

## SAKSFRAMLEGG

Til:  
Fakultetsstyret for HSL-fakultetet

Møtedato:  
09.12.2021

Sak:

Økonomirapport for HSL-fakultetet per oktober 2021

### Innstilling til vedtak:

Fakultetsstyret tar økonomirapporten for HSL-fakultetet per oktober 2021 til etterretning.

### Bakgrunn:

Siden det ikke blir presentert en tertialrapport i forbindelse med avslutningen av 2. tertial, vil Dekanen i denne saken gi en utfyllende økonomirapport basert på regnskap per oktober 2021, og de forutsetninger som ligger til grunn for en nedjustering av forventet budsjettert merforbruk fra 17,7 mill. kr per 1. tertial til 9,8 mill. kr i årsbudsjettet for protypene 10-13.

Det budsjetterte merforbruket fordeler seg slik per prototype:

Prototype	Per 1. tertial 2021	Per oktober 2021
Prototype 10	3,5 mill. kr i mindreforbruk	7,5 mill. kr i mindreforbruk
Prototype 12	12,6 mill. kr i merforbruk	16,3 mill. kr i merforbruk
Prototype 13	8,6 mill. kr i merforbruk	1,0 mill. kr i merforbruk

Det er fremdeles utfordrende å få budsjettene til å fungere som gode styringsverktøy både på aggregert nivå og for det enkelte tiltak. Hovedårsaken til det er manglende informasjon om både tildelinger og aktivitet, noe som gjør usikkerheten i anslagene stor. For budsjettåret 2021, så må budsjettene på enhetsnivå fremdeles omtales som rammebudsjett som ikke gjenspeiler forventet forbruk. Unntaket her er lønnsbudsjett for organiserte stillinger. På aggregert nivå (fakultetsnivå) er det lagt inn justeringsposter som har til hensikt å justere rammebudsjettene, slik at de også vil si noe om forventet forbruk. Postene ivaretar forventet inntekt fra NAV-refusjoner, nedjustering av rammebudsjettene på driftskostnader på prototype 10-13 og forventede inntekter fra nettopposter BEV-BOA i BEV. Justeringspostene er satt basert på kjent kunnskap/akseptabel risiko per rapporteringstidspunkt. For prototype 14-16 (øvrige bevilgninger) og BOA er det ikke foretatt tilsvarende vurderinger, og budsjettene må derfor oppfattes som rammebudsjett.

Den økonomiske situasjonen ved HSL-fakultetet må fremdeles omtales som kritisk, og det krever tett oppfølging for å sikre at vi styrer mot et bedre resultat. Manglende kapasitet, blant annet som følge av merarbeid knyttet til overgangen til ny BOTT-løsning, har resultert i at oppfølgingen ikke har vært så god som den burde være.

## Totaløkonomi

<b>Fak/Inst/avd 33*</b>	<b>Totaløkonomi for perioden 202100-202110</b>					
BEV og BOA samlet Alle tall i hele 1000	Regnskap		Budsjett		Regnskap hittil i år sammenlignet med årsbudsjett	
	202000-202010	202100-202110	202101-202110	202101-202112	regnskap i %	rest
Sum inngående balanse	-77 088	-56 382	0	0		
Bevilgning, rammetildeling	-404 064	-426 146	-423 320	-506 823		
Bevilgning, øvrig	-8 542	-8 829	-16 623	-17 761		
Periodens bevilgning	-412 606	-434 975	-439 943	-524 584	82,92 %	-89 608
Sum øvrige inntekter	-75 124	-77 312	-81 294	-110 005	70,28 %	-32 693
<b>Sum inntekter</b>	<b>-487 731</b>	<b>-512 288</b>	<b>-521 237</b>	<b>-634 589</b>	<b>80,73 %</b>	<b>-122 302</b>
Sum personalkostnader	420 488	426 437	412 675	514 505	82,88 %	88 068
Sum ordinære driftskostnader	39 309	39 572	72 740	89 206	44,36 %	49 634
Sum øvrige kostnader	44 057	41 115	40 531	48 330	85,07 %	7 214
<b>Sum kostnader</b>	<b>503 854</b>	<b>507 124</b>	<b>525 946</b>	<b>652 040</b>	<b>77,77 %</b>	<b>144 916</b>
<b>Netto interne postering BEV-BOA</b>	<b>3 411</b>	<b>2 633</b>	<b>-4 617</b>	<b>-4 073</b>	<b>-64,64 %</b>	<b>-6 706</b>
<b>Periodens resultat</b>	<b>19 535</b>	<b>-2 531</b>	<b>92</b>	<b>13 378</b>		
Sum utgående balanse	-52 375	-79 855	0	0		

Resultatregnskapet for totaløkonomien for HSL-fakultetet per oktober 2021 viser et positivt resultat på 2,5 mill. kr. Hele det positive resultatet er knyttet til den bevilgningsfinansierte aktiviteten (BEV). Årsaken til det, er at inntektene knyttet til bidrags- og oppdragsfinansiert aktivitet (BOA) periodiseres lik kostnadene, og derfor ikke har noen direkte resultateffekt.

Fakultetets akkumulerte avsetning ved utgangen av oktober 2021 er på 79,9 mill. kr og fordeler seg slik:

- 18,5 mill. kr, inntektsført bevilgning
- 14,4 mill. kr, supplerende tildelingsbrev (ikke inntektsført bevilgning)
- 40,0 mill. kr, bidragsprosjekt
- 7,0 mill. kr, oppdragsprosjekt

Det budsjetterte merforbruket per 31.12.2021 på 13,4 mill. kr fordeler seg slik:

- 9,8 mill. kr, prototype 10-13(merforbruk)
- 0,6 mill. kr, prototype 14-16 (øvrig bevilgning) (mindreforbruk)
- 4,2 mill. kr, BOA (merforbruk)

Bak det budsjetterte merforbruket på 9,8 mill. kr for prototype 10-13 ligger det en helhetlig, samlet vurdering av forventede kostnader og inntekter. Forutsetninger for dette merforbruket er beskrevet senere i saksframlegget. For prototype 14-16 og BOA har det ikke vært gjort noen tilsvarende vurderinger.

Protypene 14 bevilgning KD, andre kapitler og prototype 15 bevilgning, andre departement, skal som hovedregel budsjetteres i balanse, eller slik at et eventuelt merforbruk ikke overstiger avsetninger fra tidligere år. For prototype 16, supplerende tildelingsbrev, inntektsføres bevilgning i takt med forbruket, og tiltakene skal derfor budsjetteres i balanse. BOA-prosjekter skal også alltid budsjetteres i balanse. Noe av utfordringene ved budsjettering av flerårig aktivitet, er avstemming av budsjetterte inntekter og kostnader. Her skal ikke bare prosjektet og tiltak som helhet være budsjettert i balanse, hver enkelt periode bør også være budsjettert i balanse.

## Totaløkonomi fordelt på BEV, BOA og investeringer/avskrivninger

Fak/inst/avd 33*	Regnskap for perioden 202100-202110			
BEV og BOA samlet Alle tall i hele 1000	Totaløkonomi	BEV	BOA	Investeringer og avskrivninger
Sum inngående balanse	-56 382	-25 985	-30 396	-0
Bevilgning, rammetildeling	-426 146	-426 146	0	0
Bevilgning, øvrig	-8 829	-8 084	0	-745
Periodens bevilgning	-434 975	-434 230	0	-745
Sum øvrige inntekter	-77 312	-9 418	-67 895	0
Sum inntekter	-512 288	-443 648	-67 895	-745
Sum personalkostnader	426 437	400 565	25 872	0
Sum ordinære driftskostnader	39 572	31 765	7 807	0
Sum øvrige kostnader	41 115	40 214	156	745
Sum kostnader	507 124	472 544	33 835	745
Nettopostering BEV-BOA	2 633	-31 427	34 059	0
Periodens resultat	-2 531	-2 531	-0	-0
Sum utgående balanse	-79 855	-32 852	-47 003	-0

De generelle kommentarer til totaløkonomien er:

- Budsjettavvik på inntekt er noe sammensatt:
  - Tidligere budsjettavvik på prototype 13 pga. feil periodisering har vi i stor grad hentet inn.
  - Vi har avvik i forholdet mellom budsjettert bevilgning og interne inntekter på prototypene 10-13. Her klarer vi ikke være konsekvent nok i når bevilgning går over til å bli intern inntekt. (kontobruk på inntektsføring på øremerkede midler)
  - Avvik på inntekt er i hovedsak knyttet opp mot øvrig bevilgning
- Budsjettavvik på sum kostnader er i knyttet opp mot øvrig bevilgning og BOA
- Nettopostering BEV-BOA er godskrevet med 33,1 mill. kr mot 29,7 mill. kr budsjettert. Det er fremdeles usikkert om vi når det budsjetterte målet på 40,4 mill. kr. Vi har for dårlig kjennskap til BOA-porteføljen som helhet til å kunne si noe om det.
- For prototype 10-13 er rammebudsjettene justert ned til forventet årsforbruk, og periodiseringen av budsjettet er derfor også justert. Det er fremdeles justeringen av kostnadsbudsjett per 1. tertial som ligger til grunn for rapporten.

## Bevilgningsfinansiert aktivitet per prototype (BEV)

Fak/inst/avd 33*	BEV regnskap for perioden 202100-202110				
Bevilgningsfinansiert aktivitet Alle tall i hele 1000	BEV	Ordinær drift (prototype 10)	Interne øremerkinger (prototype 12)	Øremerket bevilgning (prototype 13)	Bevilgning øvrig (prototype 14-16)
Sum inngående balanse	-25 985	38 479	-39 042	-13 137	-12 285
Bevilgning, rammetildeling	-426 146	-398 383	-5 030	-20 260	-2 474
Bevilgning, øvrig	-8 084	0	0	0	-8 084
Periodens bevilgning	-434 230	-398 383	-5 030	-20 260	-10 558
Sum øvrige inntekter	-9 418	3 526	-11 846	-698	-400
Sum inntekter	-443 648	-394 857	-16 876	-20 957	-10 958
Sum personalkostnader	400 565	347 832	20 762	26 129	5 842
Sum ordinære driftskostnader	31 765	23 847	3 516	846	3 555
Sum øvrige kostnader	40 214	38 699	1 266	78	170
Sum kostnader	472 544	410 378	25 545	27 054	9 567
Nettopostering BEV-BOA	-31 427	-34 305	1 198	0	1 680
Periodens resultat	-2 531	-18 784	9 866	6 097	290
Sum utgående balanse	-32 852	19 695	-29 176	-7 040	-16 331

Når vi deler opp BEV i prototyper, så får vi et litt mer nyansert bilde av resultatet per oktober 2021. Periodens resultat viser et mindreforbruk på 2,5 mill. kr som fordeler seg slik:

- 18,8 mill. kr i mindreforbruk på ordinær drift
- 9,9 mill. kr i merforbruk på interne øremerkinger
- 6,1 mill.kr i merforbruk på øremerket bevilgning

- 0,3 mill. kr i merforbruk på øvrig bevilgning

Avsetningen på 32,8 mill. kr på BEV fordeler seg slik:

- -19,7 mill. kr, ordinær drift (negativ avsetning)
- 29,2 mill. kr, interne øremerkinger
- 7,0 mill. kr, øremerket bevilgning
- 16,3 mill. kr, øvrig bevilgning

### Prototype 10-13 ordinær bevilgning

Kostnadsutviklingen for 2021 har hittil fulgt kostnadsutviklingen per oktober 2020.

Årskostnaden for 2020 for prototype 10-13 endte på 579 mill. kr, mens det for 2021 er årskostnaden budsjettet med 560,3 mill. kr. Deler vi opp i prototyper, så ser vi følgende:

Prototype	Årskostnad 2020	Årsbudsjett 2021
Prototype 10	514,7 mill. kr	494 mill. kr
Prototype 12	30,8 mill. kr	35,4 mill. kr
Prototype 13	33,4 mill. kr	30,9 mill. kr

Det som likevel er verdt å merke seg er at kostnadsnivået for prototype 10 lå på 514,7 mill. kr i 2020, mot 504,6 mill. kr både i 2018 og 2019. De budsjetterte kostnadene for 2021 er «kun» på 494 mill. kr, noe som i hovedsak skyldes lavere budsjetterte personalkostnader på organiserte stillinger enn for tidligere år.

### Prototype 14-16 bevilgning øvrig

‘Bevilgning øvrig’ er sammensatt av bevilgning fra KD andre kapitler, bevilgning fra andre departement og bevilgning gitt over supplerende tildelingsbrev. Dette er ingen stabil tildeling, og det er derfor ikke hensiktsmessig å sammenligne denne med historiske tall. Selv om antall tildelinger ikke er så mange, så er det her vi har dårligst grunnlag for å si noe om forventet forbruk.

### Bidrags- og oppdragsfinansiert aktivitet (BOA)

Fak/inst/avd 33*	BOA regnskap for perioden 202100-202110				
Bidrags- og oppdragsfinansiert aktivitet Alle tall i hele 1000	BOA	NFR og RFF	EU	Øvrig bidrag	Oppdrag
Sum inngående balanse	-30 396	-7 333	-1 074	-15 014	-6 975
Bevilgning, øvrig	0	0	0	0	0
Periodens bevilgning	0	0	0	0	0
Sum øvrige inntekter	-67 895	-30 912	-3 193	-29 030	-4 759
Sum inntekter	-67 895	-30 912	-3 193	-29 030	-4 759
Sum personalkostnader	25 872	14 710	2 793	7 835	534
Sum ordinære driftskostnader	7 807	2 176	112	4 249	1 270
Sum øvrige kostnader	156	6	0	151	0
Sum kostnader	33 835	16 892	2 905	12 235	1 804
Nettopostering BEV-BOA	34 059	14 021	288	16 795	2 955
Periodens driftsresultat	-0	0	0	0	0
Sum utgående balanse	-47 003	-9 705	-630	-29 644	-7 025

Bidrags- og oppdragsfinansiert aktivitet omfatter all virksomhet som ikke er fullfinansiert over universitetets grunnbevilgning (bevilgningsfinansiert virksomhet), men som helt eller delvis er finansiert av ekstern oppdragsgiver/bidragssyter. Med virksomhet menes forskning, undervisning, utredningsarbeid og andre oppgaver som universitetet ut fra sitt formål skal utføre.

For BOA-porteføljen, per oktober 2021 var de:

- samlede totale kostnader på 33,8 mill. kr, mot 31,2 mill. kr for samme periode i fjor.
- periodiserte inntekter på 67,9 mill. kr, mot 68,4 mill. kr for samme periode i fjor.

- regnskapsførte nettoposteringer BEV-BOA på 34,1 mill. kr, mot 37,2 mill. kr for samme periode i fjor.

### **Samspillet mellom BEV og BOA**

Nettoposteringene mellom BEV-BOA består både av poster som genererer inntekter og kostnader i BEV. Nettoposteringene skal bidra til å styrke den faglige aktiviteten ved fakultetet, og er også en av faktorene for både å få økonomien i balanse og til å skape handlingsrom.

For prototype 10 ordinær drift er det budsjettert med 39,2 mill. kr i inntekt fra nettoposteringer BEV-BOA. Per oktober utgjør nettoposteringene 34,3 mill. kr, eller 87,5% av årsbudsjett, mot 24,7 mill. kr for samme periode i fjor.

### **Forutsetninger i årsbudsjettet for HSL-fakultetet for 2021**

Som tidligere år, så er også budsjettene for enhetene i hovedsak rammebudsjetter.

Utfordringen ved dette er at budsjettet ikke sier noe om forventet forbruk og årsresultat. For 2021 er budsjettene avstemt og justert på aggregert nivå (fakultetsnivå). Det innebærer at det er lagt inn justeringsposter for å korrigere rammebudsjettene. Justeringene er laget på bakgrunn av historiske tall og/eller forventet forbruk/inntekt, og skal på den måten kunne gi et signal om forventet årsresultat. Disse justeringspostene ble satt per 1. tertial, og det har i liten grad vært behov for justeringer av disse senere.

Per oktober 2021 ligger følgende forutsetninger til grunn for årsbudsjettet til HSL-fakultetet:

- NAV-refusjoner er budsjettert med justert opp fra 8,4 mill. kr til 9,0 mill. kr på fakultetsnivå
- Nettoposteringer BEV-BOA er justert opp fra 31,7 mill. kr til 39,2 mill. kr på fakultetsnivå, dette for å harmonere med den forventede inntekten på 17,65 mill. kr fra indirekte kostnader som ligger til grunn i bevilgningsfordelingen for 2021.
- Kostnadsnivået for prototype 10 ordinær drift er tatt ned med 12 mill. kr på fakultetsnivå
- Kostnadsnivået for prototype 12 interne øremerkinger er tatt ned med 12 mill. kr på fakultetsnivå
  - Det er ikke foretatt vurdering på hvordan nye øremerkede tiltak vil påvirke dette bildet, hverken på inntekts- eller kostnadssiden.
- Kostnadsnivået for prototype 13 øremerket bevilgning er tatt ned med 2 mill. kr på fakultetsnivå
  - Det er ikke foretatt vurdering på hvordan nye tiltak vil påvirke dette bildet, hverken på inntekts- eller kostnadssiden.
- For 'øvrige bevilgning' er det ikke gjort noen totalvurdering, og budsjettene framstår som rammebudsjett. Disse skal som hovedregel være budsjettert i balanse, eller med et forbruk som ikke overstiger tidligere års avsetning.
- Foruten den bevilgningsmessige konsekvensen av nettoposteringer BEV-BOA, så er ikke BOA-budsjettene vurdert.

Som følge av disse endringene for prototype 10-13 er det forventede budsjettert merforbruket for 2021 justert ned fra 17,7 mill. kr til 9,8 mill. kr. De største usikkerhetene er knyttet om budsjettert lønn for organiserte stillinger holder mål og størrelsen på nettoposteringene BEV-BOA. Størrelsen på NAV-refusjoner er justert i takt med inntektsførte NAV-refusjoner for prototype 10. For stipendiatstillinger er det ikke budsjettert med NAV-refusjoner, da det som ofte vil medføre tilsvarende forlengelse av prosjektet.

Både for prototype 12 og 13 er det krevende å ha god nok kjennskap til endringer i porteføljen i løpet av året. Årsaken til det er som hovedregel mangelfull informasjon om endringer av eksisterende aktivitet og informasjon om nye tildelinger (ny aktivitet).

Budsjetterte personalkostnader for organiserte stillinger er ikke justert, da de erfaringsmessig viser seg langt på vei å stemme. Nedjusteringen av kostnadsnivået på 26 mill. kr er i sin helhet knyttet opp mot ordinære driftskostnader og variabel lønn. Til grunn for denne nedjusteringen ligger en vurdering opp mot både det historisk kostnadsnivå for de ordinære driftskostnader, det historisk kostnadsnivå for totale kostnader og kostnadsnivået per oktober 2021.

Størrelsen på den bevilgningsmessige konsekvensen av nettopposterings BEV-BOA har vært vanskeligere å vurdere. Ser vi på BOA-budsjettene så er kostnadssiden av disse nettopposterings budsjettert med 35,4 mill. kr. De siste tre år har inntektene variert mellom 31,2 og 47,5 mill. kr. Det ligger også til grunn en forventet inntekt fra indirekte kostnader i bevilgningsfordelingen på 17,65 mill. kr som det er tatt hensyn til.

### Avsetninger på prototype 10-13

*Avsetninger på prototype 10 ordinær drift*

BEV Fak - Inst - Prototype - Pro		Regnskap			
Alle tall i hele 1000		IB	Inntekter	Kostnader	UB
Konto	Beskrivelse	202100	202101-202110	202101-202110	202100-202110
3300	Fakultet for humaniora, samfunnsvitenskap og lærer	72 179	-121 923	38 809	-10 935
3301	Fakultetsledelse	20 535	-26 118	4 237	-1 346
3302	Fakultetsadministrasjon	-100 786	60 540	38 302	-1 944
3313	Institutt for filosofi og førstesemesterstudier	5 075	-16 696	16 642	5 021
3314	Institutt for arkeologi, historie, religionsvitenskap og teol	2 589	-26 655	23 818	-247
3315	Institutt for sosiologi, statsvitenskap og samfunn	11 808	-35 293	32 937	9 452
3317	Institutt for lærerutdanning og pedagogikk	10 616	-125 543	113 280	-1 647
3318	Institutt for språk og kultur	14 671	-56 007	54 799	13 463
3319	Institutt for barnevern og sosialt arbeid	-7 951	-20 019	24 262	-3 709
3320	Institutt for reiseliv og nordlige studier	15 244	-11 547	16 773	20 470
3382	Senter for fredsstudier (CPS)	-2 633	-4 721	3 339	-4 015
3385	Senter for Samiske Studier	1 086	-4 059	3 102	130
3386	Senter for kvinne- og kjønnsforskning	-1 136	-2 835	2 563	-1 408
3387	Barentsinstituttet	-2 818	-3 980	3 209	-3 589
33	Fakultet for humaniora, samfunnsvitenskap og lærerutda	38 479	-394 857	376 073	19 695

- Av avsetningen på 10,9 mill. kr på 3300 er:
  - 6,9 mill. bevilgning som skal overføres fra prototype 10 til prototype13 (rekrutteringsstillinger)
  - 9,7 mill. bevilgning fra strategisk fond som skal overføres til enhetene (prototype 12)

Dette innebærer at verken periodens resultat eller avsetning på prototypene viser et helt korrekt resultat, men samlet for prototypene 10-13 er det ingen endring.

## Avsetninger på prototype 12 intern øremerking

BEV Fak - Inst - Prototype - Pro		Regnskap			
Alle tall i hele 1000		IB	Inntekter	Kostnader	UB
Konto	Beskrivelse	202100	202101-202110	202101-202110	202100-202110
3300	Fakultet for humaniora, samfunnsvitenskap og lærer	6 400	8 810	-154	15 057
3302	Fakultetsadministrasjon	-25 629	2 467	472	-22 690
3313	Institutt for filosofi og førstesemesterstudier	-652	-100	246	-506
3314	Institutt for arkeologi, historie, religionsvitenskap og teol	1 859	-1 577	1 733	2 015
3315	Institutt for sosiologi, statsvitenskap og samfunn	-3 637	-2 674	2 301	-4 010
3317	Institutt for lærerutdanning og pedagogikk	-6 410	-3 748	6 609	-3 549
3318	Institutt for språk og kultur	-8 947	-7 022	10 683	-5 286
3319	Institutt for barnevern og sosialt arbeid	-1 550	-6 840	1 416	-6 974
3320	Institutt for reiseliv og nordlige studier	-565	-583	1 174	26
3382	Senter for fredstudier (CPS)	950	-392	860	1 418
3385	Senter for Samiske Studier	-3 207	0	845	-2 362
3386	Senter for kvinne- og kjønnsforskning	2 572	-5 007	381	-2 054
3387	Barentsinstituttet	-225	-210	176	-260
33	Fakultet for humaniora, samfunnsvitenskap og lærerutda	-39 042	-16 876	26 743	-29 176

- For 3300 og 3302 har følgende tiltak størst positiv og negativ avsetning:
  - Tiltak med de største positive avsetninger:
    - 401015 Utdanningsfondet 3,3 mill. kr
    - 401024 Omstillingsfond 2,3 mill. kr
    - 401053 Felles lønnsbudsjett 16,6 mill. kr
  - Tiltak med de største negative avsetninger:
    - 400106 Interne stipendiater 15,5 mill. kr
    - 401019 Overgangsstipend 1,0 mill. kr
    - 401020 Utenlandsstipend 0,9 mill. kr

### Status finansiering av interne stipendiater og postdoktorer:

HSL-fakultetet har en samlet negativ avsetning (manglende finansiering) på interne stipendiater på 17,2 mill. kr, som fordeler seg slik:

Enhet	Saldo per oktober 2021
3300 HSL-fakultetet	-15,5 mill. kr (negativ avsetning)
3313 IFF	-0,1 mill. kr (negativ avsetning)
3314 AHR	-2,0 mill. kr (negativ avsetning)
3315 ISV	-0,5 mill. kr (negativ avsetning)
3317 ILP	0,3 mill. kr (positiv avsetning)
3318 ISK	Tilnærmet ingen avsetning
3386 SKK	0,6 mill. kr (positiv avsetning)

HSL-fakultetet har en samlet positiv avsetning på interne postdoktorer på 0,3 mill. kr, som fordeler seg slik:

Enhet	Saldo per oktober 2021
3313 IFF	-0,1 mill. kr (negativ avsetning)
3315 ISV	2,4 mill. kr (positiv avsetning)
3318 ISK	-0,2 mill. kr (negativ avsetning)
3382 CPS	-1,9 mill. kr (negativ avsetning)

Det gjenstår fremdeles en overføring av bevilgning fra strategisk fond på 9,7 mill. kr.



## Avsetninger på prototype 13 øremerket bevilgning

BEV Fak - Inst - Prototype - Pro		Regnskap			
Alle tall i hele 1000		IB	Inntekter	Kostnader	UB
Konto	Beskrivelse	202100	202101-202110	202101-202110	202100-202110
3300	Fakultet for humaniora, samfunnsvitenskap og lærer	-82	1 772	-59	1 631
3302	Fakultetsadministrasjon	-476	-974	1 009	-442
3313	Institutt for filosofi og førstesemesterstudier	-1 723	-3 124	2 771	-2 075
3314	Institutt for arkeologi, historie, religionsvitenskap og teologi	1 398	-3 342	3 948	2 005
3315	Institutt for sosiologi, statsvitenskap og samfunn	-82	-3 829	4 413	503
3317	Institutt for lærerutdanning og pedagogikk	-7 104	-2 591	3 641	-6 054
3318	Institutt for språk og kultur	-2 442	-3 700	4 548	-1 594
3319	Institutt for barnevern og sosialt arbeid	-1 791	-974	1 696	-1 069
3320	Institutt for reiseliv og nordlige studier	-787	-2 372	2 058	-1 101
3382	Senter for fredsstudier (CPS)	302	-731	1 069	640
3385	Senter for Samiske Studier	0	-849	1 231	381
3386	Senter for kvinne- og kjønnsforskning	-359	-244	778	175
3387	Barentsinstituttet	9	0	-50	-40
33	Fakultet for humaniora, samfunnsvitenskap og lærerutdanning	-13 137	-20 957	27 054	-7 040

Avsetningen på prototype 13 må sees på i sammenheng. Det gjenstår fremdeles en overføring av bevilgning fra prototype 10 til prototype 13 på anslagsvis 6,9 mill. kr.

Sonni Olsen  
dekan

Frode G. Larsen  
fakultetsdirektør

—

*Dokumentet er elektronisk godkjent og krever ikke signatur*

### Vedlegg

- 1 Regnskap for ordinær bevilgning (prototype 10-13) per enhet
- 2 Regnskap for øvrig bevilgning (prototype 14-16) per enhet