

Vedlegg 1: Sammenstilling av fakultetets avsetninger, omfordelinger og omdisponeringer presentert i Avsetninger pr. 31.12.2015 ved Det helsevitenskapelige fakultet: Ubrukte midler i BEV og BOA

Avsetninger pr. 31.12.2015 ved Det helsevitenskapelige fakultet: Ubrukte midler i BEV og BOA

Beløp i 1000 kroner	IMB	ISM	IKM	IFA	IKO	IPS	IHO	RKBU	Fag.fell.	F.med.	Fakadm	Totalt
1 Overført fra 2014 (FS 5/15)	-25 182	-33 583	-15 362	-7 184	-21 028	-8 174	-13 772	-2 698	-22 485	-3 504	-10 594	-163 567
2 Årsresultat 2015	-458	9 028	-1 039	-4 436	-4 829	-1 452	935	1 935	-13 856	322	151	-13 700
3 Ubrukte midler ved utgangen av 2015	-25 640	-24 555	-16 401	-11 620	-25 857	-9 627	-12 837	-763	-36 342	-3 182	-10 443	-177 266
4 Avsetninger pr. prototype:												
5 Prototype 25-44 - BOA	-15 562	-16 679	-7 324	-7 355	-886	-4 842	-2 892	-354	-15 306	-1 909	928	-72 181
6 Prototype 13-15 - Øremerket departement	-5 160	-2 292	-4 633	-2 254	-3 731	-2 864	-4 563	-100	-11 009	-102	0	-36 708
7 Prototype 12 - Øremerket UiT	-1 285	-6 942	-3 337	-1 020	-15 063	-1 448	-4 374	-315	-9 171	-611	-7 890	-51 456
8 Prototype 10 - Ordinær drift	-3 633	1 358	-1 107	-991	-6 177	-473	-1 008	6	-855	-560	-3 481	-16 921
9 Ubrukte midler ved utgangen av 2015	-25 640	-24 555	-16 401	-11 620	-25 857	-9 627	-12 837	-763	-36 342	-3 182	-10 443	-177 266
10 Avregnet mot Fakadm									855	560	-1 416	0
11 Omfordelt iht. retningslinjene												0
12 Prototype 10, etter avregning/omfordeling	-3 633	1 358	-1 107	-991	-6 177	-473	-1 008	6	0	0	-4 896	-16 921
13 Avsatt til reinvesteringer i utstyr - IKO					-3736							-3 736
14 Omdefinert til prototype 12 - Øremerket UiT					3736							3 736
15 Overføres til 2016	-25 640	-24 555	-16 401	-11 620	-25 857	-9 627	-12 837	-763	-35 486	-2 622	-11 859	-177 266
16 Herav: Prototype 10 - Ordinær drift	-3 633	1 358	-1 107	-991	-2 441	-473	-1 008	6	0	0	-4 896	-13 185
17 Prototype 10-budsjett utover bevilgning i 2016	3 633		1 107	991	2 441	473	1 008				8 338	17 991
18 Budsjettet prototype 10-avsetn. pr. 31.12.2016	0	1 358	0	0	0	0	0	6	0	0	3 442	4 806

Beløp med negativt fortegn viser ubrukte midler.

Forklaring til tabellen:

1. Overført fra 2014 (FS 5/15): Enhetenes avsetninger som skyldes ubrukte midler i bevilgningsøkonomi (BEV) og bidrags- og oppdragsfinansierte aktiviteter (BOA) pr 1.1.2015, jfr. FS Helsefak 5-15 Avsetninger pr. 31.12.2014 ved Det helsevitenskapelige fakultet: Ubrukte midler i BEV og BOA.
2. Årsresultat 2015: Resultatet for 2015 pr. budsjettenhet, jfr. sak om Årsresultat 2015 – Det helsevitenskapelige fakultet. Årsresultat for RKBU, Faglig Felles og Fakadm er korrigert for omdisponerte midler i FS 5-15.
3. Ubrukte midler ved utgangen av 2015: Enhetenes avsetninger som skyldes ubrukte midler i bevilgningsøkonomi og BOA pr. 31.12.2015.
4. Avsetninger pr. prototype: Enhetenes avsetninger som skyldes ubrukte midler pr. 31.12.2015 fordelt på prototype 10, 12 og 13-15 i BEV og prototype 25-44 i BOA.
5. Prototype 25-44 - BOA: Avsetninger som skyldes ubrukte midler som er tildelt fra eksterne finansieringskilder.
6. Prototype 13-15 – Øremerket departement: Avsetninger som skyldes ubrukte midler som er øremerket fra KD eller andre departement.
7. Prototype 12 – Øremerket UiT: Avsetninger som skyldes ubrukte midler som er øremerket av UiT eller Helsefak.
8. Prototype 10 – Ordinær drift: Avsetninger som skyldes ubrukte midler som ikke er knyttet til spesifikke aktiviteter. Prototype 10-avsetninger med negativ verdi tolkes som avsetninger uten forpliktelser. Prototype 10-avsetninger med positiv verdi tolkes som at enhetens totale avsetninger ikke fullt ut dekker framtidige forpliktelser.
9. Ubrukte midler ved utgangen av 2015: Samme som linje 6.
10. Avregnet mot Fakadm: Avsetninger ved Faglig Felles og Fellesmedisin som regnskapssystemet automatisk avregner mot Fakadm ved regnskapsårets slutt.
11. Omfordelt iht. retningslinjene: Avsetninger som flyttes fra en enhet til Fakadm for omdisponering til annen aktivitet/formål.
12. Prototype 10, etter avregning/omfordeling: Enhetenes avsetninger uten forpliktelser etter at regnskapssystemet har avregnet Faglig Felles og Fellesmedisin mot Fakadm, og eventuelle omfordelinger til Fakadm er gjennomført.
13. Avsatt til reinvesteringer i utstyr - IKO: Det forventes store reinvesteringsbehov i utstyr ved Institutt for klinisk odontologi. Avsatte midler reduserer behovet for å finansiere reinvesteringer innenfor framtidige budsjettammer.
14. Omdefinert til prototype 12 – Øremerket UiT: Avsetningene som omdisponeres registreres som øremerket i regnskapssystemet.

15. Overføres til 2016: Enhetenes avsetninger som skyldes ubrukte midler i BEV og BOA som overføres til 2016.
16. Herav: Prototype 10 – Ordinær drift: Enhetenes avsetninger uten forpliktelser etter omfordeling og omdisponering av prototype 10-avsetningene ved fakultet.
17. Prototype 10-budsjett utover bevilgning i 2015: Enhetens planlagte bruk av prototype 10-avsetningene som er overført til 2015.
18. Budsjettet prototype 10-avsetn. pr. 31.12.2016: Planlagt avvik mellom avsetninger og forpliktelser ved utgangen av 2015. Positivt beløp indikerer at enhetens totale forpliktelser overstiger enhetens totale avsetninger. Negativt beløp viser avsetninger uten forpliktelse. I kolonne "Totalt" vises fakultetets samlede differanse mellom forpliktelse og avsetninger.