



**Styre:** Universitetsstyret

**Styresak:** 116/18

**Møtedato:** 29.11.2018

**Dato:** 14.11.2018

**Arkivsaksnr:** 2018/703

---

## Økonomirapport per oktober 2018

---

### Henvisning til bakgrunnsdokumenter

- Styresak 118/17 Budsjett for Universitetet i Bergen 2018  
[https://www.uib.no/sites/w3.uib.no/files/attachments/118-17\\_budsjett\\_uib\\_2018.pdf](https://www.uib.no/sites/w3.uib.no/files/attachments/118-17_budsjett_uib_2018.pdf)
- Styresak 24/18 Økonomirapport per februar 2018  
[https://www.uib.no/sites/w3.uib.no/files/attachments/s\\_24-18\\_ekonomirapportfebruar2018.pdf](https://www.uib.no/sites/w3.uib.no/files/attachments/s_24-18_ekonomirapportfebruar2018.pdf)
- Styresak 71/18 Økonomirapport per juli 2018  
[https://www.uib.no/sites/w3.uib.no/files/attachments/s\\_71-18\\_ekonomirapportjuli2018pdf.pdf](https://www.uib.no/sites/w3.uib.no/files/attachments/s_71-18_ekonomirapportjuli2018pdf.pdf)
- Styresak 91/18 Økonomirapport per 2. tertial 2018  
[https://www.uib.no/sites/w3.uib.no/files/attachments/s\\_91-18ekonomirapport\\_per\\_andre\\_tertial\\_2018\\_0.pdf](https://www.uib.no/sites/w3.uib.no/files/attachments/s_91-18ekonomirapport_per_andre_tertial_2018_0.pdf)
- Styresak 104/18 Økonomirapport per september 2018  
[http://ekstern.filer.uib.no/ledelse/universitetsstyret/2018/2018-10-25/S\\_104-18Økonomirapport\\_september2018.pdf](http://ekstern.filer.uib.no/ledelse/universitetsstyret/2018/2018-10-25/S_104-18Økonomirapport_september2018.pdf)

### Saken gjelder:

Denne saken gir økonomisk status for UiB per september for grunnbevilgningsøkonomien (GB) og den bidrags- og oppdragsfinansierte virksomheten (BOA).

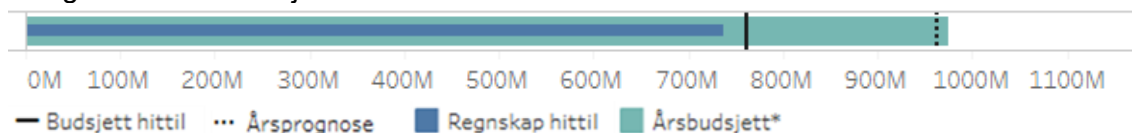
### Grunnbevilgningsøkonomien

Regnskap per oktober viser at inntektene er 56,6 mill. kroner høyere enn kostnadene. Inntektene er 0,1 % lavere enn budsjettet per oktober mens kostnadene er 0,2 % høyere enn ventet. Avvikene er relativt små og er omtalt nærmere i vedlegg 1 og 2.

Det er ikke store endringer i prognosene for overføring siden forrige rapportering. Ved årets begynnelse ventet UiB at overføringene skulle øke fra 208,9 mill. kroner til 270 mill. kroner. Inkludert i forventningen var inntekter fra salg av flere bygg. Etter september ble prognosene for overføring nedjustert i hovedsak på grunn av at inntekter fra salg av noen bygg først kommer i 2019. Fakultetene har bare mindre endringer i prognosene etter oktober, og prognosen for overføring til 2019 er fremdeles om lag 200 mill. kroner (ca. 5,5 % av bevilgning). Det ligger noe usikkerhet i prognosen, og den vil kunne bli høyere.

### Bidrag- og oppdragsfinansiering

BOA-aktiviteten per oktober er lik 737,6 mill. kroner. Dette er lavere enn budsjettet men en økning sammenliknet med samme periode i fjor. Det samlede målet for BOA-aktivitet er satt til 975 mill. kroner. I oktober var aktiviteten lavere enn i oktober 2017, og enhetene sine prognoser summerer seg nå til noe lavere enn budsjettmålet. Det er likevel fortsatt gode muligheter for at budsjettmålet nås.



### **Universitetsdirektøren sine kommentarer**

Økonomirapport per oktober viser at økonomien i all vesentlighet utvikler seg som planlagt og med marginale avvik på innteks- og kostnadssiden. Resultatet på grunnbevilgningen er noe lavere enn budsjettet, men fakultetenes prognoser for overføring sett under ett er noe høyere enn forrige måned. Enhetene justerer tradisjonelt opp sine prognoser for overføring mot slutten av året, men endringene er svært små sett opp mot det totale omfanget av økonomien.

Det er fortsatt forventet at hoveddelen av inntektene fra salg av bygg som var budsjettet i 2018, kommer i 2019. Dette er hovedårsaken til at overføringen blir lavere enn budsjettmålet. Total prognose for overføring på grunnbevilgningen er omlag 200 mill. kroner, men den vil kunne bli høyere.

I styremøte i oktober ble utviklingen ved det Psykologiske fakultet kommentert. Økonomiavdelingen har i etterkant hatt dialog med fakultetet som forklarer avviket med at det er utviklet en ubalanse i annuumsøkonomien lik ca 5 % av grunnbevilgningsøkonomien. I 2018 og 2019 vil dette dekkes inn av positive overføringer på øremerkede prosjekter. Fakultetet har under arbeid en langsiktig plan for å reetablere balanse. Universitetsdirektøren vil følge med på utviklingen fremover.

BOA-aktiviteten hittil i år er lavere enn budsjettet per oktober men over aktiviteten i samme periode i 2017. Ser vi oktober isolert er derimot aktivitet målt i kroner lavere enn i oktober 2017. Tilsvarende er antall årsverk i BOA-økonomien lavere enn på samme tid i fjor og har også gått noe ned siden september. Dette er en sterk indikasjon på at veksten flater ut, noe som bekreftes ved at enhetenes prognoser etter oktober i sum gir en noe lavere aktivitet enn budsjettmålet. Det vil alltid være usikkerhet i prognosene, og mot slutten av året kan særlig bevegelser mellom grunnbevilgnings- og BOA-økonomien gi relativt store utslag både på overføringen på grunnbevilgningen og regnskapsført aktivitet i BOA. En BOA-aktivitet over budsjettmålet er dermed fortsatt innenfor rekkevidde.

### **Forslag til vedtak:**

Universitetsstyret tar økonomirapporten per oktober 2018 til orientering

Kjell Bernstrøm  
universitetsdirektør

16.11.2018/Anita Vigstad/Sven-Egil Bøe/avd.dir. Per Arne Foshaug

Vedlegg:

1. Utvidet økonomirapport
2. Status enhetene

## Vedlegg 1: Utvidet økonomirapport per oktober 2018

### Bakgrunn

I denne saken presenteres og kommenteres den økonomiske situasjonen etter avslutning av regnskapet per 31. oktober 2018. Dette omfatter grunnbevilgningen (GB) og bidrags- og oppdragsfinansiert aktivitet (BOA) samlet for UiB. Regnskapet viser påløpte kostnader og faktiske inntekter.

Universitetsstyret vedtok fordeling av universitetets grunnbudsjett og mål for BOA-inntekter i styresak 118/17. I økonomirapport per februar ble det gjort rede for innholdet i budsjetttrammen på GB for 2018. Denne inneholder budsjetttrammen fra Kunnskapsdepartementet (KD), instituttinntekter, avskrivningsinntekter og ekstratildelinger. Rammen har siden det økt med flere ekstrabevilgninger.

### UiB totalt

Tabell 1 viser budsjett og regnskap for UiB totalt (sum GB og BOA). Etter oktober er inntektene 26,0 mill. kroner (0,7 %) og kostnadene 16,0 mill. kroner (0,4 %) lavere enn budsjett per oktober. Av dette kommer 23,4 mill. kroner av lavere aktivitet enn forventet i BOA-delen av økonomien.

Tabell 1: Totaltall regnskap per oktober 2018

I/K	Årsbudsjett*	Budsjett	Regnskap	Avvik
Innt.	-5 091 553 000	-3 947 745 226	-3 921 746 292	-25 998 934
Kostn.	5 030 500 000	3 881 222 231	3 865 175 654	16 046 577
Sum	-61 053 000	-66 522 995	-56 570 637	-9 952 358

I forhold til regnskap per oktober 2017 er det en økning i inntektene på 204,6 mill. kroner (5,5 %). Kostnadene har økt med 149,2 mill. kroner (4,0 %) sammenliknet med samme periode i fjor. 122,4 mill. kroner av økningen er knyttet til lønnskostnader (5,3 %), mens andre driftskostnader øker med 26,8 mill. kroner (1,9 %). Av økningen i inntekter og kostnader er 43,4 mill. kroner vekst i BOA.

Kostnadsøkningen er også reflektert i antall årsverk som øker med 93,8 sammenliknet med oktober 2017. Endringen i antall årsverk fordeler seg med 113,3 årsverk på GB og en nedgang på 19,5 årsverk på BOA.

### Grunnbevilgningen (GB)

Overføringene fra 2017 var lik 209,2 mill. kroner. I 2018 er det budsjettert med en samlet økning i overføringene på i overkant av 61 mill. kroner til 270 mill. kroner. Per oktober har inntektene på GB vært 56,6 mill. kroner høyere enn kostnadene på GB, og overføringen har dermed økt til 265,8 mill. kroner. Dette er om lag 10 mill. kroner lavere enn budsjettert per oktober.

Tabell 2 viser budsjett og regnskap per oktober på GB. Det er noe lavere inntekter og høyere kostnader enn budsjettert.

Tabell 2: Hovedtall grunnbevilgningen per oktober 2018 (GB)

I/K	Årsbudsjett*	Budsjett	Regnskap	Avvik
Innt.	-4 116 503 000	-3 186 672 682	-3 184 112 256	-2 560 425
Kostn.	4 055 450 000	3 120 149 687	3 127 541 619	-7 391 932
Sum	-61 053 000	-66 522 995	-56 570 637	-9 952 358

Avvik fra budsjett på kostnadssiden er totalt -0,2 %. Noen av enhetene har lavere og noen høyere kostnader enn budsjettet (se vedlegg 2 for mer detaljer). Lønnskostnadene er noe høyere enn budsjettet per oktober, og bidraget fra BOA-delen av økonomien er noe lavere enn budsjettet hittil i år. En annen årsak til kostnadsavviket er betaling av investeringstilskuddet til Helse Vest for det nye Barne- og ungdomssykehuset (sak 142/16) som er nærmere omtalt i økonomirapport per juli.

Inntektsavviket (-0,1 %) skyldes noen mindre poster.

I forrige økonomirapport ble prognose for overføring til 2019 nedjustert på grunn av at inntekter fra salg av bygg ikke kommer før i 2019. Samlet prognose for overføring er lite endret fra september og lik omlag 200 mill. kr. Tabell 3 viser prognose for overføring per fakultet og for UB, UM og UiB felles. Overføringen under UiB felles inkluderer blant annet midler på felles avsetninger og UiBs forskutteringer til byggprosjekter. Forskutteringene sentralt var om lag 135 mill. kroner inn i 2018 og planlegges ved utgangen av 2018 å være redusert til 95 mill. kroner. I tillegg er det forskuttet salgsinntekter på 35 mill. kroner innenfor EIA sitt budsjett. Nedbetalingen av forskutteringene er mindre enn planlagt i 2018 siden inntektene fra salg av bygg har vært lavere enn planlagt. Fakultetene har oppjustert sine prognoser med om lag 6 mill. kroner mens prognosen for UiB felles er noe nedjustert.

Tabell 3: Prognose overføring

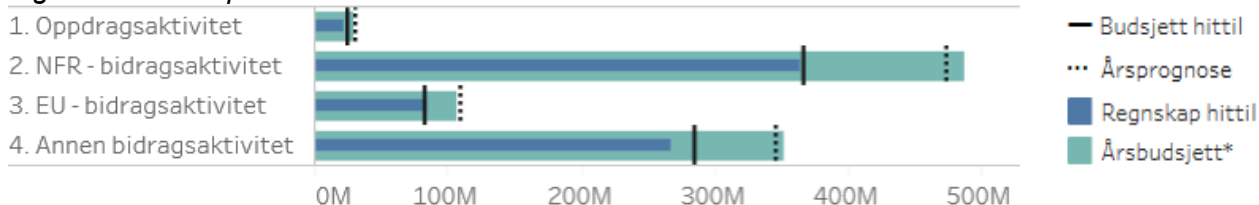
Prognose overføringer GB (mill. kr)	
HF	-13
MN	45
MED	33
SV	6
JUS	-9
PS	2
KMD	22
FFS	13
UB	3
UM	24
UiB felles	75
<b>Sum</b>	<b>200</b>

Det er fremdeles usikkerhet knyttet til noen aktiviteter, og det er ikke usannsynlig at overføringen kan bli noe høyere. En usikkerhet er blant annet at det vanligvis føres store interne inntekter og kostnader mellom grunnbevilgnings- og BOA-økonomien i desember.

### Bidrags- og oppdragsfinansiert aktivitet (BOA)

BOA-aktiviteten er 737,6 mill. kroner per oktober. Dette er 23,4 mill. kroner (3,1 %) lavere enn budsjettet. Blant annet har Det matematisk-naturvitenskapelige fakultet (MN) og Det psykologiske fakultet (PS) lavere aktivitet enn forventet, mens særlig Det medisinske fakultet (MED) og Universitetsmuseet (UM) har høyere aktivitet enn planlagt. Figur 1 viser at det først og fremst er annen bidragsaktivitet som er lavere enn budsjettet. Det er også noe lavere NFR- og oppdragsaktivitet enn budsjettet, mens EU-aktiviteten er som forventet.

Figur 1: Aktivitet per oktober 2018

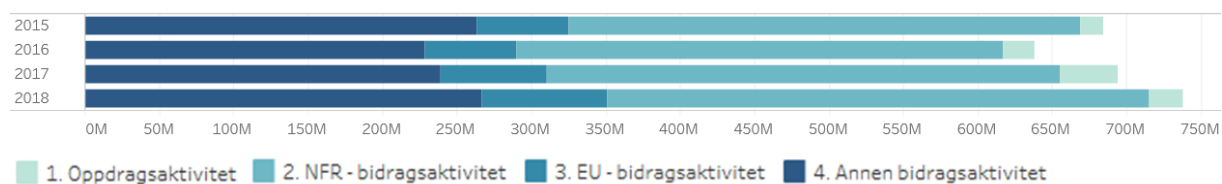


I 2017 var den regnskapsførte BOA-inntekten 936,5 mill. kroner; en økning på 77,5 mill. kroner (9 %) fra 2016. Budsjettmålet for aktiviteten i 2018 er samlet lik 975 mill. kroner og tilsvarer en økning i aktivitet lik 38,5 mill. kroner (4,1 %) fra 2017.

Samlet aktivitet hittil i år er 43,4 mill. kroner (6,2 %) høyere enn i samme periode i 2017. Aktiviteten i oktober 2018 er derimot noe lavere enn i oktober i fjor. Figur 2 viser regnskapsførte kostnader i BOA per oktober de siste fire årene.

Enhetene sine prognoser summerer seg nå til om lag 970 mill. kroner. Det er store bevegelser i prosjektøkonomien mot slutten av året og det er fortsatt gode muligheter for at aktiviteten blir over budsjettmålet. Det vises til vedlegg 2 for detaljer om enhetene.

*Figur 2: Aktivitet per oktober 2015-2018*

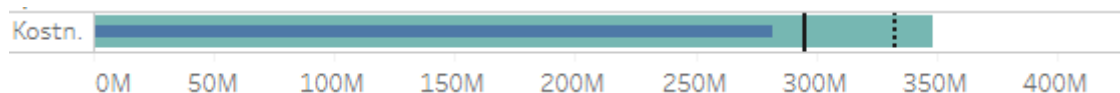


Antallet BOA-årsverk er fremdeles lavere enn på samme tid i fjor (19,5 årsverk) og er per oktober tilbake på samme nivå som i august etter å ha vært noe høyere i september.

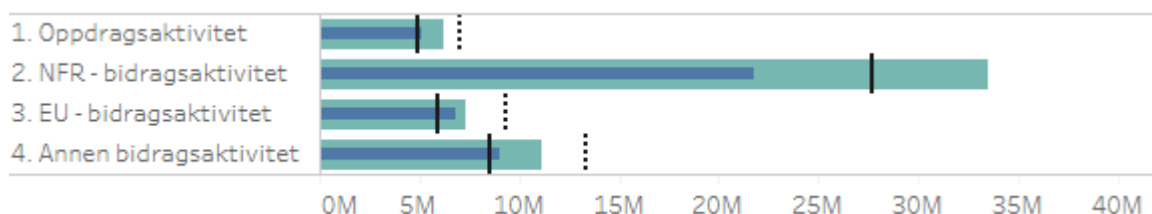
## Vedlegg 2: Status enhetene per oktober 2018

### Det humanistiske fakultet (HF)

På grunnbevilgningen (GB) har HF en negativ overføring på 10,2 mill. kroner fra 2017. Fakultetet har budsjettert med at denne øker til minus 15,6 mill. kroner i løpet av 2018. Per oktober er resultatet 4,1 mill. kroner bedre enn ventet på grunn av lavere kostnader enn budsjettert. Inntektene er også noe lavere enn forventet noe som skyldes at fakultetets inntekter reduseres fra sentralt hold når målet for rekrutteringsstillinger ikke er oppfylt. Færre rekrutteringsstillinger enn ventet er også den største årsaken til at kostnadene er under budsjett. Prognosen for overføring til 2019 er justert fra -12 mill. kroner etter august til -12,8 mill. kroner etter oktober.

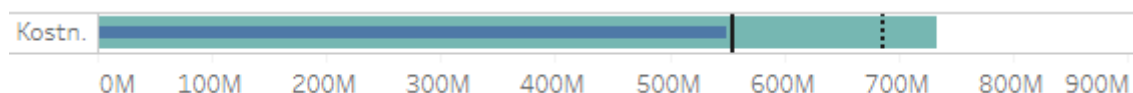


Per oktober har fakultetet en BOA-aktivitet som er 4,3 mill. kroner lavere enn budsjettert. Den lavere aktiviteten på NFR kommer både av forsinkelser i noen prosjekter og prosjektsøknader uten tilslag. Det er høyere aktivitet enn budsjettert på de andre finansieringskildene. Fakultetet har et budsjettmål for BOA-aktivitet på 58,1 mill. kroner. Dette er 7,3 mill. kroner høyere enn aktiviteten for 2017. Fakultetets prognose for 2018 er noe nedjustert fra sist, til 57,5 mill. kroner.

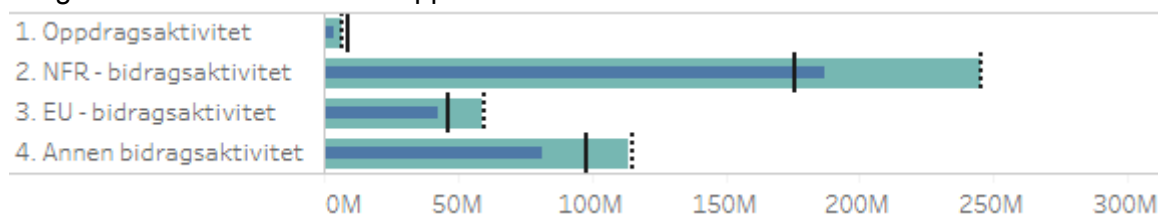


### Det matematisk-naturvitenskapelige fakultet (MN)

På GB har MN en overføring på 35,8 mill. kroner fra 2017. Fakultetet hadde budsjettert med en overføring på 15 mill. kroner til 2019. Prognosen for overføring har økt gjennom året, men fakultetet fastholder nå prognosen slik det ble meldt etter september (45 mill. kroner) selv om resultatet per oktober per er 5,2 mill. kroner lavere enn ventet. De planlagte overførte midlene er i hovedsak knyttet til langsiktige forpliktelser, blant annet til utstyr og egeninnsats BOA. Avviket er blant annet knyttet til lavere inntekter pga. færre tilsatte stipendiater enn forutsatt, og fakultet har satt i verk tiltak for å få tilsatt flere stipendiater.



Per oktober har fakultetet en BOA-aktivitet som er 13,4 mill. kroner lavere enn budsjettert. Det er høyere aktivitet enn ventet på NFR, mens det er lavere aktivitet på de andre finansieringskildene med størst avvik på annen bidragsaktivitet. Avvikene er i stor grad knyttet til periodisering og er fortsatt ikke ventet å slå ut i lavere aktivitet på årsbasis. Fakultetet har et budsjettmål på 425 mill. kroner; 16,1 mill. kroner høyere enn 2017. Prognosen for aktivitet i 2018 opprettholdes lik 427 mill. kroner.

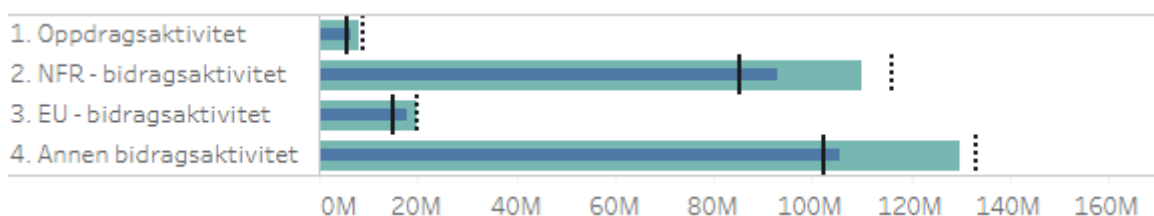


### Det medisinske fakultet (MED)

På GB har MED en overføring på 45,3 mill. kroner fra 2017. Fakultetet budsjetterer med en overføring på 20 mill. kroner til 2019. Per oktober er resultatet 7,5 mill. kroner høyere enn ventet, noe som i hovedsak kommer av inntekter er kommet tidligere og kostnader som har seinere enn forventet. Fakultetet oppjusterer prognosen for overføring til 33 mill. kroner. Planlagte utstyrsinvesteringer og tidspunkt for formell overtagelse av disse, bidrar til å gjøre prognosen usikker.



Per oktober har fakultetet en BOA-aktivitet som er 14,3 mill. kroner høyere enn budsjettet. Aktiviteten er høyere enn forventet på alle finansieringskildene. Fakultetets budsjettmål for BOA-aktivitet er 268 mill. kroner (8,3 mill. kroner høyere enn i 2017). Det er forventet at aktiviteten holder seg høyere enn budsjettet resten av året. Fakultetets prognose er 278 mill. kroner. Nedjustert fra 280 mill. kroner per september men fremdeles over budsjettmålet.

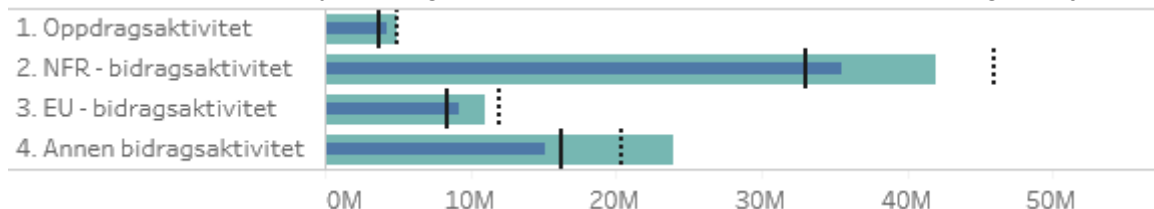


### Det samfunnsvitenskapelige fakultet (SV)

På GB har SV en overføring på 8,8 mill. kroner fra 2017. Fakultetet budsjetterer med at overføringen reduseres til 1 mill. kroner ved inngangen til 2019. Per oktober er resultatet 2,2 mill. kroner høyere enn ventet. Fakultetet opprettholder sin prognose for overføring på 5,5 mill. kroner. Høyere overføringsnivå skyldes salgsinntekter, men det er usikkerhet knyttet til investeringer i Media City Bergen og oppstart av aktiviteter ved Senter for klima og energiomstilling (CET).



Per oktober har fakultetet en BOA-aktivitet som er 2,7 mill. kroner høyere enn budsjettet. Alle finansieringskilder bortsett fra andre bidrag, har noe høyere aktivitet enn ventet. Budsjettmålet for BOA-aktiviteten er 82 mill. kroner; 8,9 mill. kroner høyere enn aktiviteten i 2017. Fakultetet prognose for aktivitet er 83,4 mill. kroner, mens BOA-inntektene forventes å være 2,2 mill. kroner høyere på grunn av et forventet overskudd i et oppdragsprosjekt.



### Det juridiske fakultet (JUS)

På GB har JUS en negativ overføring på 15,3 mill. kroner fra 2017. Fakultetet budsjetterer med en overføring på -12,5 mill. kroner til 2019; en bedring på 2,8 mill. kroner. Per oktober er resultatet til fakultetet 7,1 mill. kroner bedre enn budsjettet. Fakultetet venter noe lavere



inntekter og lavere kostnader enn først antatt og holder på prognose per september for overføring til 2019 på -9,4 mill. kroner.

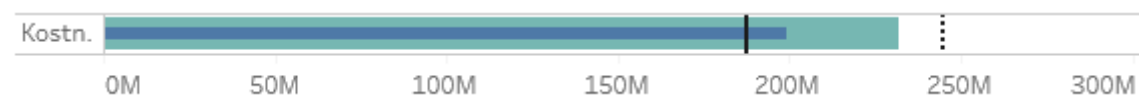


BOA-aktiviteten for JUS er pr oktober 1,0 mill. kroner lavere enn budsjettert noe som skyldes lavere NFR-aktivitet. Budsjettmålet er lik 11,6 mill. kroner noe som er på nivå med aktiviteten i 2017. Fakultetets prognose for aktivitet i 2018 er uendret fra september og lik 9,7 mill. kroner.



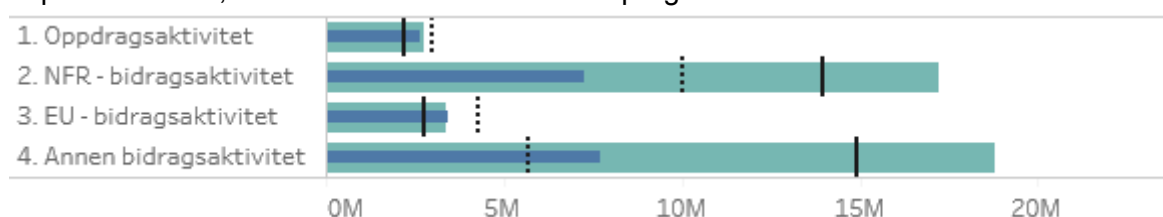
### Det psykologiske fakultet (PS)

På GB har PS en overføring på 4,9 mill. kroner fra 2017. Fakultetet ventet ved starten av året at overføringene skulle holde seg omtrent uendret og budsjetterte med en overføring på 5 mill. kroner til 2019. Per oktober er resultatet 11,6 mill. kroner lavere enn ventet på grunn av høyere kostnader enn budsjettert på annuum.



Fakultetet har utviklet en negativ overføring på annuum, men på grunn av positive overføringer på øremerkede midler forventer fakultetet en positiv overføring på 2 mill. kroner til 2019. Denne består av en forventet negativ overføring på 13 mill. kroner og en positiv overføring på 15 mill. kroner på øremerkede midler. Fakultetet har satt i gang et arbeid med å utarbeide langtidsplaner for å gjenopprette balanse i annuumsøkonomien.

Per oktober er fakultetets BOA-aktivitet 12,8 mill. kroner lavere enn budsjettert. Som figuren under viser, er det lavere aktivitet på NFR og annen bidragsaktivitet, mens det er høyere aktivitet på EU og oppdrag. Fakultetet har et budsjettmål for BOA-aktivitet på 42,2 mill. kroner, 12,3 mill. kroner høyere enn aktiviteten i 2017. Blant annet på grunn av korreksjoner som vil redusere regnskapsført aktivitet i et prosjekt, justerte fakultetet prognosen etter september til 23,8 mill. kroner. Etter oktober er prognosen 23 mill. kroner.



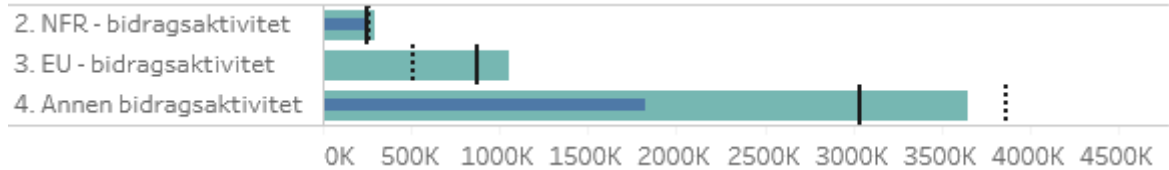
### Fakultet for kunst, musikk og design (KMD)

På GB har KMD en overføring på 27,3 mill. kroner fra 2017. Fakultetet budsjetterte med en overføring på 15 mill. kroner til 2019. Per oktober er resultatet 6,8 mill. kroner bedre enn ventet. Dette er i stor grad knyttet til inntekter fra salg som ikke er budsjettert. Kostnadene er også noe lavere enn budsjett. Fakultetet opprettholder prognosen for overføring til 2019 på 21,5 mill. kroner.





Per oktober er KMDs BOA-aktivitet 2,1 mill. kroner lavere enn budsjettert. Det er lavere aktivitet enn budsjettert på EU-aktivitet og annen bidragsaktivitet, mens NFR-aktiviteten er om lag som budsjettert. Fakultetet har et budsjettmål for BOA-aktivitet på 5 mill. kroner; 2,2



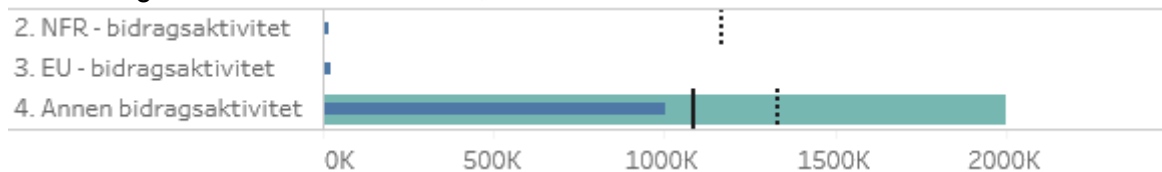
mill. kroner høyere enn aktiviteten i 2017. Fakultetets prognose er 4,6 mill. kroner, noe som er litt lavere enn budsjettmålet. Avviket er blant annet knyttet til endring vedrørende midler fra PKU.

### Universitetsbiblioteket (UB)

På GB har UB en overføring på 2,5 mill. kroner fra 2017. Biblioteket budsjetterte i utgangspunktet med ingen overføring til 2019. Per oktober er resultatet 1,8 mill. kroner lavere enn ventet. Dette kommer av høyere kostnader enn budsjettert på mediebudsjettet. Prognosen for overføring til 2019 er om lag 2 mill. kroner. Dette er noe lavere enn prognose per september.

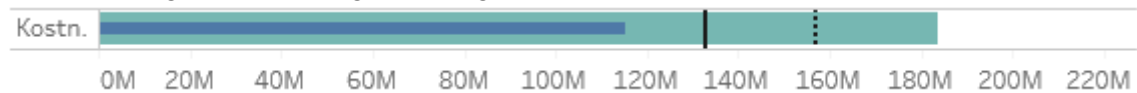


Per oktober har fakultetet en samlet BOA-aktivitet på linje med budsjett. Figuren under viser noe høyere aktivitet på EU og NFR og noe lavere på andre bidrag enn ventet. Biblioteket har et budsjettmål for BOA-aktivitet på 2 mill. kroner, 1,8 mill. kroner lavere enn aktiviteten i 2017. Prognosen for 2018 er totalt 2,5 mill. kroner.

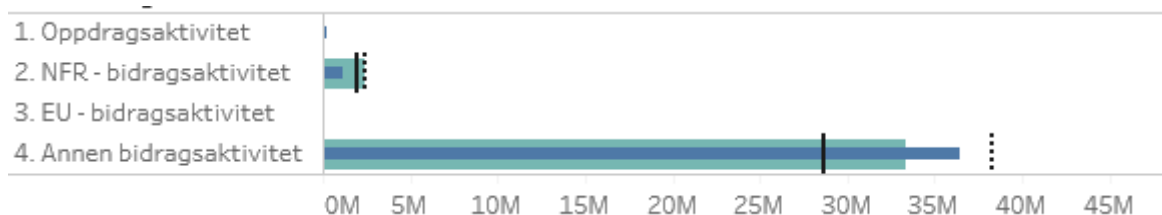


### Universitetsmuseet (UM)

På GB har UM en overføring på 7,6 mill. kroner fra 2017. Museet budsjetterte ikke med overføring til 2019, men her var det ikke tatt høyde for utstillingsprosjektet. Per oktober er resultatet 12,4 mill. kroner høyere enn ventet. UM sin prognose for overføring til 2019 er fortsatt 24 mill. kroner. Denne består av midler på utstillingsprosjektet sammen med en forventet negativ overføring på vanlig drift.



Per oktober har museet en BOA-aktivitet som er 7,2 mill. kroner høyere enn budsjettert. Figuren under viser at det er noe lavere aktivitet enn budsjettert på NFR-aktivitet mens det er høyere på oppdrags-, EU- og annen bidragsaktivitet. Museet har et budsjettmål for BOA-aktivitet på 35,7 mill. kroner; 5,4 mill. kroner lavere enn aktivitet for 2017. UM holder på septemberprognosen for aktivitet på 40,7 mill. kroner.



## Andre enheter

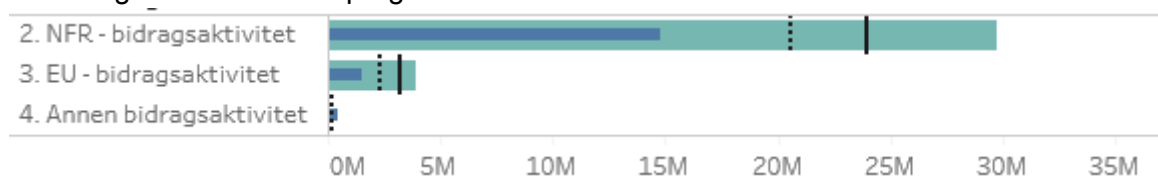
### Felles forskningssatsinger

I fellesbetegnelsen felles forskningssatsinger (FFS) inngår Senter for klimadynamikk (SKD), Senter for konkurransepolitikk, Senter for Griegforskning, Sarscenteret, CROP og andre forskningstiltak.

Det er for disse enhetene overført totalt 13,9 mill. kroner på GB fra 2017. Størsteparten av overføringen er knyttet til andre forskningstiltak og Senter for Griegforskning med henholdsvis 10,2 mill. og 1,8 mill. kroner. Samlet har enhetene under FFS et mål for overføring på 12,4 mill. kroner til 2018. Per oktober er resultatet 6,7 mill. kroner bedre enn ventet. Prognose for overføring er oppjustert til 13,4 mill. kroner.



Per oktober er BOA-aktiviteten ved FFS 10,4 mill. kroner lavere enn budsjettet noe som er knyttet til lavere aktivitet ved Sarscenteret. FFS har et budsjettmål for BOA-aktivitet på 33,7 mill. kroner, 2,2 mill. kroner høyere enn aktiviteten for 2017. Sarscenteret venter fortsatt at aktiviteten vil bli noe lavere enn budsjettmålet og nedjusterer prognosen til 23,1 mill. kroner. Det er også den samlede prognosen for FFS.



### Sentraladministrasjonen

Totalt har de administrative avdelingene og UiB felles både høyere inntekter og kostnader enn budsjettet.

IT-avdelingen overførte til sammen 7,4 mill. kroner til 2018, fordelt med -1,2 mill. kroner på drift og 8,6 mill. kroner på øremerkede prosjekter. Deler av avdelingens overføringer er planlagt og knyttet til langsiktige prosjekt som blant annet studentprint. Per oktober er avdelingens resultat 1,6 mill. kroner bedre enn ventet noe som blant annet skyldes forsinkede utstyrskjøp. Prognosen for overføring er om lag 5 mill. kroner.

Eiendomsavdelingen har en negativ overføring på 11,8 mill. kroner fra 2017. Det var ventet at overføringen ville bli enda mer negativ og økes til -17 mill. kroner (jf. redegjørelse i styresak 24/18). Per oktober er resultatet 28,2 mill. kroner høyere enn ventet. Avviket er knyttet til både drift (11,7 mill. kroner) og investering (16,6 mill. kroner). I tråd med dette melder avdelingen fortsatt om lavere fremdrift enn først antatt i flere prosjekter, og prognosen for overføring opprettholdes lik 25 mill. kroner.

I administrasjonen for øvrig er det samlet sett et noe lavere resultat enn ventet som følge av høyere kostnader enn budsjettet på drift. Forventede midler igjen på øremerkede prosjekter gjør at det likevel i sum forventes en positiv overføring ved årsslutt. Avdelingene følger i hovedsak plan for reduksjon i antall stillinger på «gamle» oppgaver. Det er derimot noen flere ansettelser inn mot nye oppgaver enn planlagt. Dette har resultert i at samlet antall årsverk blir redusert noe mindre enn antatt i 2017-2018, og vil gi et noe høyere kostnadsnivå enn budsjettet.

Ved UiB felles er det høyere kostnader enn budsjettet. En av årsakene er periodisering av lønnsforpliktelser for UiB. Dette avviket er ventet å jevne seg ut i løpet av året. Betaling av investeringstilskuddet til Helse Vest for det nye Barne- og ungdomssykehuset (sak 142/16), nærmere omtalt i økonomirapport per juli, bidrar også til høyere kostnader enn budsjettet.

BOA-aktiviteten er 3,8 mill. kroner lavere enn budsjettet per september. Mål for BOA-aktivitet i sentraladministrasjonen er 11,7 mill. kroner fordelt på flere avdelinger. Etter september er prognosen for aktivitet om lag 18 mill. kroner.