



Styre
Fakultetsstyret ved Det samfunnsvitenskapelige fakultet

Arkivreferanse
2024/6292
Styresak
24/25

Dokumentdato
02.04.2025
Møtedato
08.04.2025

Regnskapsrapport per februar 2025

Vedlegg

- Økonomirapport Det samfunnsvitenskapelige fakultet per februar 2025.

Henvisning til bakgrunnsdokumenter

- Fakultetsstyresak [80/24](#) Budsjett 2025

Bakgrunn

I bevilgningsbrevet fra Universitetsdirektøren er det forutsatt at det skal legges fram regnskapsrapport for fakultetsstyret. Denne saken gir økonomisk status for Det samfunnsvitenskapelige fakultet per februar 2025 både for grunnbevilgningsøkonomien (GB) og den bidrags- og oppdragsfinansierte virksomheten (BOA). I saksfremlegget gis en overordnet vurdering, mens det i vedlegget gis en mer detaljert fremstilling av fakultetets regnskap så langt i 2025.

Kommentarer til regnskapsrapporten

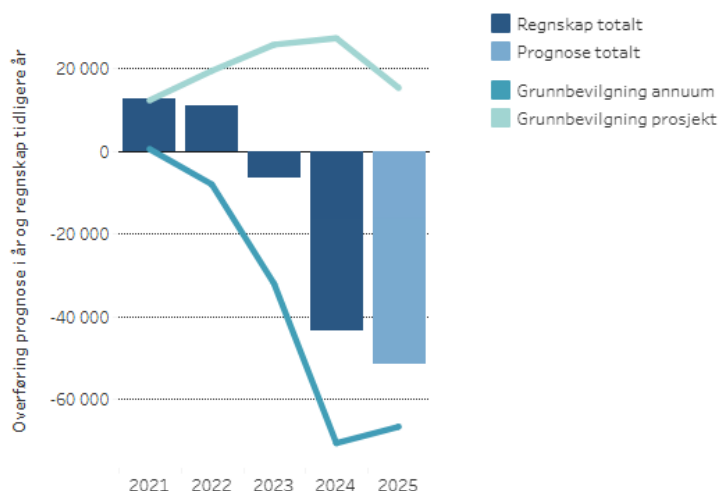
1. Fakultetet samlet

Regnskapsrapporten etter februar viser at GB aktiviteten samlet på fakultetet har 3,9 mill. i merkostnader, mens BOA-aktiviteten ligger kr. 1,5 mill. lavere enn budsjettet. Det er ennå tidlig på året, og dette forventes å jevne seg ut. Kostnadene går ned for interne transaksjoner (for eksempel husleie og nettobidrag) og lønn, men driftsutgifter har økt i forhold til februar 2024.

Annuum og øremerket

Fakultetet samlet sin grunnbevilgning (GB) består av frie midler (Grunnbevilgning annuum-GA) og øremerkede midler (Grunnbevilgning prosjekt- GP). Øremerkede midler skal disponeres i henhold til de føringer som er gitt i bevilgningen fra UiB sentralt. Over tid har det bygget seg opp en underdekning på GA og ubrukte midler på GP som kommer frem i figur 1.

Fakultetet har meldt inn prognose for overføring til 2025 på kr. -51,6 mill. som består av en negativ saldo på GA på kr. -66,7 mill., og en positiv saldo på GP på kr 15,1 mill. I fakultetsstyresak 25/25 Revidert økonomisk plan, er denne overføringen nedjustert til kr. -49,1 mill. Det er tidlig i året og i budsjettet beholdes derfor opprinnelig prognose for overføring.



Figur 1 Overføring GA, GP, regnskap tidligere år og prognose 2025

2.Grunnbevilgningen

Fakultetet samlet har per februar kr 67,8 mill. i inntekter, som er kr 1,4 mill. lavere enn det periodiserte inntektsbudsjettet per februar, og et avvik på 2,1 %. På kostnadssiden har fakultetet samlet kr 71,2 mill. i kostnader, noe som er kr 3,8 mill. høyere enn det periodiserte budsjettet per februar, og et avvik på 5,7 %.

Fakultetsnivå

I budsjettet som forvaltes på fakultetsnivå inngår lønn til fast ansatt vitenskapelig og administrativt personale, rekrutteringsstillinger, noe vikarlønn, II-stillinger og kronetillegg, samt drift og husleie. I drift inngår budsjettpostene fellesfunksjoner og strategiske midler.

På inntektssiden er det noe merinntekter på fakultetsnivå som i hovedsak er knyttet til studentinnbetaling fra utenlandske studenter. På kostnadssiden har fakultetsnivået høyere kostnader enn budsjettet, både på lønn og drift. Den periodiserte underdekningen er per februar budsjettet til kr 5,8 mill. men når avviket per februar bare på kr 2,6 mill. er det fordi fakultetet har hatt mindre kostnader på kr 3,2 mill. i forhold til periodisert budsjett per februar.

Instituttnivå

Årsbudsjettet (budsjetttrammen) for instituttene er på kr 59,6 mill. Dette beløpet inkluderer de kr 21 mill. som ble fordelt i budsjettsaken som driftsbevilgninger etter resultatproduksjon, 31,3 i ubrukte midler fra 2024 og diverse øremerkede midler fra både fakultet og UiB sentralt. I tillegg har instituttene budsjettet med kr 11,06 mill. i eksterne inntekter som består av salgsinntekter på kr 10,3 mill. og investeringer/avskrivningsinntekter på kr 0,74 mill. Dette betyr at instituttene samlet har et kostnadsbudsjett på kr 70,6 mill.

Avviket på instituttene samlet per februar viser et netto overforbruk på kr 3 mill. Det består av kr 1,8 mill. i mindreinntekter og kr 1,2 mill. i merkostnader på lønn og drift. Merkostnadene på lønn fordeler seg på flere lønnskontoer, men avviket er hovedsakelig på konto for sensur. Tilbakemeldingen fra instituttene er at dette stort sett skyldes avvik i periodisering av disse kostnadene.

Ubalanse institutt- og fakultetsnivå

Fakultetet samlet hadde en negativ overføring fra 2024 på kr 43,6 mill. Denne fordelte seg med en positiv overføring for instituttene på kr 31,3 mill. og en negativ overføring på fakultetsnivået på kr 74,9 mill. I 2024 budsjetterte instituttene med kr 17,6 mill. i overføring til 2025, mens resultatet ved årsslutt ble kr 31,3 mill. For 2025 viser instituttenes vedtatte (med noen justeringer) budsjett for 2025 en antatt samlet overføring til 2026 på kr 4 mill. Instituttene har dermed budsjettert med en betydelig lavere overføring til neste år enn de har gjort de siste par årene. Dette betyr at instituttene i tillegg til sine inntekter, driftsmidler og andre øremerkede midler, planlegger å bruke nesten kr 27 mill. av overføringen fra 2025, noe som påvirker bunnlinjen, og som vil øke fakultetets underdekning betydelig. Fakultetet er bekymret for dette, og vil gå i tett dialog med instituttledelsen om dette.

Årsverk på grunnbevilgningen

Reduksjon i rekrutteringsstillinger, faste vitenskapelige og teknings-administrative stillinger som følge av økonomisk plan er beskrevet i fakultetsstyresak 25/25 Revidert økonomisk plan. Økonomisk plan beskriver kun reduksjon i faste stillinger, og rekrutteringsstillinger som ligger på fakultetsnivået sitt budsjett. Reduksjon i stillinger som også ligger på instituttenes budsjett omtales derimot i regnskapsrapporten.

Tabell 9 i vedlegget gir en oversikt over hvilke stillingskategorier som har hatt blitt redusert fra februar 2024 til februar 2025. Når vi ser bort fra fagkonsulentstillingene som har gått over fra månedslønn til timelønnskonertrakter, og følgelig ikke vises som årsverk i DBH, ser vi at det har vært en samlet reduksjon på 22,46 punktårsverk på fakultetet samlet. Dette inkluderer blant annet en nedgang på 5,33 rekrutteringsstillinger, 2,56 professor/førsteamanuensis stillinger, 7,35 vit.ass.stillinger og 7,62 tekn.admin stillinger.

Bidrags og oppdrags aktivitet (BOA)

Fakultetets samlede budsjettmål for BOA-aktivitet for 2025 er kr 140 mill., som er kr 10 mill. høyere enn budsjettmålet for 2024, og kr 8 mill. høyere enn regnskap for 2024.

Regnskapet per februar viser en samlet BOA-aktivitet på kr 22,2 mill. Aktiviteten er lavere enn budsjettert på alle de tre finansieringskildene, og avviket er i hovedsak knyttet til lavere driftskostnader enn budsjettert. I tillegg er det noe forsinkelse iføring av lønns- og frikjøpskostnader på et par prosjekter, som vil bli korrigert i regnskapet i april. Prognosen på kr 140 mill. opprettholdes.

Så langt i 2025 har det blitt innvilget 6 nye prosjekt på til sammen kr. 7,4 mill.

Forslag til vedtak

Styret for Det samfunnsvitenskapelige fakultet tar regnskapsrapport per februar 2025 til orientering.

Siri Gloppen
Dekan

Kirstine Kolsrud
fakultetsdirektør

Regnskapsrapport per februar 2025 for Det samfunnsvitenskapelige fakultet

Sentrale begrep

- GA = Grunnbevilgning annuum (Rammetilskudd fra Kunnskapsdepartementet, fordelt videre fra UiB til SV-fakultetet. Består av både basis og resultatmidler fra åpen og lukket ramme)
- GP = Grunnbevilgningsprosjekter (Øremerkede UiB prosjekter)
- GB = Grunnbevilgning. Summen av GA og GP
- BOA = Bidrags- og oppdragsaktivitet (finansiert av eksterne, utenfor UiB)
- Totaløkonomi = GB og BOA
- Fakultetet samlet = fakultetsnivå og instituttnivå

1. Status totaløkonomi fakultetet samlet

Tabell 1 viser de totale inntektene og kostnadene ved fakultetet samlet for både grunnbevilgningen fra Kunnskapsdepartementet (GB) og ekstern finansiering fra ulike bidragsytere og oppdragsgivere (BOA) per februar 2025.

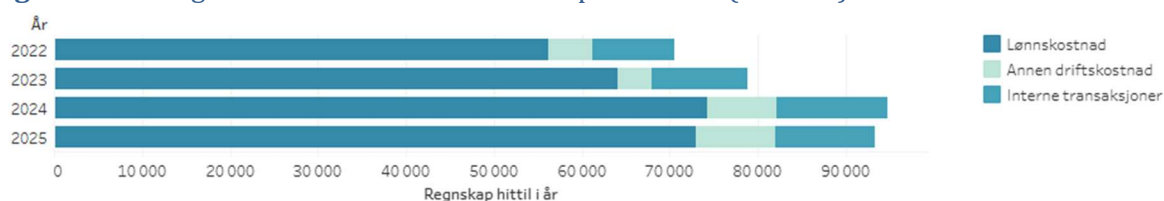
Tabell 1 Status fakultetet samlet, totalt GB og BOA, budsjett og regnskap per februar (1000 kr)

	Årsbudsjett	Budsjett hittil i år	Regnskap hittil i år	Avvik hittil i %*	Endring siste år i %*
Inntekter	-533 722	-92 881	-89 965	-3,1%	-2,8%
Kostnader	541 702	90 992	93 388	-2,6%	-1,4%
Sum totalt	7 980	-1 889	3 423	-281,2%	56,8%

*Avvik og endring større enn 500% vises ikke

Fakultetet samlet har kr 89,6 mill. i totale inntekter hittil i år, dette er ca. kr 2,9 mill. mindre enn det periodiserte inntektsbudsjettet per februar. Avviket fordeler seg med kr 1,4 mill. i mindreinntekt på GB og kr 1,5 mill. i mindreinntekt på BOA, som gir et avvik på 3,1 %. På kostnadssiden har fakultetet samlet kr 93,4 mill. i totale kostnader, noe som er kr 2,4 mill. høyere enn det periodiserte budsjettet per februar. Avviket fordeler seg her med kr 3,9 mill. i merkostnad på grunnbevilgning og kr 1,5 mill. i mindrekostnad på BOA, som gir et avvik på 2,6 %.

Figur 1 Utvikling i kostnader fakultetet samlet per februar (1000 kr)



Figur 1 viser utvikling innenfor de ulike kostnadsklassene lønn, andre driftskostnader og interne transaksjoner. Kostnadene for interne transaksjoner (for eksempel husleie og nettbidrag) og lønn går ned i forhold til februar 2024, men driftsutgifter har økt. Se også tabell 9 som viser utvikling i årsverk.

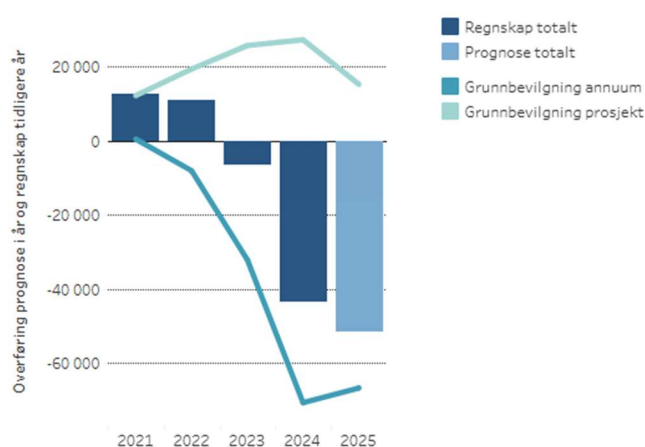
Forholdet mellom GB annuum (GA) og GB øremerket (GP)

Grunnbevilgningen (GB) består av frie midler (Grunnbevilgning annuum-GA) og øremerkede midler (Grunnbevilgning prosjekt- GP). Øremerkede midler skal disponeres i henhold til de føringer som er gitt i bevilgningen fra UiB sentralt. Over tid har det bygget seg opp en underdekning i GA og en overdekning i GP som vist i tabell 2.

Tabell 2 Utvikling i overføringer på GB, GA og GP (1000 kr)

	2021	2022	2023	2024	2025
Grunnbevilgning annuum	372	-8 179	-32 165	-70 756	-66 736
Grunnbevilgning prosjekt	12 088	19 250	25 586	27 136	15 136
Grunnbevilgning totalt	12 460	11 072	-6 579	-43 620	-51 600

Prognosen for overføring bygger på negativ overføring fra 2024 pluss prognose for årsresultat. Fakultetet samlet har meldt inn prognose for overføring til 2025 på kr. -51,6 mill. som består av en negativ saldo på GA på kr. -66,7 mill., og en positiv saldo på GP på kr 15,1 mill. I fakultetsstyresak 25/25 Revidert økonomisk plan, er denne overføringen nedjustert til kr. -49,1 mill. Det er tidlig i året og i budsjettet beholdes derfor opprinnelig prognose for overføring. Figur 2 gir en grafisk fremstilling av utvikling i overføringer på GA, GP og regnskap.

Figur 2 Overføring GA, GP, regnskap tidligere år og prognose 2025

2. Status grunnbevilgningen (GB)

Økonomisystemet til UiB er bygd opp for å vise budsjett for en periode mot regnskapet for samme periode, med fokus på avvik i forhold til planlagt aktivitet. Tabell 3 viser budsjett, regnskap og avvik i prosent for GB på fakultetet samlet per februar.

Tabell 3 Budsjett og regnskap for grunnbevilgningen, fakultetet samlet (1000 kr)

		Årsbudsjett	Budsjett hittil i år	Regnskap hittil i år	Avvik hittil i %*	Endring siste år i %*
Inntekter	Investeringer (tilgang, inntekter satt av)	1 800	63	258	-307,0%	-72,5%
	Salgs- og driftsinntekt	-395 522	-69 308	-68 056	-1,8%	-0,7%
	Sum	-393 722	-69 245	-67 799	-2,1%	0,3%
Kostnader	Lønnskostnad	325 271	58 307	61 166	-4,9%	-1,3%
	Annen driftskostnad	32 852	2 575	5 584	-116,8%	17,6%
	Interne transaksjoner	43 580	6 474	4 472	30,9%	45,8%
	Sum	401 702	67 356	71 222	-5,7%	2,1%
Sum		7 980	-1 889	3 423	-281,2%	56,8%
Resultat	Disponering av periodens resultat					
	Overføring fra i fjor	43 620	43 620	43 620	0,0%	
	Overføring til neste periode	-51 600	-41 731	-47 043	12,7%	436,9%
	Sum	-7 980	1 889	-3 423	281,2%	56,8%
Sum		-7 980	1 889	-3 423	281,2%	56,8%
Sum totalt		0	0	0		

*Avvik og endring større enn 500% vises ikke

Budsjetterte inntekter i grunnbevilgningen for fakultetet samlet er på kr 401,7 mill. og består av årets tildeling jfr. Universitetsstyresak 74/24, og budsjetttramme 2025 jf. tildelingsbrev 24/2602, samt eksterne salgsinntekter og avskrivningsinntekter. Rammen inkluderer også negative overføringer fra 2024 på kr 43,6 mill. Dette er fordelt med et overskudd på instituttene på kr 31,3 mill. og et

underskudd på fakultetsnivå på kr 74,9 mill. Det er budsjettert med en negativ overføring til 2026 på kr 51,6 mill. Dette har fakultetet vært i dialog med økonomiavdelingen om.

Inntekter

Tabell 3 viser at fakultetet samlet har kr 67,8 mill. i totale inntekter hittil i år, dette er ca. kr 1,4 mill. lavere enn det periodiserte inntektsbudsjettet per februar. Av dette er kr 0,1 mill. mindreinntekter på investeringene, kr 1,3 mill. i mindre i salgsinntekter enn periodisert og utgjør et avvik på 2,1 %.

Kostnader

På kostnadssiden har fakultetet samlet kr 71,2 mill. i totale kostnader, noe som er kr 3,8 mill. høyere enn det periodiserte budsjettet per februar, og utgjør et avvik på 5,7 %. Det skyldes i hovedsak høyere forbruk på lønn på kr 2,8 mill., og drift med kr 3 mill., men fakultetet samlet har samtidig kr 2 mill. lavere kostnader/høyere inntekt på interne transaksjoner.

Fakultetet har fått tilbakemelding om antatt prognose fra instituttene, og har også vurdert budsjettposter på fakultetet samlet, og på fastlønnsbudsjettet. Lønnsoppgjøret er usikkert og konsekvenser av ikke-registrert ferie er en stor og usikker post. Fakultetet har tatt med i beregningen at det sannsynligvis blir mer ubrukte midler på instituttnivå enn budsjettert.

2.1 Status regnskap på fakultetsnivå.

Statsinntektene blir inntektsført på fakultets stedskode hver måned, og blir liggende på fakultetsnivå. Når fakultetet tildeler instituttene budsjettmidler blir beløpene lagt inn på instituttens stedskode i økonomisystemet som en ramme på kostnadssiden. Instituttens frikjøpsinntekter, overheadinntekter og andre interne inntekter, samt noen tildelinger blir i regnskapet ført som en intern transaksjon og blir en reduksjon på kostnadssiden. Fakultetet tildeler også øremerkede bevilgninger til instituttene som en intern transaksjon/inntekt. Dette betyr at i universitetets økonomisystem er det kun eksterne inntekter og statsinntektene som synliggjøres som inntekt.

I budsjettet som forvaltes på fakultetsnivå inngår lønn til fast ansatt vitenskapelig og administrativt personale, rekrutteringsstillinger, noe vikarlønn, II-stillinger og kronetillegg. I tillegg avsettes det midler til diverse fellesfunksjoner og insentivmidler og strategiske midler. Den største budsjettposten på driftssiden er internhusleie (inkludert strøm) på ca. kr 57,4 mill. (brutto). I drift inngår også budsjettpostene fellesfunksjoner og strategiske midler.

Tabell 4 Budsjett og regnskap per februar samlet for fakultetsnivået

Innt./kost./ res.	Kontoklasse	Årsbudsjett	Budsjett hittil i år	Regnskap hittil i år	Avvik hittil i år
Innt.	3 Salgs- og driftsinntekt	-382 663 715	-64 951 258	-65 306 307	355 049
	Sum	-382 663 715	-64 951 258	-65 306 307	355 049
Kost.	5 Lønnskostnad	275 841 823	51 690 581	53 080 379	-1 389 798
	6 Annen driftskostnad	-6 487 566	-1 124 756	1 212 529	-2 337 286
	7 Annen driftskostnad, fo..	-4 952 025	1 141 050	725 033	416 018
	9 Interne transaksjoner	66 677 110	7 835 029	7 181 527	653 502
	Sum	331 079 343	59 541 904	62 199 468	-2 657 564
Sum		-51 584 372	-5 409 355	-3 106 840	-2 302 515
Res.	8 Finansposter, overførin..	-7 980 000	1 889 119	-3 423 051	5 312 170
	Sum	-7 980 000	1 889 119	-3 423 051	5 312 170
Sum		-7 980 000	1 889 119	-3 423 051	5 312 170
Sum total		-59 564 372	-3 520 235	-6 529 891	3 009 655

Periodisering av underdekning på fakultetsnivået

Fakultetet samlet har budsjettert med en negativ overføring i økonomisystemet til 2026 på kr 51,6 mill., men pga. instituttens ubrukte midler fra 2024 på kr 31,3 mill. som de fikk overføre til 2025 må det korrigeres for dette i budsjettet på fakultetsnivå. Denne underdekningen på kr 31,3 mill., sammen med noen andre korrigeringer på fakultetsnivået ble etter dialog med økonomiavdelingen fordelt på flere kontoklasser. Dette utgjør kr 15 mill. på kontoklasse 5, kr 15 mill. på kontoklasse 6, og ca. kr 5 mill. på kontoklasse 7, totalt ca. 34,9 mill. Dette er periodisert på 12 mnd., og for februar utgjør dette en underdekning på kr 5,8 mill. Når avviket per februar samlet på kontoklasse 5, 6 og 7 bare utgjør kr 2,6 mill. er det fordi det er mindre kostnader på andre kontoer som utstyr, reise og lønn på kr 3,2 mill.

Fakultetet arbeider for å få ned underdekningen, vi samarbeider også videre med økonomiavdelingen sentralt og vil arbeide aktivt med prognosene fremover.

Kommentarer til regnskapet for fakultetsnivået

Merinntekten på fakultetsnivåets inntekter er i hovedsak studentinnbetaling fra utenlandske studenter. Fakultetets fastlønnsbudsjett har per februar et høyere forbruk enn budsjettert, bl.a. fordi en har budsjettert en del av underdekningen i budsjettet her, og for februar utgjør dette kr 2,5 mill.

Resten av overforbruket på konto 7 skyldes høyere reisekostnader enn budsjettert per februar. På konto for interne transaksjoner er det et mindre forbruk, som i hovedsak består av inntekt for Norstip, resultatmidler/basis for våren 2025 og PES midler fra 2024. CET inngår i fakultetsnivåets regnskap og har mindreforbruk på kr 0,37 mill. i hovedsak pga. lavere lønnsutgifter, utstyr og seminar enn periodisert per februar.

Tabell 5 Budsjett og regnskap for fakultet og institutt samlet (1000 kr)

1000 kr	Årsbudsjett	Budsjett per feb	Regnskap per feb	Avvik per feb	Avvik i %
Inntekter:					
Statsinntekter KD	-381 687	-64 880	-64 879	-1	
Andre inntekter fakultet	-977	-71	-427	356	
Andre inntekter institutt	-11 058	-4 294	-2 492	-1 801	
Sum inntekter totalt	-393 722	-69 245	-67 799	-1 446	-2,1 %
Kostnader:					
Kostnader fakultetsdrift	331 079	59 542	62 199	-2 658	
Kostnader institutt drift	70 623	7 814	9 022	-1 208	
Sum kostnader totalt	401 702	67 356	71 222	-3 866	-5,7 %
Overføring fra i fjor	43 620	43 620	43 620	0	
Overføring til neste periode	-51 600	-41 731	-47 043	5 312	
Sum	-7 980	1 889	-3 423	5 312	

2.2 Status regnskap instituttene

Årsbudsjettet (budsjettrammen) for instituttene er på totalt kr 59,6 mill. Dette beløpet inkluderer de kr 21 mill. som ble fordelt i budsjettsaken som driftsbevilgninger etter resultatproduksjon, 31,3 i ubrukte midler fra 2024 og diverse øremerkede midler fra både fakultet og UiB sentralt. I tillegg har instituttene budsjettert med kr 11,06 mill. i eksterne inntekter som består av salgsinntekter på kr 10,3 mill. og investeringer/avskrivningsinntekter på kr 0,74 mill. Dette betyr at instituttene samlet har et kostnadsbudsjett på kr 70,6 mill.

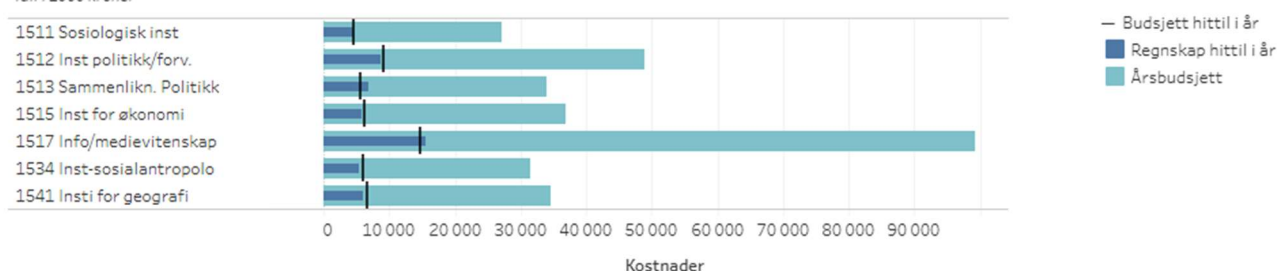
Av erfaring regner vi med at det også sent på året kan komme tildelinger fra fond og sentrale avdelinger ved UiB. Det er allerede kommet tilsagn om kr 250 000 til utvikling av EVU tilbud til Sammenliknende politikk, og kr 100 000 i Momentum-midler til GOV og Infomedia.

Tabell 6 Budsjett og regnskap per februar samlet for instituttene.

Innt./kost./res.	Kontoklasse	Årsbudsjett	Budsjett hittil i år	Regnskap hittil i år	Avvik hittil i år
Innt.	3 Salgs- og driftsinntekt	-11 058 285	-4 293 753	-2 492 341	-1 801 412
	Sum	-11 058 285	-4 293 753	-2 492 341	-1 801 412
Kost.	5 Lønnskostnad	49 428 758	6 616 513	8 085 538	-1 469 026
	6 Annen driftskostnad	32 340 035	1 424 849	2 423 064	-998 215
	7 Annen driftskostnad, fo..	11 951 305	1 134 103	1 223 047	-88 944
	8 Finansposter, overførin..	0			0
	9 Interne transaksjoner	-23 097 441	-1 361 476	-2 709 418	1 347 942
	Sum	70 622 657	7 813 988	9 022 232	-1 208 243
Sum		59 564 372	3 520 235	6 529 891	-3 009 655
Sum total		59 564 372	3 520 235	6 529 891	-3 009 655

Figur 3 Instituttene kostnader per februar

Tall i 1000 kroner



Kommentarer til instituttene driftsregnskap

Avviket på instituttene samlet per februar viser et netto overforbruk på kr 3 mill. Det består av kr 1,8 mill. i mindreinntekter og kr 1,2 mill. i merkostnader på lønn og drift per februar. Det er kr 2,6 mill. i mindre kostnader/merinntekter på konto for interne tjenester og høyere husleie enn periodisert, men også mindre nettobidrag på kr 1,3 mill. bla mindre frikjøp enn budsjettert per februar samt et overforbruk på BOA prosjekt. Budsjetterte Inntekter er først og fremst salgsinntekter for EVU aktivitet, konferanseinntekter, refusjoner, feltkursinnbetalinger og leiestedsinntekter. Mindreinntektene skyldes først og fremst at studentinnbetalingene var budsjettert i februar, men inntekten kom først i mars. Merkostnadene på lønn fordeler seg på mange lønnskontoer, men avviket er først og fremst på konto for sensur. Tilbakemeldingen fra instituttene er at dette skyldes avvik i periodisering av disse kostnadene. Det er ført ca. kr 1,1 mill. mer på driftskontoer i hovedsak knyttet kurs og seminarvirksomhet, samt kjøp av konsulenttjenester og forskningstjenester tidligere enn budsjettert. Sosiologisk institutt har overforbruk per februar som i hovedsak skyldes sensurkostnader. GOV mangler EVU inntekter per februar, men det skyldes kun periodisering av studentinnbetalingene som ble mottatt i mars. Sammenliknende politikk har et overforbruk per februar, og de budsjetterer i underskudd og balanserer det ved å legge avviket inn på lønnsbudsjettet. Infomedia har et overforbruk per februar på lønn og drift, og tilbakemeldingen derfra er at det ikke er noen ukjente merkostnader, men avvik i periodisering av kostnadene.

Tabell 7 Budsjett og regnskap per februar fordelt per institutt

Fakultet	Institutt	Tot. (konto)	Innt./kost./ res.	Årsbudsjett	Budsjett hittil i år	Regnskap hittil i år	Avvik hittil i år
15 Samfunns vit. fak	1511 Sosiologisk inst	Tot. (konto)	Innt.	-91 740	-19 730	-8 775	-10 955
			Kost.	3 816 132	131 889	461 392	-329 503
		Sum		3 724 392	112 159	452 617	-340 458
	1512 Inst politikk/forv.	Tot. (konto)	Innt.	-3 107 243	-1 815 296	-101 411	-1 713 885
			Kost.	11 288 079	1 993 527	1 704 758	288 770
		Sum		8 180 836	178 232	1 603 347	-1 425 115
	1513 Sammenlikn. Politikk	Tot. (konto)	Innt.	-2 281 224	-1 031 919	-947 130	-84 789
			Kost.	5 981 935	499 444	1 887 539	-1 388 095
		Sum		3 700 710	-532 475	940 409	-1 472 884
	1515 Inst for økonomi	Tot. (konto)	Innt.	-1 847 395	-9 533	5 925	-15 458
			Kost.	6 918 870	767 048	571 192	195 856
		Sum		5 071 475	757 514	577 117	180 398
	1517 Info/m edievitenska P	Tot. (konto)	Innt.	-2 387 222	-1 115 958	-1 112 362	-3 596
			Kost.	29 558 738	1 926 883	2 850 193	-923 311
		Sum		27 171 516	810 925	1 737 831	-926 906
	1534 Inst-so sialantropol o	Tot. (konto)	Innt.	-412 022	-175 081	-193 782	18 701
			Kost.	6 856 904	1 384 748	837 562	547 187
		Sum		6 444 882	1 209 667	643 780	565 887
	1541 Insti for geografi	Tot. (konto)	Innt.	-931 439	-126 235	-134 805	8 570
			Kost.	6 202 000	1 110 449	709 596	400 853
		Sum		5 270 562	984 213	574 790	409 423
Sum			59 564 372	3 520 235	6 529 891	-3 009 655	
			59 564 372	3 520 235	6 529 891	-3 009 655	

Instituttene vedtatte budsjett for 2025 viser en antatt samlet overføring til 2026 på kr 3,3 mill. (tabell 8). For noen institutt ble budsjettene vedtatt før det ble besluttet at innsparingene fra 2024 ikke skulle trekkes inn, så budsjettert overføring er i realiteten ca. kr 4 mill. Dette er en betydelig lavere budsjettert overføring til neste år enn det har vært de siste par årene. I 2024 hadde instituttene budsjettert med kr 17,6 mill. i overføring til 2025 og det ble ved årsslutt kr 31,3 mill. Av erfaring har vi også sett at dette beløpet blir høyere ved årsslutt. Fakultetet er i dialog med instituttene om regnskapstallene gjennom året, men ettersom instituttene nå har budsjettert med en urovekkende lav overføring vil dette følges opp tettere enn vanlig. Det er usikkerhet knyttet til hvor mye av aktivitetene som blir gjennomført. Det er viktig at instituttene foretar realistiske vurderinger av planer og tidspunkt for gjennomføring av tiltak gjennom hele året.

Tabell 8 Instituttene prognoser for overføringer til 2026

Institutt	Budsjettert resultat	
	2025	Prognose
Sosiologi	- 158 000	- 158 000
GOV	3 353 000	3 353 000
Sampol	- 3 630 000	- 3 630 000
Økonomi	- 780 000	- 780 000
Infomedia	5 000 000	5 000 000
Sosant	- 475 000	-
Geografi	-	200 000
Totalt	3 310 000	3 985 000

*Prognosen til GOV inkluderer ikke prognose for DIGSSCORE, og for Infomedia er tilbakemeldingen at prognosen for overføring til 2026 kan bli høyere.

** Prognose for Sosant og Geografi i kolonne 3 er oppdatert etter at fakultetet ikke trakk inn ubrukte midler som varslet.

2.3 Utvikling i årsverk på fakultetet

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

Tabell 9 Årsverk Stillinger i GB

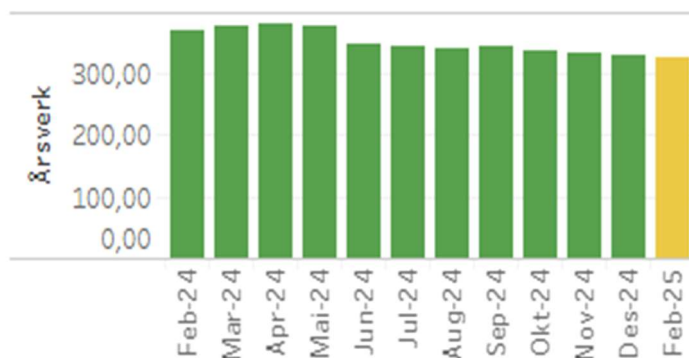
Både faste og midlertidige stillinger fakultetet samlet– øyeblikksbilder fra februar 2024 og februar 2025

Fakultet	Stillingsgruppe (DBH)	Stillingskategori (DBH)	Stillingskode og -betegnelse	Årsverk*	Årsverk i fjor	Endring siste år
15 Samfunns vit. fak	Administrative stillinger	Lederstillinger	1060 Avdelingsdirektør	1,00	1,00	0,00
			1474 Dekan	1,00	1,00	0,00
		Mellomlederstillinger	1058 Administrasjonssjef	4,00	4,00	0,00
			1059 Underdirektør	1,00		1,00
			1211 Seksjonssjef	3,00	2,00	1,00
			1475 Instituttleder	7,00	7,00	0,00
		Saksbehandler-/utrederst..	1065 Konsulent	1,65	2,62	-0,97
			1113 Prosjektleder			
			1363 Seniorkonsulent	13,60	14,60	-1,00
			1364 Seniorrådgiver	9,50	7,50	2,00
			1408 Førstekonsulent	5,50	8,00	-2,50
			1434 Rådgiver	29,05	34,45	-5,40
	Drifts- og vedlikeholdsstil..	Andre drifts- og vedlikeho..	0389 Fagkonsulent	6,97	29,08	-22,11
	Støttestillinger for undervisning, forskning o..	Ingeniører	1087 Overingeniør	1,25	3,00	-1,75
			1181 Senioringeniør	1,00	1,00	0,00
	Undervisnings-, forsknings- og formidlingsstillinger	Hjelpesstillinger for undervisning, forskning og formidling	1018 Vit. assistent	0,20	0,35	-0,15
			1019 Vit. assistent	0,50	1,95	-1,45
			1020 Vit. assistent	1,80	7,55	-5,75
		Rekrutteringsstillinger	1017 Stipendiat	62,79	63,39	-0,60
			1352 Postdoktor	15,45	20,18	-4,73
		Undervisnings- og forskerstillinger	1007 Høgsk-/øvingslærer	1,00	1,00	0,00
			1009 Universitetslektor	10,10	11,20	-1,10
			1011 Førsteamanuensis	52,27	49,65	2,62
			1013 Professor	90,75	95,93	-5,18
			1108 Forsker	1,00	1,00	0,00
			1109 Forsker	1,60	1,10	0,50
			1198 Førstelektor	2,00	1,00	1,00
		1404 Professor	1,00	1,00	0,00	
	Sum			325,97	370,54	-44,57
				325,97	370,54	-44,57

Det har vært avgang i de vitenskapelige stillingene som ikke er blitt erstattet. Denne avgangen er større enn det kan se ut til når det gjelder fakultetets felles fastlønnsbudsjett. Det har også kommet inn stillinger som forpliktelser etter at annen finansiering har opphørt og vitenskapelige stillinger som instituttene selv finansierer av bla. EVU inntekter, og rekrutteringsstillinger finansiert av instituttene. Rekrutteringsstillingene har gått ned, og det forventes en ytterligere nedgang i løpet av 2025. Nedgangen i fagkonulentstillinger gjelder seminarledere som i stor grad har gått over fra månedslønn til timelønnsktrakter, og de vil da ikke vises som årsverk i DBH.

I februar var det for fakultetet totalt 4,4 vitenskapelige per administrativt ansatte (tekniske stillinger og fagkonsulenter regnes ikke med). Dersom vi utelukkende ser på stillingene som er finansiert av grunnbevilgningen var det 3,6 vitenskapelige ansatte per adm. stilling for februar 2025, tilsvarende tall for grunnbevilgningen februar 2024 var 3,5.

Figur 4: Utvikling i stillinger i grunnbevilgningen (alle stillingsgrupper)



3.Status Bidrags- og Oppdragsfinansiert Aktivitet (BOA)

I september i fjor ble fakultetets samlede budsjettmål for BOA-aktivitet for 2025 satt til kr 140 mill. Dette er kr 10 mill. høyere enn budsjettmålet for 2024, og kr 8 mill. (6,1%) høyere enn regnskap for 2024. Måltallet baserer seg på planlagt aktivitet i eksisterende prosjekter, samt en forventning om noe tilvekst. Det gjøres også en vurdering av eventuell forskyvning av aktivitet.

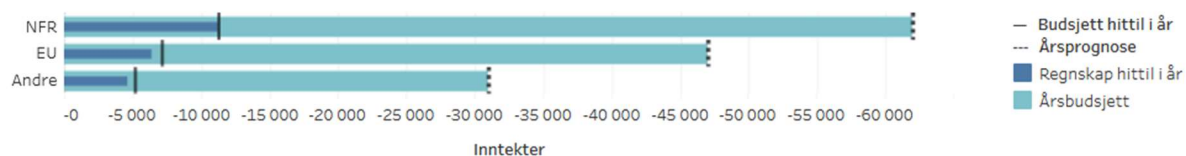
Budsjettmålet fordeler seg på de tre hovedfinansieringskildene:

- kr 62 mill. (44 %) fra Forskningsrådet
- kr 47 mill. (34 %) fra EU
- kr 31 mill. (22 %) fra Andre finansieringskilder

Forskningsrådsaktiviteten forventes å utgjøre om lag samme andel av total BOA-aktivitet som i fjor. Andel bidrag fra Andre kilder forventes å bli lavere, mens andel EU finansiert aktivitet forventes å ha en tilsvarende økning sammenlignet med i fjor. Tabell 10 viser fakultetets regnskapsførte BOA-aktivitet per februar, samt en grafisk fremstilling av de samme tallene.

Tabell 10. Inntekter bidrags- og oppdragsfinansiert aktivitet (BOA) (hele 1000 kr)

	Årsbudsjett	Budsjett hittil i år	Regnskap hittil i år	Avvik hittil i %	Endring siste år i %
NFR	-62 000	-11 260	-11 221	-0,3%	10,8%
EU	-47 000	-7 204	-6 352	-11,8%	-5,9%
Andre	-31 000	-5 172	-4 594	-11,2%	-43,2%
Sum totalt	-140 000	-23 636	-22 167	-6,2%	-11,2%

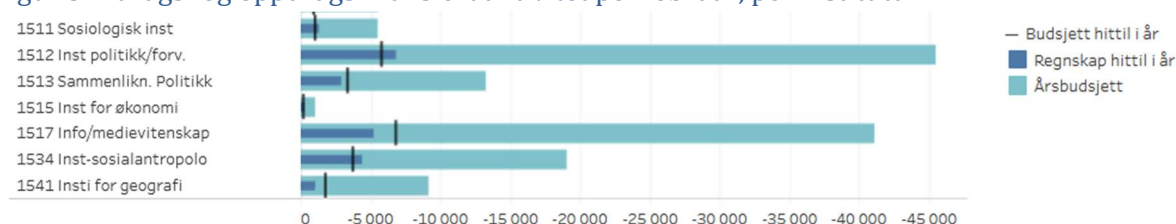


Regnskapet per februar viser en samlet aktivitet på kr 22,2 mill. Dette er kr 1,5 mill. (6,2 %) lavere enn budsjettet og kr 2,8 mill. (11,2 %) lavere enn på samme tidspunkt i fjor. Aktiviteten er lavere enn budsjettet på alle de tre finansieringskildene, og avviket er i hovedsak knyttet til lavere driftskostnader enn budsjettet. I tillegg er det noe forsinkelse i føring av lønns- og frikjøpskostnader på et par prosjekter, dette blir korrigert i regnskapet i april. Prognosen på kr 140 mill. opprettholdes.

Figur 5 viser hvordan instituttene ligger an i forhold til sitt eget måltall/årsbudsjett. Aktiviteten ved Sosiologisk institutt, Institutt for politikk og forvaltning, Institutt for økonomi, Institutt for sosialantropologi er noe over budsjett per februar, mens ved Institutt for sammenlignende politikk,

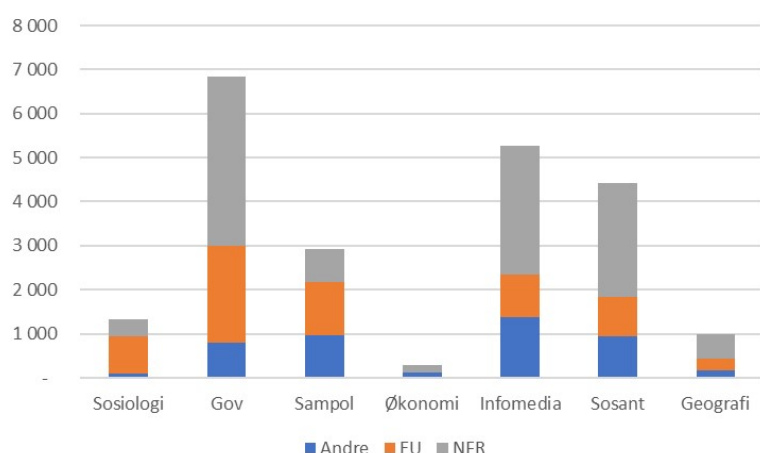
Institutt for informasjons- og medievitenskap og Institutt for geografi er den under budsjett per februar.

Figur 5 Bidrags- og oppdragsfinansiert aktivitet per februar, per institutt



Figur 6 viser hvordan instituttenes BOA-aktivitet fordeler seg på de tre hovedfinansieringskildene. Med flere store prosjekter er det Institutt for politikk og forvaltning som har den høyeste BOA-aktivitet per februar.

Figur 6: BOA-aktivitet per februar, per institutt og per finansieringskilde



Følgende nye eksterne tildelinger over kr 200 000 er så langt innvilget i 2025:

Prosjektnavn	Rolle	Prosjektleder	Institutt	Fin.kilde	Tildeling
MEDBARN Barns mediemangfold	Koordinator	Andreas Roaldsnes	Institutt for informasjons- og medievitenskap	Andre	742 610
Algorithmic Media Use	Koordinator	Hallvard Moe	Institutt for informasjons- og medievitenskap	Andre	789 169
RESDEM – RESilient DEMocracies: Rethinking Democratic Resilience through Citizens' Public Connection in Societies Under Pressure	Koordinator	Emilija Gagrcin (Hallvard Moe)	Institutt for informasjons- og medievitenskap	EU	2 767 364
PowerPlay: Complementarity Formation and Trade-offs of the Nordic Battery Value Chain	Partner	Siddarth Sareen	Institutt for geografi	NFR	638 000
Stortingsvalgsundersøkelsene 2025-2029	Partner	Jonas Linde	Institutt for sammenlignende politikk	NFR	300 000
Addressing Unavoidable Non-Economic Losses to Climate-Induced Events for Communities in the Arctic	Partner	Daniel Puig	Institutt for geografi	Andre	2 200 000
Sum					7 437 143

For prosjekter som er innvilget, men der kontrakt ikke er signert enda, er det søknadsbeløp som er ført opp. Beløpene inkluderer eventuelle gjennomstrømningsmidler. I tillegg til dette er det innvilget kr 2,6 mill. i tildelinger fra fond og legater.