
Stiftelser	11 507	9 724	-1 783	15 393
Annet	2 209	3 338	1 129	3 205
Totalsum	***80 358***	***82 027***	***1 669***	***107 700***

Gjennomstrømningsmidler: Ved utgangen av september er 52 millioner kroner i 2017 sendt videre fra fakultetet til samarbeidspartnere utenfor UiB. I hovedsak er dette NFR-midler til samarbeidspartnere i sør, men vi betaler også partnere i Norge (f. eks Folkehelseinstituttet, CMI og Helse Bergen) og internasjonale organisasjoner (f. eks Verdens helseorganisasjon, WHO). Hoveddelen (94 %) av gjennomstrømningsmidlene går fra Institutt for global helse og samfunnsmedisin (IGS).

Tabell 4: Gjennomstrømningsmidler pr september 2017 (tall i 1 000 NOK)

Finansieringskilde	Budsjett	Regnskap	Avvik	Årsbudsjett
NFR	42 237	47 675	-5 438	56 317
Andre	4 680	4 361	319	6 241
Totalsum	**46 917**	**52 036**	**-5 119**	**62 558**

Overføringer BOA: Innbetalte, ikke brukte BOA-midler pr september er 132,2 millioner kroner.

Tabell 5: Overføringer BOA pr september 2017 (tall i 1 000 NOK)

Finansierings kilde		Overføring
Oppdragsaktivitet		6 775
NFR - bidragsaktivitet		4 879
EU - bidragsaktivitet		9 904
Annen bidragsaktivitet	*Statlige*	*15 281*
	Organisasjoner	*1 227*
	Gaver	*46 089*
	Gaveforsterkning	*30 701*
	Næringsliv/privat	*4 799*
	Stiftelser	*2 287*
	Annet	*10 301*
Totalt Annen bidragsaktivitet		110 686
Totalsum		**132 244**

Vurdering av årsresultat 2017

Vi holder fast på en forventet overføring på 15 millioner kroner til 2018.

Fakultetet overførte 15 millioner kroner fra 2016 og 29 millioner kroner var øremerkede midler. I 2017 fikk instituttene en vekst i rammene større enn fakultetets samlede vekst for å stimulere til økt aktivitet.

Prognosen for den eksterne aktiviteten holdes uendret fra forrige rapportering:

Tabell 6: Prognose for ekstern aktivitet (tall i 1 000 NOK)

	Prognose	Budsjett	Endring	2016
Oppdrag	4 300	4 300	-	4 600
NFR	105 700	109 700	-4 000	111 500
EU	13 300	13 300	-	12 500
Andre	107 700	107 700	-	118 500
Sum	231 000	235 000	-4 000	247 100

Overføring av eksterne midler til 2018, forventes å bli i størrelsesorden 130 millioner kroner.

Midler overført fra Innovest - fakultet 19

Ved starten av året hadde fakultetet 10,9 millioner kroner igjen av midlene som ble overført fra Innovest. Dette fordeler seg på rundt 60 tildelinger til enkeltforskere og varierer i størrelse. I 2016 ble det brukt ca 1,7 millioner av disse midlene. Hittil i år er det brukt 0,4 millioner kroner av midlene.

Tabell 7: Midler overført fra Innovest pr september 2017

I/K	Hittil i år - budsjett	Hittil i år - regnskap	Hittil i år - avvik	Års budsjett
Kostn.	5 242	411	4 830	7 704
Overf.	-10 904	-10 905	1	-7 704
Resultat	**-5 662**	**-10 494**	**4 831**	**0**

11. oktober 2017; Siv Johnsen Eggereide, Bjørn Bjørnsen, Beathe Bjørneberg

Økonomistatus for enhetene

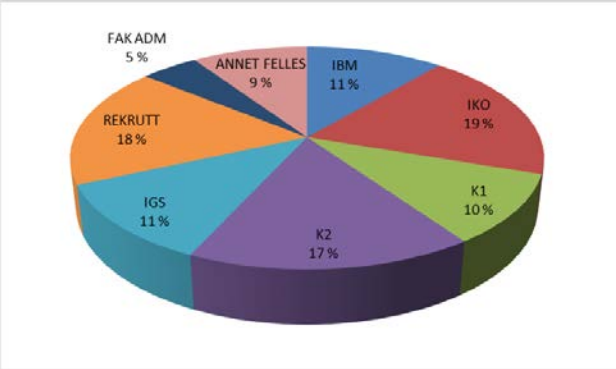
Bakgrunn

Fakultetsstyret får rapportert økonomistatus og nøkkeltall pr institutt to ganger pr år. For hvert institutt vises 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.

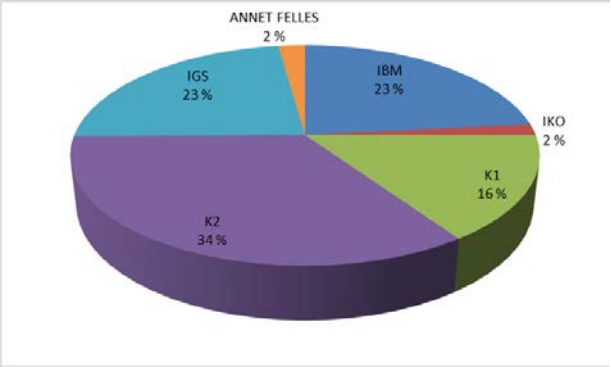
Nøkkeltall

De grafiske fremstillingene nedenfor viser hvordan årsbudsjett 2017 og årsverk er fordelt mellom institutter og andre enheter. Totalt er fakultetets grunnbevilgning 692 millioner kroner. Fellespostene ved fakultetet (rekrutteringsstillinger, fakultetsadministrasjon, husleie mm), utgjør vel 1/3 av fakultetets samlede grunnbevilgningsøkonomi.

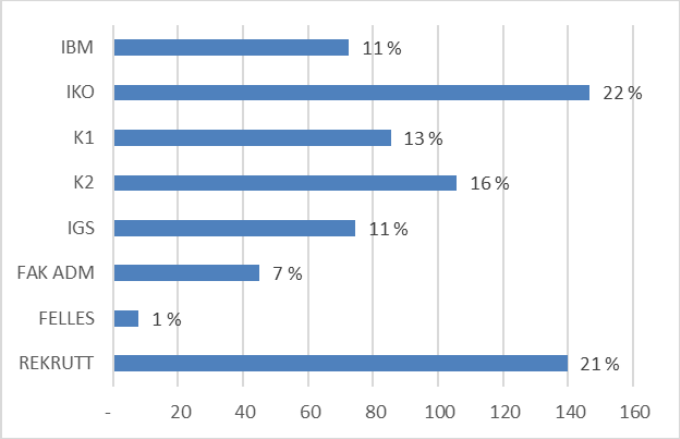
Den eksternfinansierte aktiviteten er budsjettert til 235 millioner kroner, men årsprognosen for fakultetet samlet er justert ned til 231 millioner kroner på bakgrunn av lavere aktivitet enn forventet så langt i år.



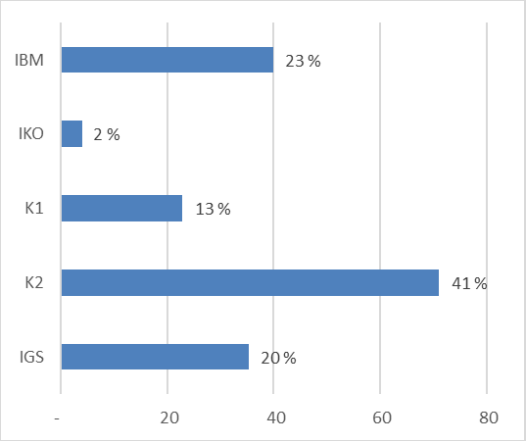
Figur 1: Fordeling årsbudsjett GB 2017



Figur 2: Fordeling årsbudsjett BOA 2017



Figur 1: Årsverk GB pr september 2017 – 677 årsverk



Figur 4: Årsverk BOA pr september 2017 – 173 årsverk

Institutt for biomedisin (IBM)

IBM forventer å bruke tildelte midler i løpet av året med unntak av midler til reinvesteringer i kjernefasilitetene.. Det er budsjettert med 5,5 millioner i overføringer til neste år knyttet til MIC og PROBE.

Usikkerheten i instituttets overføringer er knyttet til når investeringene gjennomføres, og siste prognose viser en overføring på 7,7 millioner kroner.

Tabell 1: IBM - regnskap pr SEPTEMBER 2017 (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	*71 275*	*53 182*	*52 998*	*-184*	*-0,3 %*	49 179	*8 %*
Utstyr og varekjøp	9 817	2 067	2 971	-904	-43,7 %	1 873	-59 %
Lønn	63 097	45 225	42 873	2 352	5,2 %	42 514	-1 %
Andre driftskostn	11 303	7 721	6 636	1 085	14,1 %	6 934	4 %
Internhandel	-6 466	-9 079	-5 497	-3 582	-39,5 %	-3 776	46 %
Sum kostn	*77 751*	*45 934*	*46 983*	*-1 049*	*-2,3 %*	*47 545*	*1 %*
Driftsresultat	***-6 477***	***7 248***	***6 015***	***-1 233***		***1 634***	***268 %***
Overføringer fra året før	11 977	11 977	11 976	-1		11 916	
Resultat	5 500	19 225	17 991	-1 234		13 550	

Den eksternfinansierte aktiviteten er vist i tabellen nedenfor. Aktiviteten pr september er lavere enn budsjett, men høyere enn på samme tid i fjor. Instituttet forventer samlet sett å nå årsbudsjettet.

Tabell 2: IBM - eksternfinansiert aktivitet pr SEPTEMBER 2017 (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*	27 000	27 162	20 094	-7 067	15 803	4 291
EU - bidragsaktivitet	3 100	1 999	1 181	-818	1 272	-91
Annen bidragsaktivitet	27 050	22 754	21 713	-1 041	18 981	2 732
Sum BOA	***57 150***	***51 914***	***42 988***	***-8 926***	***36 055***	***6 933***

Instituttet har en stabil bemanning i grunnbevilgningen, men har en nedgang i de administrative stillingene. Dette er midlertidig og rekruttering pågår. De eksternt finansierte stillingene varierer noe i henhold til aktivitet men er økende grunnet økt tilslag på eksterne midler.

Tabell 3: IBM - antall årsverk 2014-2017 Grunnbevilgning

Grunnbevilgning	Februar 2014	Februar 2015	Februar 2016	August 2016	Februar 2017	April 2017	August 2017
Vitenskapelige stillinger							
Amanuensis	1,0						
Forsker					1,0	1,0	-
Førsteamanuensis	3,0	2,2	3,0	2,0	3,0	2,0	2,0
Førsteamanuensis II	0,2	0,4	0,2	0,2	0,3	0,3	0,3
Postdoktor							
Professor	26,9	27,9	29,0	28,6	28,6	28,6	28,6
Professor II	0,6	0,8	0,4	0,4	0,4	0,4	0,4
Stipendiat	1,0						
Universitetslektor				0,2	0,2	0,2	0,2
Sum Vitenskapelige	***32,7***	***31,3***	***32,6***	***31,4***	***33,5***	***32,5***	***31,5***
Administrative	11,3	12,3	11,8	11,5	11,0	10,0	10,0
Tekniske	37,1	37,0	35,2	35,7	36,7	35,4	31,0
Sum teknisk/administrative	***48,4***	***49,3***	***47,0***	***47,2***	***47,7***	***45,4***	***41,0***
Sum årsverk	**81,1**	**80,6**	**79,6**	**78,6**	**81,2**	**77,9**	**72,5**

Tabell 4: IBM - antall årsverk 2014-2017 eksternt finansiert (BOA)

Eksterne	Februar 2014	Februar 2015	Februar 2016	August 2016	Februar 2017	April 2017	August 2017
Vitenskapelige stillinger							
Forsker	15,2	20,4	14,3	15,0	12,3	15,3	15,8
Førsteamanuensis II	0,4	0,2	0,4	0,4	0,4	0,4	0,2
Postdoktor	10,0	12,0	11,0	11,8	9,8	9,8	12,0
Professor II	0,1	0,3	0,3	0,3	0,3	0,3	0,3
Stipendiat	11,0	5,8	3,2	3,0	2,0	2,0	3,0
Sum Vitenskapelige	***36,7***	***38,7***	***29,2***	***30,5***	***24,8***	***27,8***	***31,3***
Administrative	1,0	1,0					
Tekniske	3,5	3,0	6,0	5,1	4,8	6,4	8,6
Sum teknisk/administrative	***4,5***	***4,0***	***6,0***	***5,1***	***4,8***	***6,4***	***8,6***
Sum årsverk	**41,2**	**42,7**	**35,2**	**35,6**	**29,6**	**34,2**	**39,9**

Institutt for klinisk odontologi (IKO)

Instituttet består også av Odontologisk universitetsklinikk (OUK), som gir studentene praktisk klinisk trening gjennom studieløpet ved å håndtere et stort omfang av pasienter.

IKO skiller seg fra de andre instituttene ved at vel 40 % 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.

Tabell 5: IKO - regnskap pr SEPTEMBER 2017 (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	*126 433*	*98 393*	*98 834*	*442*	*0,4 %*	100 489	*-2 %*
Utstyr og varekjøp	8 115	6 194	5 468	726	11,7 %	5 232	-5 %
Lønn	101 871	73 366	70 872	2 494	3,4 %	71 684	1 %
Andre driftskostn	22 527	15 961	14 497	1 464	9,2 %	14 663	1 %
Internhandel	-483	354	632	-278	-78,7 %	777	19 %
Sum kostn	*132 029*	*95 875*	*91 469*	*4 406*	*4,6 %*	*92 355*	*1 %*
Driftsresultat	***-5 596***	***2 517***	***7 365***	***4 848***		***8 134***	***-9 %***
Overføringer fra året før	2 707	2 707	2 707	1		4 507	
Resultat	-2 890	5 224	10 072	4 849		12 641	

IKO har få eksterne prosjekter. To EU-prosjekter ble avsluttet i fjor. Disse er ikke erstattet av nye prosjekter og den eksterne aktiviteten har derfor gått ned. Instituttet har fått tildelt nye prosjekt både fra EU og Bergen forskningsstiftelse, men disse har ikke startet opp enda.

Tabell 6: IKO - eksternfinansiert aktivitet pr SEPTEMBER 2017 (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	200	200	0	-200	529	-529
NFR - bidragsaktivitet*	3 059	2 203	2 513	310	2 009	505
EU - bidragsaktivitet	0	0	0	0	-279	279
Annen bidragsaktivitet	738	547	1 930	1 383	757	1 173
Sum BOA	***3 997***	***2 950***	***4 443***	***1 493***	***3 016***	***1 428***

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 2014-2017

Grunnbevilgning	Februar 2014	Februar 2015	Februar 2016	August 2016	Februar 2017	April 2017	August 2017
Vitenskapelige stillinger							
Avdelingstannlege	7,7	8,7	7,8	8,4	7,0	7,4	7,8
Forsker				1,3			-
Førsteamanuensis	10,9	10,0	10,1	9,4	7,3	7,5	6,9
Førsteamanuensis II	0,2	0,4	0,2	0,2	0,6	0,6	0,5
Instruktørtannlege	16,0	15,5	18,5	15,2	16,6	17,1	15,2
Instruktørtannlege med godkjen	0,6	1,5	0,9	0,7	0,4	0,4	0,4
Postdoktor	0,2	0,4					
Professor	14,8	14,3	16,2	16,8	17,3	17,8	17,8
Professor II	0,2	0,2	0,2	0,2	0,2	0,2	0,2
Spesialistkandidat	6,0	6,3	5,2	5,0	5,0	5,0	3,3
Spesialtannlege	6,9	5,7	5,1	4,4	5,1	5,1	4,8
Stipendiat	0,8	2,0	1,8	2,3	4,8	3,3	2,8
Sum Vitenskapelige	***64,2***	***64,8***	***65,8***	***63,9***	***64,3***	***64,3***	***59,6***
Administrative	17,8	17,2	18,0	18,0	17,6	17,2	17,2
Tekniske	69,2	69,4	67,4	67,6	71,1	70,9	70,0
Sum teknisk/administrative	***87,0***	***86,6***	***85,4***	***85,6***	***88,7***	***88,1***	***87,2***
Sum årsverk	**151,1**	**151,4**	**151,2**	**149,4**	**153,0**	**152,4**	**146,8**

Tabell 8: IKO - antall eksternt finansierte årsverk 2014-2017

Eksterne	Februar 2014	Februar 2015	Februar 2016	August 2016	Februar 2017	April 2017	August 2017
Vitenskapelige stillinger							
Avdelingstannlege							
Forsker	1,0	1,0		1,0	2,2	2,2	2,2
Instruktørtannlege							
Postdoktor	0,6		1,0	0,5			
Professor	0,5			0,5			
Professor II	0,1		0,2				
Spesialistkandidat	0,3						
Spesialtannlege	0,2						
Stipendiat	1,3	1,0	1,0	1,5	1,0	1,0	1,0
Sum Vitenskapelige	***3,9***	***2,0***	***2,2***	***3,5***	***3,2***	***3,2***	***3,2***
Administrative							
Tekniske	1,0	1,0	1,0		0,8	0,8	0,8
Sum teknisk/administrative	***1,0***	***1,0***	***1,0***	***-***	***0,8***	***0,8***	***0,8***
Sum årsverk	**4,9**	**3,0**	**3,2**	**3,5**	**4,0**	**4,0**	**4,0**

Klinisk institutt 1 (K1)

K1 har snudd underskudd til overskudd Det forventes overført 4 millioner kroner til 2018, i hovedsak øremerkede midler.

Tabell 9: K1 - regnskap pr SEPTEMBER 2017 (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	*70 015*	*51 141*	*50 711*	*-429*	*-0,8 %*	51 158	*-1 %*
Utstyr og varekjøp	1 771	1 071	2 652	-1 581	-147,6 %	1 564	-70 %
Lønn	62 081	44 608	44 529	79	0,2 %	43 284	-3 %
Andre driftskostn	12 305	8 756	4 976	3 780	43,2 %	5 550	10 %
Internhandel	-6 408	-3 319	-3 055	-264	-7,9 %	-2 654	15 %
Sum kostn	*69 750*	*51 116*	*49 102*	*2 014*	*3,9 %*	*47 744*	*-3 %*
Driftsresultat	***265***	***24***	***1 609***	***1 585***		***3 414***	***-53 %***
Overføringer fra året før	5 466	5 466	5 466	0		2 831	
Resultat	5 731	5 490	7 076	1 585		6 245	

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

Tabell 10: K1 - eksternfinansiert aktivitet pr SEPTEMBER 2017 (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*	16 000	11 422	11 418	-4	10 360	1 058
EU - bidragsaktivitet	0	0	0	0	0	0
Annen bidragsaktivitet	21 700	15 969	14 284	-1 685	17 224	-2 939
Sum BOA	***37 700***	***27 391***	***25 703***	***-1 689***	***27 584***	***-1 881***

K1 har en stabil bemanning i grunnbevilgningen. Instituttet har økning i eksternt finansierte stillinger som følge av økt aktivitet.

Tabell 11: K1 - antall årsverk grunnbevilgningen 2014-2017

Grunnbevilgning	Februar 2014	Februar 2015	Februar 2016	August 2016	Februar 2017	April 2017	August 2017
Vitenskapelige stillinger							
Forsker	1,0	1,0	1,0	1,0	2,0	2,0	4,0
Førsteamanuensis	4,0	3,6	2,2	2,0	2,3	2,2	2,3
Førsteamanuensis II	3,8	4,4	4,6	4,6	4,2	4,8	4,4
Postdoktor							
Professor	27,6	26,4	24,1	24,1	24,2	23,0	23,6
Professor II	6,0	5,6	5,6	5,8	5,8	5,9	5,5
Stipendiat							
Universitetslektor	3,7	3,6	3,4	3,4	3,9	3,7	3,7
Sum Vitenskapelige	***46,1***	***44,6***	***40,9***	***40,9***	***42,4***	***41,6***	***43,5***
Administrative	11,3	11,1	10,3	11,6	11,6	11,7	11,3
Tekniske	27,8	30,6	26,8	28,8	26,5	27,5	30,7
Sum teknisk/administrative	***39,1***	***41,7***	***37,1***	***40,4***	***38,1***	***39,2***	***42,0***
Sum årsverk	**85,2**	**86,2**	**77,9**	**81,2**	**80,4**	**80,7**	**85,5**

Tabell 12: K1 - antall eksternt finansierte årsverk 2014-2017

Eksterne	Februar 2014	Februar 2015	Februar 2016	August 2016	Februar 2017	April 2017	August 2017
Vitenskapelige stillinger							
Forsker	6,2	5,2	9,0	10,1	7,3	5,9	4,9
Førsteamanuensis	0,2	0,2	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5
Førsteamanuensis II	0,4	0,8	1,0	1,0	1,3	1,4	1,2
Postdoktor		3,0	5,0	4,0	4,0	4,0	4,0
Professor	0,2				0,5	0,5	0,5
Professor II	2,4	3,2	3,4	3,6	3,8	4,0	3,8
Stipendiat		2,0	3,0	3,0	3,0	2,0	2,0
Universitetslektor	0,6	0,4	0,2	0,2	0,2	0,2	0,2
Sum Vitenskapelige	***10,0***	***14,8***	***22,1***	***22,4***	***20,6***	***18,5***	***17,1***
Administrative	1,2	1,0	1,2	1,2	1,3	2,0	2,1
Tekniske	1,5	4,5	4,7	4,2	4,7	4,7	3,7
Sum teknisk/administrative	***2,7***	***5,5***	***5,9***	***5,4***	***6,0***	***6,7***	***5,8***
Sum årsverk	**12,7**	**20,3**	**28,0**	**27,8**	**26,6**	**25,2**	**22,9**

Klinisk institutt 2 (K2)

K2 forventer å bruke tildelte midler i løpet av året. Avvikene pr nå er i hovedsak periodiseringsavvik. K2 rapporterer en overføring på 6,3 millioner til neste år knyttet til kjernefasilitetene, til investering i utstyr og UIB midler i forbindelse med ERC prosjekt.

Tabell 13: K2 - regnskap pr SEPTEMBER 2017 (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	*111 016*	*78 434*	*81 888*	*3 454*	*4,4 %*	77 159	*6 %*
Utstyr og varekjøp	4 100	4 000	3 131	869	21,7 %	4 856	36 %
Lønn	92 992	66 310	63 654	2 656	4,0 %	59 687	-7 %
Andre driftskostn	23 005	11 159	12 783	-1 625	-14,6 %	10 005	-28 %
Internhandel	-5 445	-1 523	-1 684	160	10,5 %	1 867	190 %
Sum kostn	*114 651*	*79 945*	*77 884*	*2 061*	*2,6 %*	*76 414*	*-2 %*
Driftsresultat	***-3 635***	***-1 511***	***4 003***	***5 515***		***744***	***438 %***
Overføringer fra året før	7 971	7 971	7 972	1		6 682	
Resultat	4 336	6 460	11 976	5 516		7 426	

K2 har størst eksternt finansiert aktivitet ved fakultetet med en målsetning for 2017 på 84,0 millioner kroner. Pr september er aktiviteten noe lavere enn budsjett, men målene forventes nådd i løpet av året.

Tabell 14: K2 - eksternfinansiert aktivitet pr SEPTEMBER 2017 (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	-249	249
NFR - bidragsaktivitet*	28 000	20 605	21 263	658	17 223	4 040
EU - bidragsaktivitet	9 000	6 485	7 893	1 408	5 903	1 990
Annen bidragsaktivitet	47 000	33 373	29 654	-3 719	29 431	223
Sum BOA	***84 000***	***60 463***	***58 809***	***-1 654***	***52 308***	***6 501***

K2 har en relativt stabil bemanning i grunnbevilgningen. Den eksternfinansierte virksomheten finansierer om lag like mange stillinger det har gjort de siste årene, og har hatt en økning nå siste halvår.

Tabell 15: K2 - antall årsverk i grunnbevilgningen 2014-2017

Grunnbevilgning	*Februar 2014*	*Februar 2015*	*Februar 2016*	*August 2016*	*Februar 2017*	*April 2017*	*August 2017*
Vitenskapelige stillinger							
Forsker					1,0		
Førsteamanuensis	5,5	3,2	4,2	7,1	6,7	7,7	7,2
Førsteamanuensis II	2,4	2,4	2,4	2,4	2,2	2,2	2,0
Postdoktor	2,0	1,0	1,0				
Professor	40,7	39,1	36,9	37,5	39,4	38,4	35,4
Professor II	4,8	5,1	5,3	5,4	5,5	5,7	5,6
Stipendiat		1,0					1,0
Universitetslektor	1,8	1,6	2,9	3,4	2,9	3,9	3,8
Sum Vitenskapelige	***57,2***	***53,4***	***52,7***	***55,8***	***57,7***	***57,9***	***55,0***
Administrative	12,6	14,0	12,5	11,0	13,5	13,5	14,0
Tekniske	36,2	39,7	36,3	35,8	37,4	38,6	36,7
Sum teknisk/administrative	***48,8***	***53,7***	***48,8***	***46,8***	***50,9***	***52,1***	***50,7***
Sum årsverk	**106,0**	**107,1**	**101,5**	**102,6**	**108,6**	**110,0**	**105,7**

Tabell 16: K2 - antall eksternt finansierte årsverk 2014-2017

Eksterne	*Februar 2014*	*Februar 2015*	*Februar 2016*	*August 2016*	*Februar 2017*	*April 2017*	*August 2017*
Vitenskapelige stillinger							
Forsker	18,9	27,3	26,1	28,6	30,1	24,2	28,9
Førsteamanuensis	0,7	0,2	0,3	0,3			0,1
Førsteamanuensis II	1,6	1,8	1,8	1,8	1,8	2,2	2,2
Postdoktor	12,5	15,0	17,5	14,0	12,0	12,3	13,1
Professor	0,7		0,5	0,5	0,5	1,5	1,5
Professor II	1,0	1,2	1,2	1,2	1,2	1,2	1,4
Stipendiat	13,0	14,0	14,0	13,6	11,6	11,8	10,8
Universitetslektor							
Vitenskapelig assistent							
Sum Vitenskapelige	***48,4***	***59,5***	***61,4***	***60,0***	***57,2***	***53,2***	***58,0***
Administrative	1,0	1,0	0,9	0,5	0,8	0,8	1,4
Tekniske	12,1	12,3	12,0	12,6	8,6	9,6	11,6
Sum teknisk/administrative	***13,1***	***13,3***	***12,9***	***13,1***	***9,4***	***10,4***	***13,0***
Sum årsverk	**61,5**	**72,8**	**74,3**	**73,1**	**66,6**	**63,6**	**71,0**

Institutt for global helse og samfunnsmedisin (IGS)

IGS har hatt utfordringer i grunnbevilgningsøkonomien i et par år, og også ved utgangen av 2017 forventes det at instituttet vil ha et underskudd. I 2017 har IGS fått ny aktivitet gjennom overtagelsen av globale samfunnsutfordringer. Det er en tett dialog mellom fakultetsledelsen og instituttet om den økonomiske situasjonen.

Tabell 17: IGS - regnskap pr SEPTEMBER 2017 (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	*81 184*	*59 065*	*57 973*	*-1 092*	*-1,8 %*	46 158	*26 %*
Utstyr og varekjøp	1 188	300	599	-299	-99,7 %	474	-26 %
Lønn	68 228	48 603	48 292	311	0,6 %	43 688	-11 %
Andre driftskostn	13 383	8 285	7 132	1 153	13,9 %	5 680	-26 %
Internhandel	-3 504	-2 296	-54	-2 241	-97,6 %	2 268	102 %
Sum kostn	*79 296*	*54 893*	*55 969*	*-1 077*	*-2,0 %*	*52 110*	*-7 %*
Driftsresultat	***1 889***	***4 172***	***2 004***	***-2 168***		***-5 952***	***134 %***
Overføringer fra året før	-4 269	-4 269	-4 267	2		160	
Resultat	-2 380	-96	-2 263	-2 167		-5 792	

IGS ligger 6 millioner under BOA-budsjettet pr september, og forventer ikke å oppnå målsetningen på 56 millioner kroner i 2017. Det er spesielt NFR-aktiviteten som trekker prognosen ned. Samlet forventer instituttet 4 millioner kroner lavere aktivitet enn målsetning, altså 52 millioner kroner i samlet BOA-aktivitet i 2017. IGS administrerer i tillegg en stor andel gjennomstrømningsmidler. I 2017 er det budsjettert med 62 millioner kroner i utbetaling til partnere, som i sum overgår instituttets ordinære BOA-aktivitet. IGS har også det alt vesentlige av oppdragsaktivitet ved fakultetet

Tabell 18: IGS - eksternfinansiert aktivitet pr SEPTEMBER 2017 (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	5 237	3 704	2 021	-1 683	3 371	-1 350
NFR - bidragsaktivitet*	30 485	21 569	17 251	-4 318	18 552	-1 301
EU - bidragsaktivitet	1 436	1 019	719	-300	1 045	-326
Annen bidragsaktivitet	18 985	13 547	13 839	292	11 955	1 884
Sum BOA	***56 143***	***39 839***	***33 830***	***-6 009***	***34 923***	***-1 093***

IGS har hatt en stabil bemanning totalt sett. Økningen i administrative stillinger skyldes ny virksomhet gjennom etter- og videreutdanningen samt globale samfunnsutfordringer.

Tabell 19: IGS - antall årsverk i grunnbevilgningen 2014-2017

Grunnbevilgning	Februar 2014	Februar 2015	Februar 2016	August 2016	Februar 2017	April 2017	August 2017
Vitenskapelige stillinger							
Forsker	1,6		1,0				
Førsteamanuensis	8,1	9,9	10,0	9,8	10,2	9,7	9,4
Førsteamanuensis II	1,0	1,4	1,2	1,4	1,4	1,4	1,0
Professor	34,1	33,7	31,7	32,9	33,0	32,7	32,3
Professor II	2,0	1,7	1,8	1,6	1,5	1,5	1,7
Stipendiat	1,0	1,0					0,4
Universitetslektor	1,3	1,3	0,9	1,4	1,1	1,5	1,6
Sum Vitenskapelige	***49,1***	***49,0***	***46,6***	***47,1***	***47,2***	***46,8***	***46,4***
Administrative	16,3	15,9	16,9	16,8	25,0	24,3	24,3
Tekniske	1,8	2,8	3,7	3,8	3,8	3,8	3,8
Sum teknisk/administrative	**18,1**	**18,6**	**20,6**	**20,6**	**28,7**	**28,1**	**28,1**
Sum årsverk	**67,2**	**67,6**	**67,2**	**67,7**	**75,9**	**74,9**	**74,5**

Tabell 20: IGS - antall eksternt finansierte årsverk 2014-2017

Eksterne	Februar 2014	Februar 2015	Februar 2016	August 2016	Februar 2017	April 2017	August 2017
Vitenskapelige stillinger							
Forsker	9,2	10,4	13,1	12,3	9,8	8,8	8,6
Førsteamanuensis	0,5	0,5	0,6	0,7	0,4	1,2	0,7
Førsteamanuensis II	0,4	0,4	0,6	0,6	0,7	1,0	1,2
Postdoktor	4,8	7,0	7,3	5,8	4,6	4,6	5,0
Professor	0,5	0,2	0,2	0,2	0,2	0,2	0,7
Professor II	0,9	1,0	1,0	0,8	0,4	0,4	0,4
Stipendiat	10,5	12,5	9,5	11,3	11,6	12,4	10,7
Universitetslektor					0,1	0,1	
Vitenskapelig assistent	2,5	1,0	0,4	1,4	1,0	1,0	
Sum Vitenskapelige	***29,3***	***33,0***	***32,7***	***33,1***	***28,7***	***29,6***	***27,2***
Administrative	4,6	5,8	4,8	4,8	5,7	5,7	4,7
Tekniske	2,8	2,8	3,1	3,1	2,6	3,8	3,4
Sum teknisk/administrative	***7,4***	***8,5***	***7,9***	***7,9***	***8,3***	***9,5***	***8,1***
Sum årsverk	**36,7**	**41,5**	**40,6**	**40,9**	**37,0**	**39,1**	**35,3**

Rekrutteringsstillinger

Tabellen nedenfor viser regnskapet for rekrutteringsstillinger pr september med unntak av driftsmidler som regnskapsføres på instituttene. Kostnadene er lavere fordi en del av de som ble ansatt etter vårutlysningen, begynte noe senere enn vanlig. Det forventes at kostnadene totalt sett for året blir en del lavere enn planlagt.

Tabell 21: Rekrutteringsstillinger - regnskap pr SEPTEMBER 2017 (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	*122 189*	*87 570*	*87 570*	-	82 509	*6 %*
Utstyr og varekjøp	-	-	-	-	0	0 %
Lønn	94 000	67 573	61 162	6 411	57 552	-6 %
Andre driftskostn	-	-	124	-124	57	-116 %
Internhandel	28 189	22 825	21 205	1 620	24 087	12 %
Sum kostn	*122 189*	*90 398*	*82 491*	*7 907*	*81 697*	*-1 %*
Driftsresultat	***-***	***-2 827***	***5 079***	***-7 907***	***812***	***526 %***

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.

Tabell 22: Fakultetsadministrasjonen - regnskap pr SEPTEMBER 2017 (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	*32 337*	*23 124*	*23 127*	*3*	*22 276*	4 %
Utstyr og varekjøp	-	-	187	-187	94	-99 %
Lønn	31 278	22 531	21 045	1 486	20 322	-4 %
Andre driftskostn	1 059	666	798	-132	440	-81 %
Internhandel	-	-	71	-71	182	61 %
Sum kostn	*32 337*	*23 197*	*22 101*	*1 096*	*21 039*	*-5 %*
Driftsresultat	***-***	***-73***	***1 025***	***1 098***	***1 237***	***-17 %***

Utviklingen i stillinger vises nedenfor.

Tabell 23: Fakultets administrasjon - antall årsverk i grunnbevilgningen 2014-2017

Grunnbevilgning	Februar 2014	Februar 2015	Februar 2016	August 2016	Februar 2017	April 2017	August 2017
Vitenskapelige stillinger							
Dekan	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0
Professor II	0,2	0,2					
Sum Vitenskapelige	***1,2***	***1,2***	***1,0***	***1,0***	***1,0***	***1,0***	***1,0***
Administrative	41,3	41,2	37,9	41,6	43,8	44,7	42,9
Tekniske	2,6	2,6	1,6	1,6	1,6	1,6	1,1
Sum teknisk/administrative	***43,9***	***43,8***	***39,5***	***43,2***	***45,4***	***46,3***	***44,0***
Sum årsverk	**45,1**	**45,0**	**40,5**	**44,2**	**46,4**	**47,3**	**45,0**

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 24: Resten av fakultetet - regnskap pr SEPTEMBER 2017 (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	*77 880*	*57 822*	*58 342*	*520*	*56 585*	3 %
Utstyr og varekjøp	200	150	233	-83	98	-137 %
Lønn	-145	-1 121	6 938	-8 059	5 573	-24 %
Andre driftskostn	10 996	4 777	9 788	-5 011	9 786	0 %
Internhandel	54 446	31 123	34 001	-2 878	33 063	-3 %
Sum kostn	*65 497*	*34 929*	*50 960*	*-16 030*	*48 520*	*-5 %*
Driftsresultat	***12 384***	***22 892***	***7 382***	***-15 510***	***8 065***	***-8 %***

Tabellen nedenfor viser utviklingen i årsverk knyttet til fakultetets fellessatsinger og fakultetsadministrasjon. Variasjonene skyldes i hovedsak svingninger i rekrutteringsstillinger i perioden.

Tabell 25: Felles satsingsområder - antall årsverk i grunnbevilgningen 2014-2017

Grunnbevilgning	Februar 2014	Februar 2015	Februar 2016	August 2016	Februar 2017	April 2017	August 2017
Vitenskapelige stillinger							
Forsker					1,0		
Førsteamanuensis			0,6	0,6	0,6	0,6	0,6
Førsteamanuensis II						0,2	0,2
Postdoktor	39,2	38,2	30,0	25,5	25,1	27,2	25,6
Professor		0,2	0,9	0,9	0,9	0,9	0,9
Professor II	0,2	0,2	0,5	0,3	0,1	0,1	0,1
Stipendiat	123,4	113,8	109,5	109,2	120,0	119,1	114,2
Universitetslektor							
Sum Vitenskapelige	***162,8***	***152,4***	***141,5***	***136,5***	***147,6***	***148,1***	***141,6***
Administrative	3,8	3,8	3,8	4,3	4,8	6,0	6,0
Tekniske	1,0	1,0					
Sum teknisk/administrative	***4,8***	***4,8***	***3,8***	***4,3***	***4,8***	***6,0***	***6,0***
Sum årsverk	**167,6**	**157,2**	**145,3**	**140,8**	**152,4**	**154,1**	**147,6**

12.10.2017 Siv Johnsen Eggereide, Bjørn Bjørnsen, Beathe Bjørneberg