

UNIVERSITETET I BERGEN

Det matematisk-naturvitenskapelige fakultet

Arkivkode:

Saksnr.: 2023/7882

Fakultetsstyresak: **2**

Møte: 22. februar 2024

GODKJENNING AV REGNSKAP 2023 OG OVERFØRING TIL 2024

HENVISNING TIL BAKGRUNNSDOKUMENTER

Regnskapsrapporter fremlagt for fakultetsstyret i 2023.

SAKSFREMSTILLING

Saken gir en økonomisk status for Det matematisk-naturvitenskapelige fakultet for 2023 både for grunnbevilgningen og bidrags- og oppdragsfinansiert aktivitet.

Økonomiåret 2023 har vært preget av stram kostnadskontroll og fokus på å tilrettelegge for en fremtidig bærekraftig økonomi. De senere års kutt og manglende kostnadsdekning har ført til stor ubalanse i fakultetets økonomi. Det inkluderer stor ubalanse mellom grunnbevilgning annuum og grunnbevilgning prosjekt, og en stor ubalanse mellom instituttenes økonomi.

Fakultetets økonomiske resultat for 2023 ble bedre enn både opprinnelig budsjett og det prognosene presentert gjennom året, tilsa. Dette skyldes iverksetting og fortsettelse av en rekke kostnadsbesparende tiltak og tiltak for å øke inntektene. Faktisk overføring til 2024 ble positiv med 32,0 MNOK. De øremerkede forpliktelsene beløp seg til 96,8 MNOK.

En positiv overføring innebærer likevel ikke at fakultetet har en bærekraftig økonomi. Flere av fakultetets institutter og avdelinger er i en krevende økonomisk situasjon. Med den mengden av tiltak som allerede er gjennomført, er det vanskelig å bremse farten i økonomien ytterligere uten å nedbemanne ved avgang. Det er vi allerede i gang med ved noen institutt. Det kan resultere i ustrategisk nedbygging og få konsekvenser for strategisk viktig faglig aktivitet og konkurransekraft inn mot ekstern finansiering.

Alle institutter med unntak av Institutt for biovitenskap og Institutt for geovitenskap har positive resultat og overfører midler til 2024. Institutt for biovitenskap har redusert sitt akkumulerte overforbruk med 5,9 MNOK til 40,9 MNOK i 2023. Institutt for geovitenskap overfører en negativ saldo på 7,4 MNOK til 2024. Dette er en økning i akkumulert overforbruk på 6,4 MNOK i 2023. Fakultets- og instituttledelsen har stort fokus på tiltak som stopper denne utviklingen.

Universitetsstyret har i sitt møte 1.2.2024 vedtatt at MN-fakultetet kan overføre alle de ubrukte midlene på grunnbevilgningen til 2024, selv om de overstiger 3 %.

Fakultetets BOA-inntekter for 2023 endte på 528,8 MNOK noe som er en reduksjon på 11,8 MNOK fra 2022. BOA er 2,2 % lavere enn i 2022.

Dekanen legger med dette regnskap for 2023 fram for fakultetsstyret og fremmer følgende forslag til vedtak:

VEDTAK

1. Styret godkjenner regnskapet for 2023
2. Styret vedtar overføring av over- og underskudd fra 2023 til 2024 i samsvar med følgende tabell:

Institutt	Overføring til 2024
1200 Mat-nat fakultet	-12 548
1211 Matematisk institutt	-153
1212 Inst for informatikk	-20 892
1224 Inst fysikk og tekno	-7 637
1231 Kjemisk institutt	-17 527
1244 Geofysisk institutt	-8 484
1250 Inst geovitenskap	7 381
1260 Inst - biovitenskap	40 907
1270 Michael Sars-senteret	-4 520
1290 Klimadynamikk	-8 483
Totalsum	-31 956

Inntekt med minus framfor beløpet

14.02.2024/Rigmor Geithus/Trine Gravdal Lie

Gunn Mangerud
dekan

Vedlegg

1. Godkjenning av regnskap 2023 og overføring til 2024

Godkjenning av regnskap 2023 og overføring til 2024

Det matematisk-naturvitenskapelige fakultet

Økonomiåret 2023 har vært preget av stram kostnadskontroll og fokus på å tilrettelegge for en fremtidig bærekraftig økonomi. Som tidligere påpekt har de senere års kutt og manglende kostnadsdekning ført til stor ubalanse i fakultetets økonomi. Det inkluderer stor ubalanse mellom grunnbevilgning annuum og grunnbevilgning prosjekt, og en stor ubalanse mellom instituttens økonomi.

2023 startet med en vesentlig lavere lønns- og priskompensasjon (LPK) enn forventet kostnadsvekst. Dette medførte meget stramme budsjetter, og tiltak som å kutte eller utsette aktivitet/kostnader fortsatte med samme intensitet som i 2022. Etter hvert fikk vi økt LPK i revidert nasjonalbudsjett og vi fikk tilbakeført rammekutt for høye energikostnader, men samtidig ble lønnsoppgjøret for 2023 dyrere enn vi hadde tatt høyde for i budsjettet. Grunnet den underliggende ubalansen mellom øremerkinger og frie annuumsmidler og mellom instituttene, fortsatte fakultetet med sparetiltakene, trass i økte inntekter.

Det er jobbet systematisk og målrettet med økonomien for å redusere kostnader og fokusere på å øke inntektene, spesielt fra BOA men også f.eks. med studentgjennomføring. Resultatet av alle besparende tiltak medførte at fakultetets overføring endte positivt med 32,0 MNOK. Med positiv overføring skaper vi oss noe mer omstillingstid, men forpliktelsene inn i 2024 øker, og de overførte midlene er forpliktelser fakultetet må innfri.

En positiv overføring innebærer likevel **ikke** at fakultetet har en bærekraftig økonomi. Flere av fakultetets institutter og avdelinger er i en krevende økonomisk situasjon. Med den mengden av tiltak som allerede er gjennomført, er det vanskelig å bremse farten i økonomien ytterligere uten å nedbemanne ved avgang. Det er vi allerede i gang med ved noen institutt. Det kan resultere i ustrategisk nedbygging og få konsekvenser for strategisk viktig faglig aktivitet og konkurransekraft inn mot ekstern finansiering.

Konsekvensen av ubalansen i fakultetets økonomi er generell innstramning for alle institutter, og fire institutter har hatt krav om å overføre betydelige midler til 2024. Det betyr at alle institutter har hatt tiltak for å redusere forbruket i 2023. Dette var påkrevd for å møte budsjettåret 2024, som også er meget stramt for fakultetet.

1. Status fakultetet totalt

Tabell 1 viser status for fakultetets samlede økonomi, både grunnbevilgning (GB) og bidrags- og oppdragsaktivitet (BOA) i 2023.

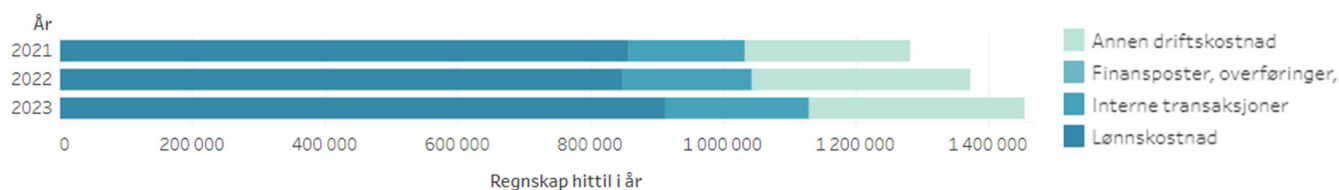
TABELL 1 STATUS FAKULTETET TOTALT. TALL I 1000 KR.

	Årsbudsjett	Budsjett hittil i år	Regnskap hittil i år	Avvik hittil i %
Inntekter	-1 389 627	-1 389 627	-1 472 086	5,9%
Kostnader	1 404 396	1 404 396	1 454 617	-3,6%
Sum totalt	14 769	14 769	-17 469	218,3%

Sammenlignet med budsjett ble både inntektene og kostnadene høyere enn planlagt med henholdsvis 82,5 MNOK (5,9 %) og 50,2 MNOK (3,6 %). Inntektene har vært høyere på GB, men det er i hovedsak i BOA-delen av økonomien inntektene og kostnadene har vært vesentlig høyere enn budsjett.

Figur 1 viser fakultetets totale kostnader fordelt på lønn, andre driftskostnader og interne transaksjoner. Mens andre lønnskostnader og interne transaksjoner har økt fra 2022 til 2023, er driftskostnadene omtrent som i 2022.

FIGUR 1 UTVIKLING KOSTNADER TOTALT. TALL I 1000 KR.



2. Status grunnbevilgningen (GB)

2.1. Status i forhold til budsjett

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	-912 627	-912 627	-943 248	3,4%
	Sum	-912 627	-912 627	-943 248	3,4%
Kostnader	Lønnskostnad	652 387	652 387	673 066	-3,2%
	Annen driftskostnad	259 949	259 949	228 923	11,9%
	Interne transaksjoner	15 060	15 060	23 790	-58,0%
	Sum	927 396	927 396	925 779	0,2%
Sum		14 769	14 769	-17 469	218,3%
Resultat	Disponering av periodens r..	0	0	283	
	Overføring fra i fjor	-14 769	-14 769	-14 767	0,0%
	Overføring til neste periode	0	0	31 953	
	Sum	-14 769	-14 769	17 469	-218,3%
Sum		-14 769	-14 769	17 469	-218,3%
Sum totalt		0	0	0	

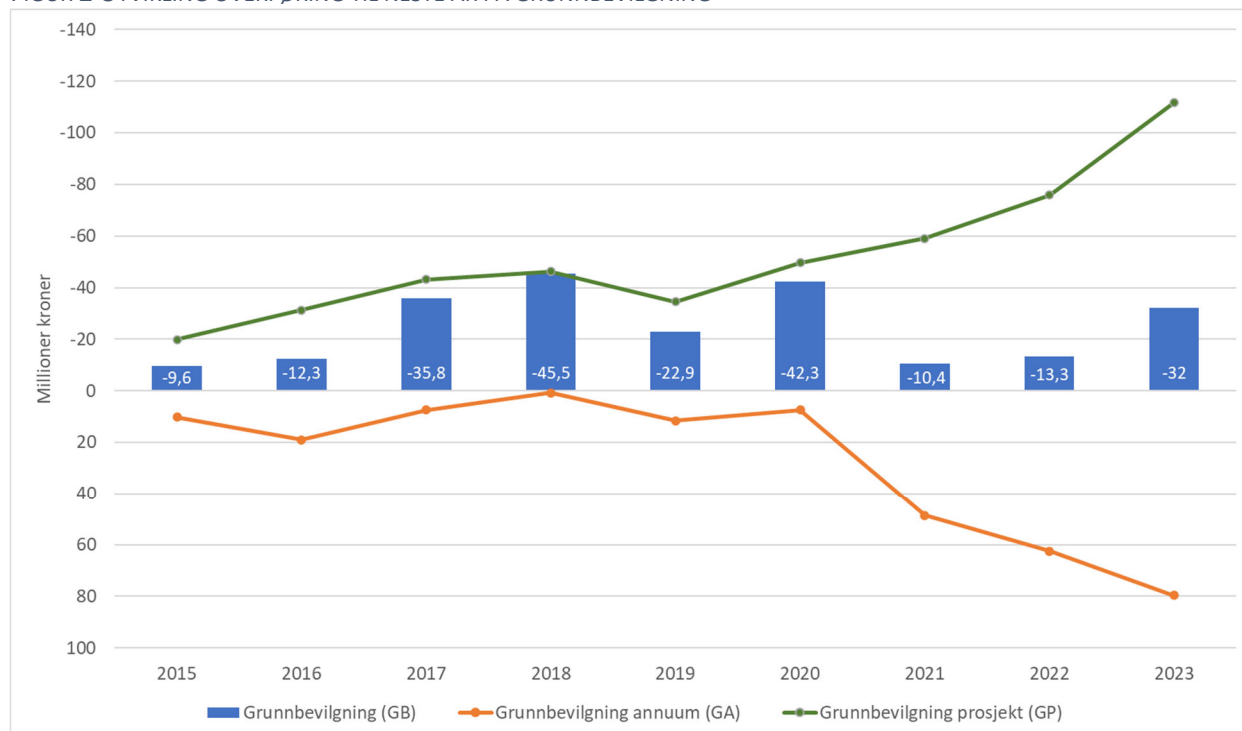
På inntektssiden er det vesentlig avvik knyttet til investeringer, og samlet har investeringene vært 19,4 MNOK lavere enn budsjettet. Årsaken til dette er delt mellom faktiske kutt og forskyvninger i investeringer grunnet den økonomiske situasjonen, og forsinkelser i noen større utstyrsinvesteringer. Det er i hovedsak på grunnbevilgningen vi har hatt lavere investeringer. Instituttinntektene har vært omtrent 10 MNOK høyere enn budsjett, i hovedsak knyttet til infrastrukturen Normar og fartøydriiften.

På kostnadssiden har vi hatt underforbruk på drift og overforbruk på lønn og interne transaksjoner. Samlet er det underforbruk på kostnader på 1,6 MNOK. Lønnsoppjøret var dyrere enn budsjettet, samtidig som det var budsjettet feil pensjonskostnad i juni. I tillegg var arbeidsgiveravgift på lønn over 750.000 NOK ikke budsjettet i denne kontoklassen. Utover dette var det i hovedsak på variabel lønn (engasjert personale/ekstrahjelp, vikarer, timelærere, sensorer og bedømmingskomité) forbruket var høyere enn budsjettet. Ved interne transaksjoner har internhandel knyttet til investeringer i BOA blitt budsjettet for høyt og overforbruk i BOA har økt noe i forhold til 2022 og i forhold til budsjett. Samtidig har overheadsinntekter vært høyere enn budsjettet. Mindreforbruk på drift skyldes sparetiltakene nevnt over.

Grunnbevilgningen består av to deler: Annum (GA) og øremerkede tiltak (GP). Fra 2021 har underskuddet på GA økt betydelig, samtidig som overskuddet på GP har økt. Fakultetet er derfor avhengig av øremerkede midler for å kompensere overforbruk på annuum, men dette er ikke bærekraftig for fakultetets økonomiske situasjon på sikt.

Konsekvenser av underskudd på frie annuumsmidler inkluderer reduksjon av instituttleders handlingsrom og f.eks. kutt i stillinger brukt til undervisning, investeringer i viktig utstyr samt tokt-, lab- og feltarbeid etc.

FIGUR 2 UTVIKLING OVERFØRING TIL NESTE ÅR PÅ GRUNNBEVILGNING



Ved fakultetet har overføringen i lang tid vært bundet til ubrukte, øremerkede midler, for eksempel toppfinansiering, egenandeler, utstyr etc. Grafen i figur 2 viser at fakultetet mangler frie midler til å håndtere uforutsette hendelser – og at situasjonen har blitt tydelig verre de siste årene. Ved

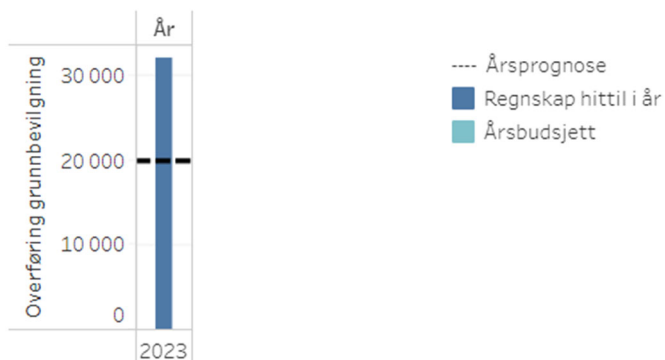
utgangen av 2023 er underskuddet på GA økt til 79,7 MNOK og overskuddet ved GP er økt til 111,6 MNOK.

2.2. Overføring til 2024 på grunnbevilgningen

Fakultetets budsjettmål for 2023 var å gå i balanse. I april meldte vi inn en prognose på overføring av en positiv saldo på 10,0 MNOK, bl.a. etter forventning om økt lønns- og priskompensasjon (LPK). Denne prognosen holdt fakultetet til oktober da prognosen ble justert til 15,0 MNOK, etterfulgt av en justering opp til 20,0 MNOK i positiv overføring i november. Fakultetet har som nevnt en krevende økonomisk situasjon med betydelig ubalanse mellom frie midler og øremerkede prosjekt, og mellom instituttene. Realnedgang i økonomien over flere år har medført at fakultetets reserver er brukt, og samtidig har nivået av forpliktelser økt. Vi er urolige for at tiltak vi har innført og er nødt til å videreføre for å oppnå et økonomisk bærekraftig aktivitetsnivå, kan få utilsiktede konsekvenser rent fagstrategisk og ikke minst i forhold til konkurransekraft for å hente inn BOA. Selv om fakultetet har en samlet overføring på 32,0 MNOK på GB, er fakultetet dypt bekymret over merforbruket på annuum.

Avviket mellom siste prognose og resultat skyldes i hovedsak lavere investeringer enn lagt til grunn i prognose, økt overheadinntekter, refundert internhusleie etter arealendringer i 2023 og økt inndekning av fartøyskostnader og tilknyttet infrastruktur (ROV) fra BOA og eksterne (GoNorth og OD). Videre har Senter for klimadynamikk (SKD) også i år et stort mindreforbruk som forklares med at det har vært et år preget av stor tilgang til eksternt finansierte prosjekter hos partner-institusjonene og dette har medført en nedprioritering av de prosjektene som finansieres av SKD.

FIGUR 3 OVERFØRING GRUNNBEVILGNINGEN (GB). TALL I 1000 KR.



MN hadde 32,0 MNOK i ubrukte midler ved årets slutt. Dette utgjør 3,4 % av grunnbevilgningen. Overføringen skyldes tiltak for å redusere fakultetets kostnader som ledd i arbeidet med å tilpasse aktiviteten til eksisterende og forventede reduksjoner i rammen, og redusert kjøpekraft som følge av økte kostnader utover LPK. Fakultetet har bevisst kuttet kostnader og forskjøvet aktivitet der dette har vært mulig. Forskyvningene har følgelig økt fakultetets forpliktelser knyttet til øremerkede tiltak.

Som det kommer frem av tabellen under har fakultetet store overføringer knyttet til blant annet toppfinansieringer, utstyr/infrastruktur, likestilling, egenandeler og andre øremerkede tiltak. Samlet nærmer fakultetets akkumulerte forpliktelser seg nå 100 MNOK. For å ivareta forpliktelsene har fakultetet søkt Universitetsstyret om å få overføre ubrukte midler utover 3 % til 2024, og dette er innvilget.

TABELL 3 OVERSIKT OVER FORPLIKTELSER OVERFØRT TIL 2024, IKKE UTTØMMENDE LISTE. TALL I 1000 KR

Tiltak	Totalt
Toppfinansiering EU	-14 819
Toppfinansiering ERC	-13 666
Vitenskapelig utstyr	-9 210
Senter for klimadynamikk	-8 483
Elixir 3	-5 801
Toppfinansiering SFF	-5 204
Fellesløftet	-5 175
Michael Sars-senteret	-4 519
Senter for bærekraftig arealutvikling	-3 425
Likestilling	-3 306
Toppfinansiering SFU	-1 974
Internasjonalisering - SPIRE	-1 963
Kart i skolen og miljolare.no	-1 911
Toppfinansiering SFI	-1 658
Redesign av studieprogram	-1 599
UNESCO professorat	-1 379
ERC mentorordning	-1 263
Annet	-11 443
Totalsum	-96 798

Under posten «Annet» er sentrale øremerkinger som bl.a. insentivmidler, UH-nett Vest, handlingsplaner, polarnettverk, plastnettverk, samt avsetninger til Bergen marine forskningsklynge og Norsk marint universitetskonsortium samlet.

Oversikt over forpliktelser fordelt etter institutt er gitt i vedlegg.

Tabell 4 viser det totale overføringsbehovet fordelt etter institutt, og i vedlegg blir overføringene spesifisert etter prosjekter. Overskudd er vist med minus foran beløp.

TABELL 4 UBRUKTE MIDLER 2023 PR. INSTITUTT. TALL I 1000 KR.

Institutt	Resultat 2023	Justeringer*	Overføring til
1200 Mat-nat fakultet	-19 781	7 233	-12 548
1201 MN Sekretariatet	7 279	-7 279	0
1211 Matematisk institutt	-153	0	-153
1212 Inst for informatikk	-20 892	0	-20 892
1224 Inst fysikk og tekno	-7 637	0	-7 637
1231 Kjemisk institutt	-17 527	0	-17 527
1244 Geofysisk institutt	-8 484	0	-8 484
1250 Inst geovitenskap	7 381	0	7 381
1260 Inst - biovitenskap	40 907	0	40 907
1270 Michael Sars-senteret	-4 520	0	-4 520
1290 Klimadynamikk	-8 483	0	-8 483
1292 HI ernæring	-46	46	0
Totalsum	-31 956	0	-31 956

Inntekt med minus framfor beløpet

** Saldo Fakultetsadministrasjon og og HI ernæring overføres til MN-felles*

Institutt for biovitenskap (BIO) har hatt noen svært krevende år med underskudd og hadde et betydelig underskudd med seg fra 2022 (46,8 MNOK). Instituttets økonomiske oppfølging har gjennom året vært preget av dette, og de har hatt stort fokus på å forbedre økonomien. De har innført en rekke innstrammings tiltak, gjennomgått studieporteføljen og har bl.a. jobbet systematisk for å rydde i eksterne prosjekter og på å hente nettobidrag. BIO har som et resultat av dette, i løpet av 2023 redusert det akkumulerte underskuddet med 5,9 MNOK til 40,9 MNOK.

Også Institutt for geovitenskap overfører en større negativ saldo fra 2023 til 2024. Fakultets- og instituttledelsen har i fellesskap stort fokus på tiltak som stopper denne utviklingen.

Overføringer pr institutt de siste fire årene er vist i vedlegg.

3. Status bidrags- og oppdragsfinansiert aktivitet (BOA)

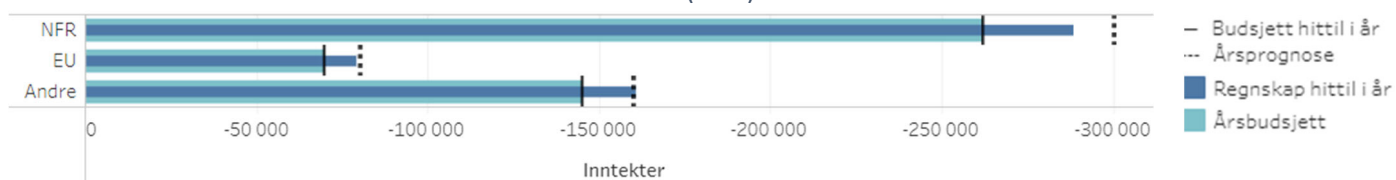
3.1. Status i forhold til budsjett

TABELL 5 STATUS INNTEKTER BIDRAGS- OG OPPDRAGSFINANSIERT AKTIVITET (BOA). TALL I 1000 KR.

	Årsbudsjett	Budsjett hittil i år	Regnskap hittil i år	Avvik hittil i %
NFR	-262 000	-262 000	-288 559	10,1%
EU	-70 000	-70 000	-79 437	13,5%
Andre	-145 000	-145 000	-160 843	10,9%
Sum totalt	-477 000	-477 000	-528 838	10,9%

Inntektskravet for 2023 ble meldt inn medio 2022, og etter generelt lavere aktivitetsnivå i 2021, samt usikkerhet rundt forskningsmidler fra Forskningsrådet, meldte fakultetet inn et budsjettmål for 2023 på 477 MNOK. I april ble prognosen justert til 525 MNOK og i september ble den justert til 540 MNOK.

FIGUR 4 INNTEKTER BIDRAGS- OG OPPDRAGSFINANSIERT AKTIVITET (BOA). TALL I 1000 KR.

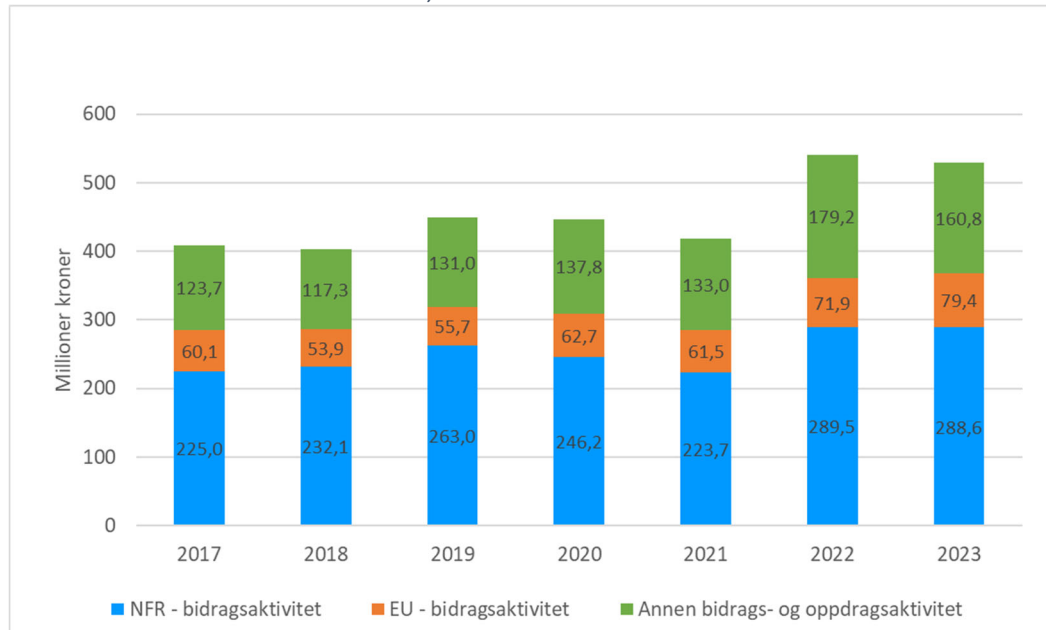


Samlet oppnådde vi bidrags- og oppdragsaktivitet på 528,8 MNOK i 2023, ca. 11,2 MNOK under siste prognose på 540 MNOK, og 11,8 MNOK lavere enn BOA 2022, jf. figur under.

Aktiviteten var lavere i november og desember 2023 enn tilsvarende måneder i 2022, og det skyldes nok at prosjektene var noe mer ajour med hensyn til føring av frikjøp og leiestedskostnader gjennom året i 2023 enn foregående år.

Figur 5 viser fakultetets samlede bidrags- og oppdragsfinansierte aktivitet fra 2017 til 2023, mens i vedlegg vises BOA pr institutt i perioden 2021 til 2023.

FIGUR 5 UTVIKLING I BOA 2017 – 2023, SPESIFISERT PER FINANSIERINGSKILDE



Også BOA varierer mellom instituttene. To av instituttene har hatt samlet BOA på over 100 MNOK, mens tre institutter har hatt BOA på mellom 50 – 100 MNOK.

NFR: Ved forskningsrådsaktiviteten var inntektskravet 262 MNOK og prognose 300 MNOK. Endelig resultat endte på 288,6 MNOK, og spesielt i november var aktiviteten lavere enn ventet. Størst NFR-aktivitet finner vi ved Institutt for biovitenskap (30,4 %) og Institutt for fysikk og teknologi (19,6 %).

EU: Inntektskravet var 70 MNOK og prognose 80 MNOK. Resultatet endte på 79,4 MNOK. Geofysisk institutt har hatt 36,7 % av fakultetets totale EU-aktivitet.

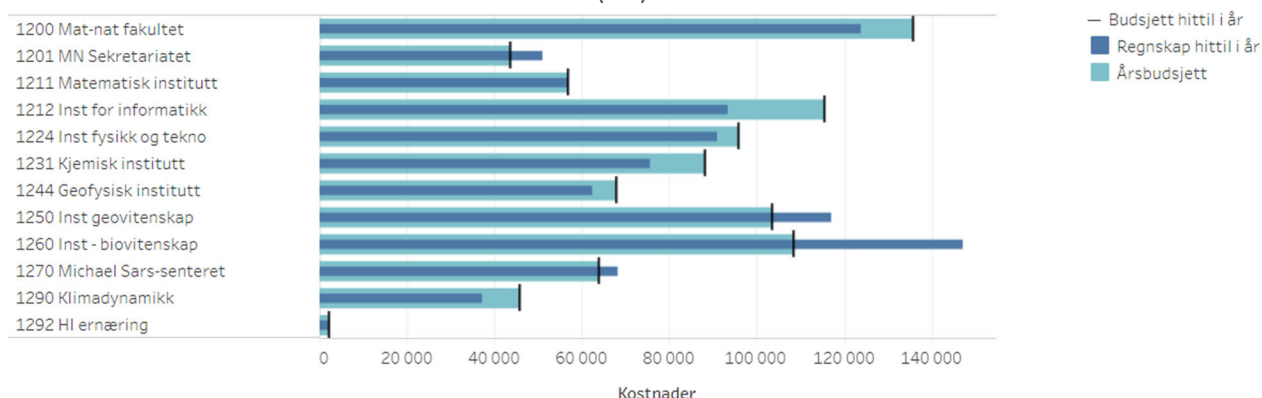
Andre: Inntektskravet var 145 MNOK og prognose 160 MNOK. Resultatet endte på 160,8 MNOK. Spesielt Institutt for geovitenskap har hatt høy annen bidragsaktivitet og står for 35,3 % av denne aktiviteten.

Vedlegg:

Her følger informasjon om områder som supplerer hovedbildet presentert over.

Vedlegg 1: Status ved instituttene

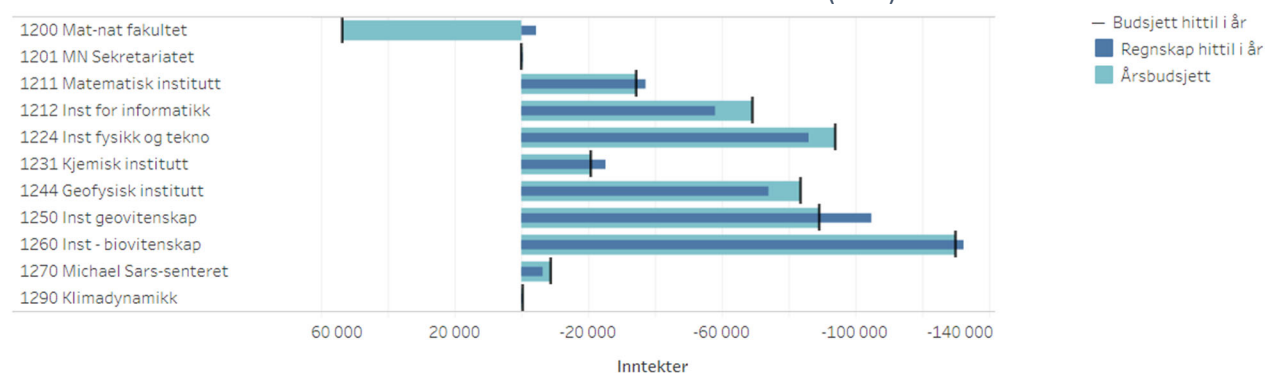
FIGUR 6 KOSTNADER PER INSTITUTT GRUNNBEVILGNINGEN (GB). TALL I 1000 KR.



Ved Institutt for biovitenskap har kostnadene vært betydelig høyere enn budsjett. Hoveddelen av det skyldes den negative overføringen instituttet hadde med fra 2022. Også Fakultetsadministrasjonen, Institutt for geovitenskap og Michael Sars-senteret har hatt høyere kostnader enn budsjett. Ved Michael Sars-senteret skyldes dette et teknisk avvik knyttet til avskrivninger, men avviket påvirker ikke senterets bunnligne.

De resterende instituttene har hatt lavere kostnader enn planlagt.

FIGUR 7 INNTEKTER PER INSTITUTT BIDRAGS- OG OPPDRAGSFINANSIERT AKTIVITET (BOA). TALL I 1000 KR.



Fakultetets BOA budsjett er justert på fakultetsnivå for å nå budsjettmålene (477 MNOK) som er vedtatt av Universitetsstyret. Summen av instituttene budsjetter er høyere enn fakultetets samlede budsjettmål og fakultetets totale BOA var nær 530 MNOK i 2023.

Matematisk institutt, Kjemisk institutt, Institutt for geovitenskap og Institutt for biovitenskap har hatt høyere BOA enn budsjettert, mens Institutt for informatikk, Institutt for fysikk og teknologi, Geofysisk institutt og Michael Sars-senteret har hatt noe lavere aktivitet enn budsjettert.

TABELL 6 UBRUKTE MIDLER 2023 PR. PROSJEKT. TALL I 1000 KR.

Institutt	Delprosjekt - justert	Totalt
1200 Mat-nat fakultet	100000100 Uspesifisert annuum	-6 500
	100000101 Avsetning fleksitid	2 570
	100121100 IB_Anleggsmidler fra Oracle	-352
	100407100 Likestillingsarbeid, MN	722
	100436100 Handlingsplaner Klima og energiom, MN	-589
	100437100 Vitenskapelig og teknisk utstyr, MN	-2
	100458100 Polarsatsing, MN	-1
	100467100 Internasjonalisering, FIA	279
	100468100 Internasjonalisering, MN	-179
	100476100 EU toppfinansiering/støtte, MN	-1 049
	100485100 SFF toppfinansiering/støtte, MN	4
	100503100 Senter bærekraftig arealutvikling, MN	-3 426
	100504100 Senter for havvind, MN	1 011
	100508100 Strategipost klima, MN	-183
	100509100 Strategipost marin, MN	-1 518
	100517100 Senter for klimadynamikk, MN	-654
	100545100 Insentivmidler studier, MN	2
	100561100 Hovedtillitsvalgte, MN	-24
	100564100 Handlingsplaner, MN	28
	100609100 Etableringsstøtte studieplasser, MN	-2 293
	100615100 Kart i skolen og miljølære.no, MN	196
	100616100 Handlingsplan for Kina, MN	1
	102741100 Lønn til studenter - pandemiltak MN	-127
	103000100 Nordområdene MN	4
	103389100 Nygårdshøyden sør, MN	144
	104112100 MN_IB Egenfinansiering, delprosjekter EGEN	274
	103455100 IB sentral egenfinansiering, delprosjekter SENTEGEN, MN	-886
1200 Mat-nat fakultet Totalt		-12 548
1211 Matematisk institutt	100000100 Uspesifisert annuum	4 648
	100000101 Avsetning fleksitid	10
	100000102 Avsetning ikke avviklet ferie	-119
	100407100 Likestillingsarbeid, MN	-54
	100468100 Internasjonalisering, MN	-95
	100476100 EU toppfinansiering/støtte, MN	-30
	100545100 Insentivmidler studier, MN	-247
	102563100 Forskningsatsing korona, MN	-1
	102741100 Lønn til studenter - pandemiltak MN	-13
	104112100 MN_IB Egenfinansiering, delprosjekter EGEN	33
	103455100 IB sentral egenfinansiering, delprosjekter SENTEGEN, MN	-4 285
1211 Matematisk institutt Totalt		-153
1212 Inst for informatikk	100000100 Uspesifisert annuum	-18 703
	100000101 Avsetning fleksitid	326
	100000102 Avsetning ikke avviklet ferie	758
	100121100 IB_Anleggsmidler fra Oracle	-28
	100407100 Likestillingsarbeid, MN	-68
	100468100 Internasjonalisering, MN	-30
	100508100 Strategipost klima, MN	-85
	103455100 IB sentral egenfinansiering, delprosjekter SENTEGEN, MN	-3 062
1212 Inst for informatikk Totalt		-20 892
1224 Inst fysikk og tekno	100000100 Uspesifisert annuum	7 714
	100000101 Avsetning fleksitid	363
	100000102 Avsetning ikke avviklet ferie	628
	100121100 IB_Anleggsmidler fra Oracle	57
	100407100 Likestillingsarbeid, MN	-227
	100437100 Vitenskapelig og teknisk utstyr, MN	-2 810
	100468100 Internasjonalisering, MN	-68
	100476100 EU toppfinansiering/støtte, MN	-93
	100545100 Insentivmidler studier, MN	-285
	100557100 UH-nett vest, MN	-63
	100616100 Handlingsplan for Kina, MN	-75
	102977100 Klimasatsing, MN	-6
	104322100 Redesign av studieprogram, MN	-999
	103455100 IB sentral egenfinansiering, delprosjekter SENTEGEN, MN	-11 773
1224 Inst fysikk og tekno Totalt		-7 637

Institutt	Delprosjekt - justert	Totalt
1231 Kjemisk institutt	100000100 Uspesifisert annum	-10 455
	100000101 Avsetning fleksitid	89
	100000102 Avsetning ikke avviklet ferie	405
	100407100 Likestillingsarbeid, MN	-308
	100437100 Vitenskapelig og teknisk utstyr, MN	-3 681
	100468100 Internasjonalisering, MN	-1 291
	100476100 EU toppfinansiering/støtte, MN	-30
	100485100 SFF toppfinansiering/støtte, MN	-27
	100508100 Strategipost klima, MN	-3
	102741100 Lønn til studenter - pandemiltak MN	-93
	102977100 Klimasatsing, MN	-6
	104322100 Redesign av studieprogram, MN	-600
	103455100 IB sentral egenfinansiering, delprosjekter SENTEGEN, MN	-1 527
1231 Kjemisk institutt Totalt		-17 527
1244 Geofysisk institutt	100000100 Uspesifisert annum	2 767
	100000101 Avsetning fleksitid	330
	100000102 Avsetning ikke avviklet ferie	1 172
	100121100 IB_Anleggsmidler fra Oracle	323
	100407100 Likestillingsarbeid, MN	-237
	100438100 Synoptic Arctic Survey (SAS), MN	-376
	100458100 Polarsatsing, MN	-312
	100468100 Internasjonalisering, MN	-99
	100476100 EU toppfinansiering/støtte, MN	-60
	100508100 Strategipost klima, MN	-88
	100517100 Senter for klimadynamikk, MN	65
	100545100 Insentivmidler studier, MN	-137
	100564100 Handlingsplaner, MN	-97
	100609100 Etableringsstøtte studieplasser, MN	-84
	100616100 Handlingsplan for Kina, MN	-464
	102740100 Lønn til studenter - pandemiltak HF	1
	102741100 Lønn til studenter - pandemiltak MN	-83
	103000100 Nordområdene MN	-141
	103455100 IB sentral egenfinansiering, delprosjekter SENTEGEN, MN	-10 964
1244 Geofysisk institutt Totalt		-8 484
1250 Inst geovitenskap	100000100 Uspesifisert annum	13 596
	100000101 Avsetning fleksitid	1 336
	100000102 Avsetning ikke avviklet ferie	-105
	100407100 Likestillingsarbeid, MN	-1 359
	100468100 Internasjonalisering, MN	-97
	100517100 Senter for klimadynamikk, MN	-1
	100545100 Insentivmidler studier, MN	-10
	102977100 Klimasatsing, MN	-108
	103455100 IB sentral egenfinansiering, delprosjekter SENTEGEN, MN	-5 871
1250 Inst geovitenskap Totalt		7 381
1260 Inst - biovitenskap	100000100 Uspesifisert annum	55 608
	100000101 Avsetning fleksitid	540
	100000102 Avsetning ikke avviklet ferie	304
	100407100 Likestillingsarbeid, MN	-571
	100437100 Vitenskapelig og teknisk utstyr, MN	-46
	100440100 SFI toppfinansiering/støtte, MN	-2 194
	100457100 Videreføring SFU-bioCEED, MN	-107
	100468100 Internasjonalisering, MN	-284
	100503100 Senter bærekraftig arealutvikling, MN	-1 367
	100509100 Strategipost marin, MN	52
	100557100 UH-nett vest, MN	-150
	100565100 UNESCO professorat, MN	-1 379
	100616100 Handlingsplan for Kina, MN	-98
	102563100 Forskningsatsing korona, MN	-17
	102977100 Klimasatsing, MN	-133
	103000100 Nordområdene MN	-58
	103455100 IB sentral egenfinansiering, delprosjekter SENTEGEN, MN	-9 193
1260 Inst - biovitenskap Totalt		40 907
1270 Michael Sars-senteret	100000100 Uspesifisert annum	17 888
	100000101 Avsetning fleksitid	-1
	100000102 Avsetning ikke avviklet ferie	664
	102977100 Klimasatsing, MN	-40
	103868100 Kompensasjon NFR-midler Sarssenteret, MN	-20 000
	104112100 MN_IB Egenfinansiering, delprosjekter EGEN	-367
	103455100 IB sentral egenfinansiering, delprosjekter SENTEGEN, MN	-2 664
1270 Michael Sars-senteret Totalt		-4 520
1290 Klimadynamikk	100000100 Uspesifisert annum	438
	100000101 Avsetning fleksitid	76
	100000102 Avsetning ikke avviklet ferie	-39
	100491100 Klimasatsing, HR	1
	100517100 Senter for klimadynamikk, MN	-8 857
	102977100 Klimasatsing, MN	-60
	103455100 IB sentral egenfinansiering, delprosjekter SENTEGEN, MN	-42
1290 Klimadynamikk Totalt		-8 483
Totalsum		-31 956

TABELL 7 FORPLIKTELSER OVERFØRT TIL 2024, IKKE UTTØMMENDE LISTE. TALL I 1000 KR.

Institutt	Tiltak	Totalt
1200 MN-felles	ERC mentorordning	-1 050
	Senter for bærekraftig arealutvikling	-3 425
	Kart i skolen og miljolare.no	-1 911
	Annet	-3 642
1200 MN-felles Totalt		-10 028
1211 MI	ERC mentorordning	-30
	Fellesløftet	-85
	Likestilling	-54
	Toppfinansiering ERC	-2 644
	Toppfinansiering EU	-1 200
	Toppfinansiering SFI	-331
	Internasjonalisering - SPIRE	-95
	Annet	-857
1211 MI Totalt		-5 297
1212 II	Toppfinansiering ERC	-418
	Toppfinansiering EU	-263
	Internasjonalisering - SPIRE	-30
	Elixir 3	-5 801
	Annet	-529
1212 II Totalt		-7 042
1224 IFT	ERC mentorordning	-93
	Fellesløftet	-4 179
	Likestilling	-326
	Toppfinansiering EU	-1 187
	Toppfinansiering SFF	-4 879
	Toppfinansiering SFI	-828
	Vitenskapelig utstyr	-2 810
	Internasjonalisering - SPIRE	-68
	Redesign av studieprogram	-999
	Annet	-1 468
1224 IFT Totalt		-16 837
1231 KI	ERC mentorordning	-30
	Likestilling	-440
	Toppfinansiering EU	-116
	Toppfinansiering SFF	-27
	Vitenskapelig utstyr	-6 400
	Internasjonalisering - SPIRE	-1 291
	Redesign av studieprogram	-600
	Annet	-1 821
1231 KI Totalt		-10 725
1244 GFI	ERC mentorordning	-60
	Likestilling	-337
	Toppfinansiering ERC	-4 433
	Toppfinansiering EU	-6 607
	Toppfinansiering SFU	-81
	Internasjonalisering - SPIRE	-99
Annet	-1 955	
1244 GFI Totalt		-13 571
1250 GEO	Likestilling	-1 441
	Toppfinansiering ERC	-1 662
	Toppfinansiering EU	-1 993
	Toppfinansiering SFU	-1 893
	Internasjonalisering - SPIRE	-97
Annet	-120	
1250 GEO Totalt		-7 206
1260 BIO	Fellesløftet	-911
	Likestilling	-708
	Toppfinansiering ERC	-4 509
	Toppfinansiering EU	-3 453
	Toppfinansiering SFF	-298
	Toppfinansiering SFI	-499
	UNESCO professorat	-1 379
	Internasjonalisering - SPIRE	-283
Annet	-1 051	
1260 BIO Totalt		-13 091
1270 Sars	Michael Sars-senteret	-4 519
1270 Sars Totalt		-4 519
1290 SKD	Senter for klimadynamikk	-8 483
1290 SKD Totalt		-8 483
Totalsum		-96 798

TABELL 8 OVERFØRINGER PR. INSTITUTT FRA 2019 FREM TIL 2024. TALL I 1000 KR.

Avdeling	Overføring fra 2019 til 2020	Overføring fra 2020 til 2021	Overføring fra 2021 til 2022	Overføring fra 2022 til 2023	Overføring fra 2023 til 2024
1200 MN-felles, inkl. fak.adm. og HI Ernæring	-369	-5 751	2 917	5 603	-12 548
1211 Matematisk institutt	-1 914	1 893	4 628	2 683	-153
1212 Institutt for informatikk inkl. CBU	-12 899	-16 826	-12 649	-15 594	-20 892
1224 Institutt for fysikk og teknologi	-9 177	-14 778	-15 735	-15 742	-7 637
1231 Kjemisk institutt	-877	-7 052	-9 377	-10 262	-17 527
1244 Geofysisk institutt	-4 846	-14 181	-16 015	-17 988	-8 484
1250 Institutt for geovitenskap	-5 376	-6 364	-2 612	940	7 381
1260 Institutt for biovitenskap	18 332	23 286	44 547	46 797	40 907
1270 Michael Sars-senteret					-4 520
1290 Senter for klimadynamikk	-5 752	-2 551	-6 161	-9 740	-8 483
	-22 875	-42 324	-10 457	-13 303	-31 956

Inntekt med minus framfor beløpet

TABELL 9 BIDRAGS- OG OPPDRAGSAKTIVITET PR. INSTITUTT 2021 - 2023 (INNTEKTER). TALL I 1000 KR.

Institutt	2021	2022	2023
1200 Mat-nat fakultet	-2 951	-6 069	-4 434
1201 MN Sekretariatet	-250	-748	-12
1211 Matematisk institutt	-21 328	-33 061	-37 174
1212 Inst for informatikk	-50 974	-57 469	-58 131
1224 Inst fysikk og tekno	-66 336	-98 576	-85 929
1231 Kjemisk institutt	-22 025	-20 907	-25 392
1244 Geofysisk institutt	-69 982	-92 604	-74 050
1250 Inst geovitenskap	-82 729	-101 476	-104 890
1260 Inst - biovitenskap	-101 221	-129 404	-132 196
1270 Michael Sars-senteret	0	0	-6 414
1290 Klimadynamikk	-330	-319	-216
Totalsum	-418 127	-540 631	-528 838

TABELL 10 BIDRAGS- OG OPPDRAGSAKTIVITET PR. INSTITUTT 2023 (INNTEKTER).

Institutt	Hovedfinansieringskilde	Årsbudsjett	Regnskap hittil i år	Avvik hittil i år
1200 Mat-nat fakultet	Andre	10 126 914	-2 995 921	13 122 836
	EU	5 296 120	-1 208 756	6 504 877
	NFR	37 958 540	-229 447	38 187 987
	Sum	53 381 575	-4 434 125	57 815 699
1201 MN Sekretariatet	Andre	0	-17 506	17 506
	EU	0	5 798	-5 798
	Sum	0	-11 707	11 707
1211 Matematisk institutt	Andre	-19 800 000	-21 252 854	1 452 854
	EU	-8 300 000	-8 204 920	-95 080
	NFR	-6 400 000	-7 716 446	1 316 446
	Sum	-34 500 000	-37 174 220	2 674 220
1212 Inst for informatikk	Andre	-9 755 001	-8 329 463	-1 425 538
	EU	-4 199 999	-4 370 197	170 198
	NFR	-55 254 268	-45 431 799	-9 822 470
	Sum	-69 209 268	-58 131 459	-11 077 810
1224 Inst fysikk og tekno	Andre	-23 700 000	-22 065 617	-1 634 383
	EU	-5 000 000	-7 361 409	2 361 409
	NFR	-65 300 000	-56 502 374	-8 797 626
	Sum	-94 000 000	-85 929 400	-8 070 600
1231 Kjemisk institutt	Andre	-7 200 000	-5 520 149	-1 679 851
	EU	-1 150 000	-1 914 149	764 149
	NFR	-12 500 000	-17 957 672	5 457 672
	Sum	-20 850 000	-25 391 970	4 541 970
1244 Geofysisk institutt	Andre	-11 865 000	-9 746 399	-2 118 601
	EU	-31 500 000	-29 137 336	-2 362 664
	NFR	-40 000 000	-35 166 277	-4 833 724
	Sum	-83 365 000	-74 050 012	-9 314 988
1250 Inst geovitenskap	Andre	-48 300 000	-56 759 034	8 459 034
	EU	-10 900 000	-11 338 771	438 772
	NFR	-30 000 000	-36 792 172	6 792 172
	Sum	-89 200 000	-104 889 978	15 689 978
1260 Inst - biovitenskap	Andre	-32 750 619	-32 576 131	-174 488
	EU	-9 429 337	-11 819 385	2 390 048
	NFR	-87 808 149	-87 800 491	-7 658
	Sum	-129 988 105	-132 196 007	2 207 902
1270 Michael Sars-senteret	Andre	-1 756 294	-1 492 430	-263 864
	EU	-4 379 695	-3 959 781	-419 913
	NFR	-2 696 122	-961 848	-1 734 275
	Sum	-8 832 111	-6 414 059	-2 418 052
1290 Klimadynamikk	Andre	0	-87 488	87 488
	EU	-437 090	-128 021	-309 069
	NFR	0	0	0
	Sum	-437 090	-215 509	-221 581
Sum		-477 000 000	-528 838 445	51 838 445