



**Styre:** Universitetsstyret

**Styresak:** 27/19

**Møtedato:** 11.04.2019

**Dato:** 21.03.2019

**Arkivsaknr:** 2019/260

---

## Økonomirapport per februar 2019

---

### Henvisning til bakgrunnsdokumenter

- Styresak 105/18, [Budsjett for Universitetet i Bergen 2019](#)

### Saken gjelder:

Denne saken gir økonomisk status for UiB per februar for grunnbevilgningsøkonomien (GB) og den bidrags- og oppdragsfinansierte virksomheten (BOA). Det blir også gjort rede for sammensetningen av budsjettet for 2019.

### Grunnbevilgningsøkonomien

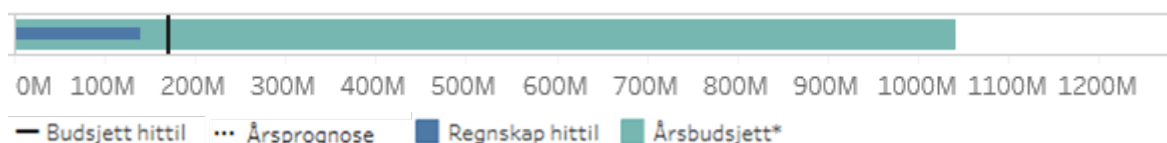
Regnskapet per februar viser at inntektene er 20,8 mill. kroner lavere enn kostnadene. Inntektene er 4,2 % lavere enn budsjettet per februar, mens kostnadene er 5,8 % høyere. Små avvik får stor betydning på begynnelsen av året da forbruket utgjør en liten del av totalbudsjett. Avvikene er i stor grad knyttet til periodisering av budsjettet og er nærmere omtalt i vedlegg 1 og 2.

UiB budsjetterer med at overføringene skal reduseres fra 262,6 mill. kroner til 220,0 mill. kroner i løpet av året. Resultatet per februar fører til en reduksjon i overføringene fra 262,6 mill. kroner til 241,7 mill. kroner.

Salg av Vektergården var budsjettet i 2018 men ble utsatt til 2019. Utsettelsen kom så sent at det ikke er fanget opp i vedtak om budsjett 2019. Salget vil ligge inne i vurderingene som gjøres av overføringsnivået inn i 2020, og det vil være naturlig å øke inntektsbudsjettet som følge av en så vesentlig endring. Med bakgrunn i en oppdatert vurdering av inntektsbudsjettet for 2019 foreslås dette økt med 100 mill. kroner. Endringen blir innarbeidet fra neste rapportering.

### Bidrag- og oppdragsfinansiering

BOA-inntekten per februar er 139,8 mill. kroner. Dette er lavere enn budsjettet, men en økning sammenlignet med samme periode i fjor. Det samlede kravet for BOA-inntekt er satt til 1 043,2 mill. kroner.



### Universitetsdirektøren sine kommentarer

Denne økonomirapporten har oppmerksomhet på å gjøre rede for det overordnede budsjettet for 2019. En økonomisk rapportering gjøres, men så tidlig på året har denne i seg en del

usikkerhet. Rapporten viser enkelte større avvik fra budsjett, men disse er i stor grad forklart i tidsforskyvinger. Det er hittil ingen spesielle forhold som tilsier at UiB-økonomien ikke vil utvikle seg som planlagt.

Universitetsdirektøren vil følge utviklingen i overføringene. Erfaringsmessig store bevegelser gjennom året viser at det er behov for å sette et realistisk budsjettmål og arbeide grundig med alternative prognoser. I budsjettmålet for 2019 er det tatt høyde for at årsresultatet vanligvis blir bedre enn hva enhetene forventer tidlig på året. Prognoser fra enhetene gjennom året vil vurderes i lys av dette.

Salg av Vektergården ble skjøvet fra 2018 til 2019 etter vedtak om budsjett 2019. Ettersom dette er en betydelig inntektspost foreslås det at budsjettet justeres. Det gjøres fortløpende vurderinger av salgstidspunkt og bruk av salgsinntekter for å sikre gode prognoser.

Det humanistiske fakultet og Det juridiske fakultet har hatt med seg negative overføringer de siste årene. Det er positivt at begge fakultetene bedrer sine resultater, men Universitetsdirektøren vil fortsatt ha tett dialog med disse fakultetene. I tillegg vil Det psykologiske fakultet (PS) ha en noe tettere oppfølging. Dette på bakgrunn av at fakultetet har bygget opp aktivitet og i 2018 reduserte overføringene mer enn planlagt. Fakultetet budsjetterer med en negativ overføring til 2020 men jobber på en plan for å komme i balanse.

I løpet av 2018 økte BOA-inntektene til 965,9 mill. kroner og UiB nærmer seg med det målet om å komme opp i en samlet BOA-inntekt på 1 mrd. i 2020. Inntektskravet i budsjett 2019 er satt til 1 043,2 mill. kroner. Dersom dette realiseres vil UiB nå sitt mål tidligere enn planlagt.

Oppsummert er det noen faktorer som med særlig risiko kan påvirke den økonomiske utviklingen. Et moment med stor effekt er salg av Vektergården. Dette har allerede blitt utsatt, og risikoen vurderes som moderat for at bygget ikke selges i 2019. Videre planlegger flere enheter et høyt aktivitetsnivå på GB. Her er det risiko knyttet til at enhetene kan «få for stor fart». For BOA er ambisjonene høye, og mye ressurser må organiseres og settes inn for å nå samlet mål. Budsjettoppfølging og løpende prognoser vil brukes som verktøy for å overvåke disse usikkerhetsmomentene. Av eksterne forhold er det særlig de pågående forhandlingene i nasjonal regi om nye tidsskriftavtaler som kan få betydning for resultatet.

#### **Forslag til vedtak:**

1. Universitetsstyret tar økonomirapporten per februar til orientering
2. Budsjettet oppjusteres med 100,0 mill. kroner

Kjell Bernstrøm  
universitetsdirektør

21.03.2019/Margrethe Lønøy/Sven-Egil Bøe/avd.dir. Per Arne Foshaug

Vedlegg:

1. Utvidet økonomirapport per februar 2019
2. Status enhetene per februar 2019

## Vedlegg 1: Utvidet økonomirapport per februar 2019

### Bakgrunn

I denne saken presenteres og kommenteres den økonomiske situasjonen etter avslutning av regnskapet per 28. februar 2019. Dette omfatter grunnbevilgningen (GB) og bidrags- og oppdragsaktiviteten (BOA) samlet for UiB. Regnskapet viser påløpte kostnader og faktiske inntekter.

Det understrekes at det så tidlig på året er en del usikkerhet knyttet til forutsetningene som er lagt til grunn i enhetenes detaljerte budsjetter. Spesielt kan periodisering av inntekter og kostnader ha stor effekt på avvikene. Dette må tas hensyn til ved tolkning av tallene. Av denne grunn retter saken størst oppmerksomhet mot å gjøre rede for det overordnede budsjettet for UiB. Fakultetene presenteres i vedlegg 2.

### Om budsjettet 2019

Universitetsstyret vedtok fordeling av universitetets grunnbudsjett og budsjett for BOA-inntekter i styresak 105/18. I henhold til denne saken og vurderinger og endringer i etterkant, vil budsjettet til universitetet være som følger i 2019 (tall i mill. kroner):

Årsbudsjett	
Inntekter	-4 972,0
Kostnader	5 014,6
<b>Sum totalt</b>	<b>42,6</b>

Endelig tildeling fra KD er 3 607,8 mill. kroner. KD kan gjennom året tildele midler som fører til justering i budsjettrammen på GB. Hittil er rammen økt med 16,803 mill. kroner til Holbergprisen, 2,0 mill. kroner til Norsk ordbok og 2,260 mill. kroner til Medienorge. Rammen fra KD er dermed justert opp til 3 628,8 mill. kroner.

I tillegg til rammen fra KD består GB av instituttinntekter (for eksempel inntekter fra salg, utleie av lokaler og pasientinntekter) og avskrivningsinntekter. Instituttinntektene er ventet å bli 158,0 mill. kroner i 2019 og budsjett for netto avskrivninger er satt til 142 mill. kroner. Både budsjett for institutt- og avskrivningsinntekter er redusert fra 2018 som følge av at det da var planlagt med salg av flere bygg, noe som påvirker begge disse budsjettpostene.

Budsjettet for BOA-inntekter ble fastsatt til 1 043,2 mill. kroner i sak 105/18. Det gir et samlet inntektsbudsjett på GB og BOA på 4 972,0 mill. kroner.

Det ble overført til sammen 262,6 mill. kroner fra 2018 til 2019. Kostnadsbudsjettet på GB for UiB er dermed 4 191,4 mill. kroner. Sammen med budsjett for BOA på 1 043,2 mill. kroner er det totale kostnadsbudsjettet 5 234,6 mill. kroner dersom alle overføringene blir brukt.

Økonomiplanlegging ved UiB går over flere år. Det betyr at det planlegges med overføring av midler mellom år. Enhetene har meldt inn budsjettmål for overføring i løpet av februar. Disse målene viser at det samlet sett planlegges med en positiv overføring til 2019. De innmeldte prognosene kan deles opp i flere grupper som det er rimelig å se på hver for seg:

- *Fakultetene, inkludert Universitetsbiblioteket, Universitetsmuseet og Felles forskningssatsinger.* Enhetene har meldt inn en planlagt overføring til 2020 på 31,8 mill. kroner som innebærer en reduksjon i overføringen fra 2018 på 105,9 mill. kroner. Til sammenligning ble disse overføringene økt med 21,8 mill. kroner i løpet av 2018. Planen var da å redusere med 75,6 mill. kroner. Fakultetene har de siste årene samlet sett hatt mål om å redusere overføringene mer enn det som har blitt

tilfellet. Av den grunn er det tatt høyde for at dette vil skje også i 2019. Økonomiavdelingen vurderer det som mer sannsynlig at innmeldt nedbygging vil ta lenger tid og at det vil stå igjen noen utstyrsmidler ved museet. Dette gir en overføring til 2020 på ca. 72 mill. kroner.

- *Administrative avdelinger/UiB felles.* Det er rimelig å vente at driften i administrative avdelinger vil gå i balanse, men at det på øremerkede prosjekter blir en del positive overføringer. Sentralt er det noen prosjekter der midler er satt av til langsiktige forpliktelser og fremtidige investeringer. Blant annet er det flere poster som bygges opp på en planlagt måte for å sikre gjennomføringen av fremtidige strategiske tiltak. Det er i tillegg lagt til grunn forventning om overføring basert på tidligere års erfaring selv om avdelingene ved begynnelsen av året planlegger å bruke opp tildelte midler. Samlet for administrative avdelinger og UiB felles er det estimert en overføring til 2020 på ca. 84 mill. kroner.
- *Investeringer.* Deler av overføringene fra 2018 er knyttet til ubrukte midler til utstyr og forskutteringer til investeringer i bygg. Av utstyrsmidlene ventes det at overføringen knyttet til KMD-bygget og til de nye utstillingene i Naturhistorisk museum halveres i løpet av året. I løpet av året vil også likviditetslånet bli redusert som følge av planlagte tilbakebetalinger. Salget av Vektergården ble utsatt fra 2018 til 2019 noe som resulterte i udekkede forskutteringer på EIA og UiB felles. Det er ventet at bygget vil bli solgt i 2019. Salgsinntektene skal delvis brukes til å nedbetale forskutteringer og dekke kostnader knyttet til Alrek helseklynge, mens resterende beløp vil bli overført til neste år. Samlet for postene over er det estimert en overføring til 2020 på ca. 64 mill. kroner knyttet til investeringer.

Det samlede anslaget på overføring til 2020 summerer seg med dette til 220,0 mill. kroner. Som en følge av dette vil ikke hele kostnadsbudsjettet for 2019 brukes, men reduseres til 5 014,6 mill. kroner (differansen mellom totalt kostnadsbudsjett og forventet overføring til 2020). Gitt en slik utvikling vil UiB i 2019 få et negativt årsresultat lik 42,6 mill. kroner.

Som omtalt over er det lagt inn marginer for både fakulteter, administrative avdelinger og UiB felles for å ta høyde for at overføringene erfaringsmessig blir høyere enn først antatt. Erfaringen fra tidlige år er at enhetene gir prognoser som er lavere enn budsjettmålet tidlig på året da enhetene rapporterer inn faktisk forventning. Dersom forutsetningene bak målet slår til (salg av bygg, forbruk osv.) ventes overføringene å øke opp mot målet i løpet av året. Per februar er enhetene ikke bedt om å melde inn prognoser utover budsjettmål for året.

## UiB totalt

Tabell 1 viser budsjett og regnskap for UiB totalt (sum GB og BOA). Etter februar er inntektene 35,2 mill. kroner (4,2 %) og kostnadene 50,3 mill. kroner (5,8 %) lavere enn budsjett per februar. Av dette kommer 31,5 mill. kroner av lavere aktivitet enn forventet i BOA-delen av økonomien.

Tabell 1: Totaltall regnskap per februar 2019 (i mill. kroner)

	Årsbudsjett	Budsjett hittil i år	Regnskap hittil i år	Avvik hittil	Avvik hittil (%)
Inntekter	-4 972,0	-836,6	-801,4	-35,2	-4,2%
Kostnader	5 014,6	872,5	822,2	50,3	5,8%
<b>Sum totalt</b>	<b>42,6</b>	<b>35,9</b>	<b>20,8</b>	<b>15,1</b>	<b>42,0%</b>

I forhold til regnskap per februar 2018 er det en økning i inntektene på 2,3 mill. kroner (0,3 %). Kostnadene er redusert med 7,0 mill. kroner (-0,9 %) sammenlignet med samme periode i fjor. Av endringen i inntekter og kostnader er 8,9 mill. kroner vekst i BOA-delen av

økonomien, mens både inntektene og kostnadene på GB har vært lavere enn på samme tid i fjor.

Samlede lønnskostnader har økt med 29,8 mill. kroner (5,7 %) sammenlignet med samme periode i fjor, mens driftskostnadene er redusert med 37,1 mill. kroner (12,3 %). Veksten i lønnskostnader er reflektert i antall årsverk som er økt med 135,4 sammenlignet med februar 2018. Endringen i antall årsverk fordeler seg med 132,5 årsverk på GB og 2,9 årsverk på BOA.

Fra 2019 vil UiB ha en helhetlig oppfølging av utviklingen i administrative årsverk. Antall administrative årsverk øker med 27,7 sammenlignet med februar 2018. Økningen fordeler seg med 25,5 årsverk på fakultetene, Universitetsbiblioteket (UB), Universitetsmuseet (UM) og Felles forskningssatsinger (FFS) og 2,2 årsverk på UiB felles, administrative enheter, IT- og Eiendomsavdelingen.

### Grunnbevilgningen (GB)

Overføringene fra 2018 var 262,6 mill. kroner. I 2019 er det budsjettet med en samlet reduksjon i overføringene på 42,6 mill. kroner, til 220,0 mill. kroner. Per februar har overføringene blitt redusert med 20,8 mill. kroner, til 241,8 mill. kroner.

Tabell 2 viser budsjett og regnskap per februar. Både inntekter og kostnader har vært lavere enn budsjettet.

Tabell 2: Hovedtall grunnbevilgningen (GB) per februar 2019 (i mill. kroner)

	Årsbudsjett	Budsjett hittil i år	Regnskap hittil i år	Avvik hittil	Avvik hittil (%)
Inntekter	-3 928,8	-665,4	-661,6	-3,7	-0,6%
Kostnader	3 971,4	701,3	682,4	18,8	2,7%
<b>Sum totalt</b>	<b>42,6</b>	<b>35,9</b>	<b>20,8</b>	<b>15,1</b>	<b>42,0%</b>

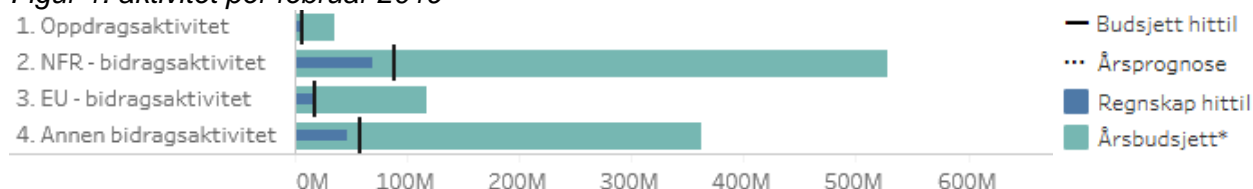
Avvik fra budsjett på kostnadssiden er 2,7 %. Noen av enhetene har lavere og noen høyere kostnader enn budsjettet (jf. vedlegg 2 for mer detaljer). På Universitetsmuseet er kostnadene 36,9 mill. kroner lavere enn budsjettet på grunn av periodisering av kostnader knyttet til utstillinger i Naturhistorisk museum. Periodiseringen av utstyrsmidlene vil bli endret i løpet av første tertial og vil gi mindre avvik. I løpet av året vil det komme store kostnader knyttet til byggeprosjektet på Alrek helseklynge.

På inntektssiden er avviket 0,6 %. Dette er delvis knyttet til periodisering.

### Bidrags- og oppdragsfinansiert aktivitet (BOA)

BOA-inntekten er 139,8 mill. kroner per februar. Dette er 31,5 mill. kroner (18,4 %) lavere enn budsjettet. Aktiviteten er lavere enn ventet ved nesten alle enheter, særlig ved Det matematisk-naturvitenskapelige fakultet (MN), Universitetsmuseet (UM) og Det medisinske fakultet (MED). Figur 1 viser at det først og fremst er annen bidragsaktivitet og NFR-bidragsaktivitet som er lavere enn budsjettet. Det er også noe lavere aktivitet enn planlagt på de øvrige finansieringskildene.

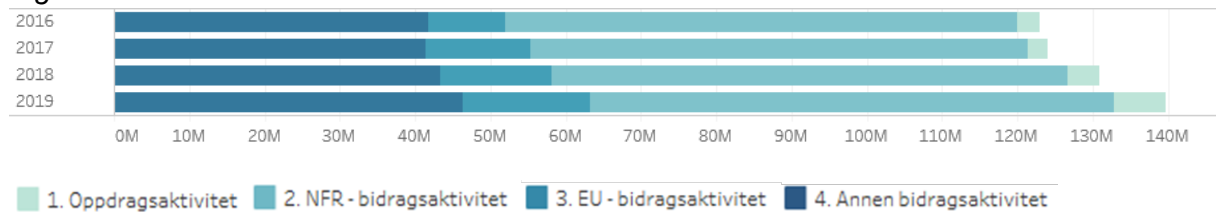
Figur 1: aktivitet per februar 2019



I 2018 var den regnskapsførte BOA-inntekten på 965,9 mill. kroner; en økning på 29,5 mill. kroner (3,1 %) fra 2017. Inntektskravet for 2019 er satt til 1 043,2 mill. kroner og tilsvarer en økning på 77,3 mill. kroner (8,0 %) fra 2018. KD har endret definisjonen for noen inntektskilder i favør av BOA, men dette utgjør lite i forhold til totalbudsjettet.

Samlet inntekt hittil i år er 8,9 mill. kroner (6,8 %) høyere enn i samme periode i 2018. Til sammenligning var det i 2016 og 2017 en vekst per februar på rundt 1 mill. kroner i året, mens det i 2018 var en økning på 7 mill. kroner. Veksten reflekterer det økte budsjettet. Hittil i år er veksten fordelt på alle finansieringskildene. Figur 2 viser regnskapsført aktivitet i BOA per februar de siste 4 årene.

*Figur 2: aktivitet hittil i år 2015-2018*



## Vedlegg 2: Status enhetene per februar 2019

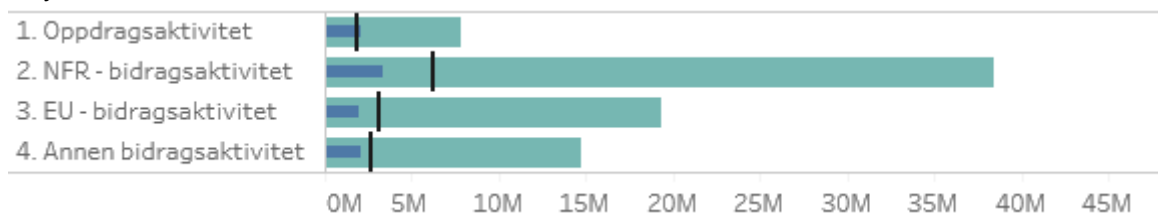
Under presenteres status for enhetene. I løpet av februar er det meldt inn budsjettmål for 2019, men enhetene er ikke bedt om prognoser utover dette.

### Det humanistiske fakultet (HF)

På grunnbevilgningen (GB) har HF en negativ overføring på 5,5 mill. kroner fra 2018. Fakultetet budsjetterer med å bedre overføringene med 1 mill. kroner i løpet av 2019, til en negativ overføring på 4,5 mill. kroner. Per februar er resultatet 6,7 mill. kroner lavere enn ventet, hovedsakelig på grunn av periodisering.



Per februar har fakultetet en BOA-inntekt som er 4,4 mill. kroner lavere enn budsjettet. Det er på NFR og EU man finner de største avvikene som er knyttet til ulike forsinkelser. Fakultetet har et inntektskrav for BOA på 80,4 mill. kroner i 2019. Dette er 23,5 mill. kroner høyere enn inntekten for 2018.

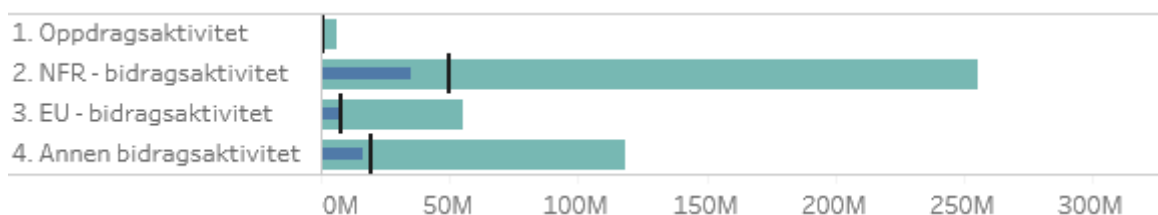


### Det matematisk-naturvitenskapelige fakultet (MN)

På GB har MN en overføring på 42,0 mill. kroner fra 2018. I tillegg er Senter for klimadynamikk flyttet til fakultetet fra 2019. Senteret har med seg en overføring på 3,5 mill. kroner. Med dette har fakultetet totalt en overføring på 45,5 mill. kroner fra 2018. MN budsjetterer med en overføring på 20 mill. kroner til 2020, en reduksjon på 20 mill. kroner i løpet av 2019. Budsjettmålet er basert på en høyere aktivitet på øremerkede tiltak enn i fjor. Per februar er resultatet 13,9 mill. kroner lavere enn ventet. Dette skyldes i hovedsak periodisering.



Per februar har fakultetet en BOA-inntekt som er 18,8 mill. kroner lavere enn budsjettet. Det er lavere aktivitet enn ventet på alle finansieringskilder i hovedsak på grunn av periodisering. Den lavere aktiviteten på NFR kommer blant annet av forsinket investering og at en del lønnskostnader enda ikke er belastet. Fakultetet har et inntektskrav for BOA på 434,0 mill. kroner. Dette er 30,7 mill. kroner høyere enn inntekten i 2018.

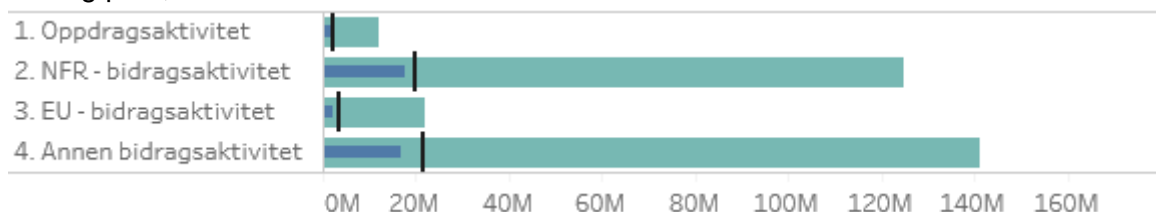


## Det medisinske fakultet (MED)

På GB har MED en overføring på 23,8 mill. kroner fra 2018. Fakultetet budsjetterer med en overføring på 10 mill. kroner til 2020, en reduksjon på 13,8 mill. kroner i løpet av 2019. Per februar er resultatet 3,8 mill. kroner lavere enn ventet.



Per februar har fakultetet en BOA-inntekt som er 8,1 mill. kroner lavere enn budsjettert. Aktiviteten er høyere enn ventet på oppdrag men lavere enn ventet på øvrige finansieringskilder. Fakultet har et inntektskrav for BOA på 300,0 mill. kroner. Dette er en økning på 8,7 mill. kroner sammenliknet med inntekten i 2018.

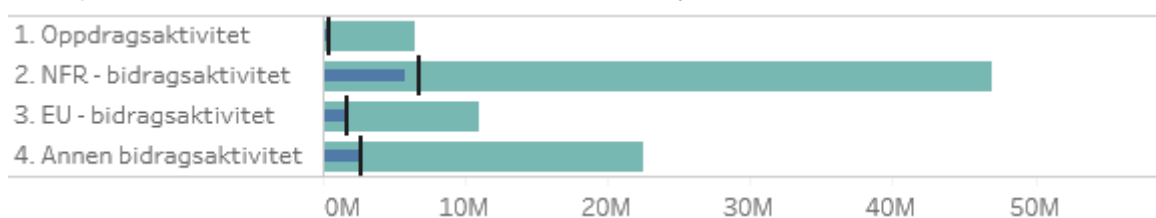


## Det samfunnsvitenskapelige fakultet (SV)

På GB har SV en overføring på 6,2 mill. kroner fra 2018. I tillegg er Senter for konkurransepolitikk flyttet til fakultetet fra 2019. Senteret har med seg en overføring på 1,2 mill. kroner. Dette gir en total overføring på 7,4 mill. kroner fra 2018. Fakultetet budsjetterer ikke med overføring til 2020. Per februar er resultatet 0,4 mill. kroner lavere enn ventet.

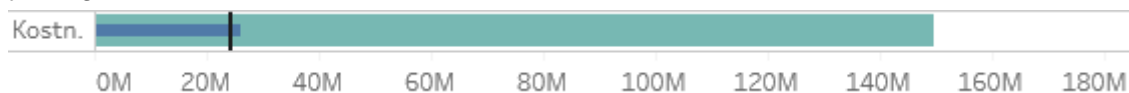


Per februar har fakultetet en BOA-inntekt som er 1,3 mill. kroner lavere enn budsjettert. Det er negativt avvik på hver av de fire finansieringskildene. Fakultetet har et inntektskrav for BOA på 87,0 mill. kroner, som er 2,0 mill. kroner høyere enn inntekten i 2018.

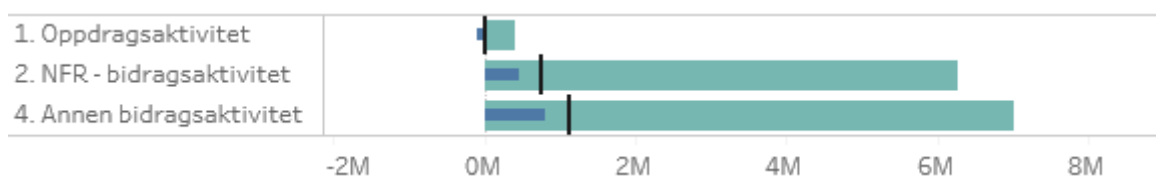


## Det juridiske fakultet (JUS)

På GB har JUS en negativ overføring på 8,4 mill. kroner fra 2018. Fakultetet budsjetterer med en negativ overføring på 4,2 mill. kroner til 2020, en bedring på 4,2 mill. kroner. Grunnet endrede forutsetninger har fakultetet allerede meldt inn at resultatet ventes å øke med ytterligere 2,0 mill. kroner. Per februar er fakultetets resultat omtrent som ventet.



Per februar har fakultetet en BOA-inntekt som er 0,7 mill. kroner lavere enn budsjettert. Fakultetet har et inntektskrav for BOA på 13,7 mill. kroner. Dette er 3,4 mill. kroner høyere enn inntekten i 2018.



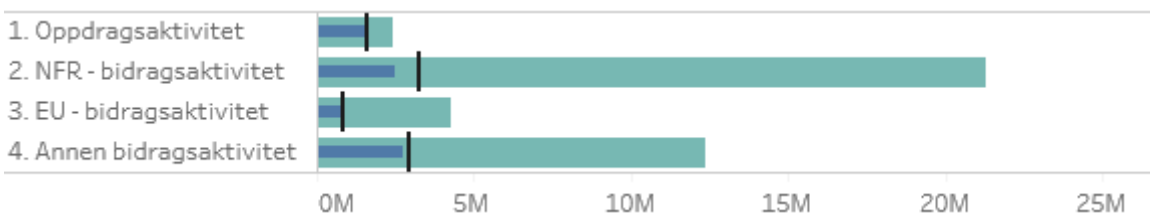


### Det psykologiske fakultet (PS)

På GB har PS en overføring på 1,4 mill. kroner fra 2018. Fakultetet budsjetterer med en negativ overføring på 5,0 mill. kroner til 2020. Dette er knyttet til at fakultetet har bygget opp en aktivitet planlagt finansiert med økt studieinntekt. Utviklingen vil følges tett gjennom året. Per februar er resultatet 0,4 mill. kroner lavere enn ventet.



Per februar har fakultetet en BOA-inntekt som er 1,0 mill. kroner lavere enn budsjettert. Fakultetet har et inntektskrav for BOA på 40,3 mill. kroner som er 13,2 mill. kroner høyere enn inntekten i 2018. Det er allerede meldt inn en forventning om at samlet inntekt vil bli høyere enn inntektskravet. NFR-bidragsaktiviteten er derimot ventet å bli lavere enn budsjett.

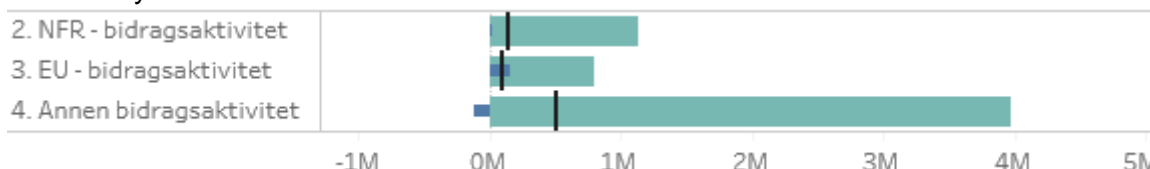


### Fakultet for kunst, musikk og design (KMD)

På GB har KMD en overføring på 26,4 mill. kroner fra 2018. I tillegg er Senter for Griegforskning flyttet til fakultetet fra 2019. Dette øker overføring med 1,4 mill. kroner, og fakultetet har en total overføring på 27,8 mill. kroner fra 2018. Fakultetet budsjetterer med en overføring på 10 mill. kroner inn i 2020 noe som gir en reduksjon på 16,4 mill. kroner. Per februar er resultatet 4,0 mill. kroner lavere enn ventet.

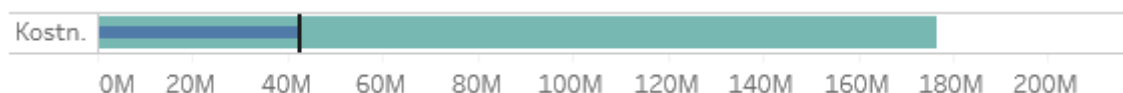


Per februar har fakultetet en BOA-inntekt som er 0,7 mill. kroner lavere enn budsjettert. Det er hovedsakelig lavere aktivitet enn ventet på annen bidragsaktivitet, men det er også et avvik på NFR. Fakultetet har et inntektskrav for BOA på 5,9 mill. kroner som er 2,9 mill. kroner høyere enn inntekten i 2018.



### Universitetsbiblioteket (UB)

På GB har UB en overføring på 3,3 mill. kroner fra 2018. Biblioteket budsjetterer med en overføring på 1 mill. kroner til 2020. Per februar er resultatet 0,2 mill. kroner lavere enn ventet.

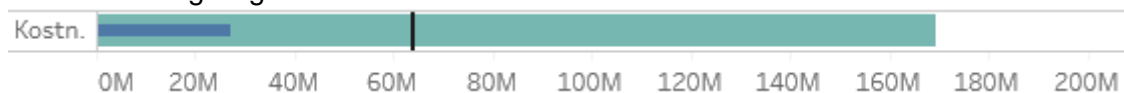


Per februar har UB en BOA-inntekt som budsjettert. Biblioteket har et inntektskrav for BOA på 2,0 mill. kroner, som er 1,1 mill. kroner lavere enn inntekten i 2018.

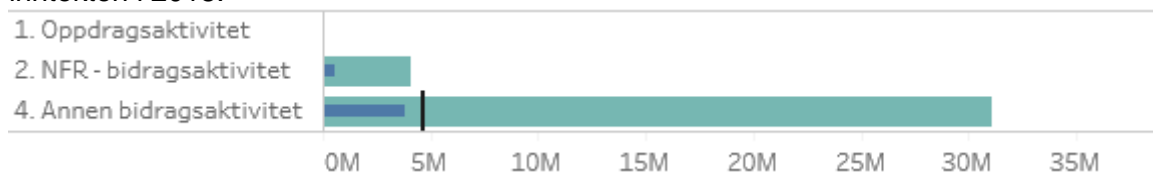


## Universitetsmuseet (UM)

På GB har UM en overføring på 32,9 mill. kroner fra 2018. Overføringene er i stor grad knyttet til utstyrsmidler til utstillingene i Naturhistorisk museum. Museet forventer ingen overføring til 2020. Per februar er resultatet 36,6 mill. kroner bedre enn ventet på grunn av periodisering av kostnadsbudsjettet knyttet til utstyrsmidler. Dette vil bli justert i løpet av første tertial og vil gi mindre avvik.



Per februar har museet en BOA-inntekt som er 0,1 mill. kroner lavere enn budsjettet. Museet har et inntektskrav for BOA på 35,2 mill. kroner som er 12,3 mill. kroner lavere enn inntekten i 2018.



## Andre enheter

### Felles forskningssatsinger

I fellesbetegnelsen for felles forskningssatsinger (FFS) inngår Sarssenteret, CROP og andre forskningstiltak. Senter for klimadynamikk, Senter for konkurransepolitikk og Senter for Griegforskning som tidligere har inngått her, er fra 2019 flyttet til henholdsvis MN, SV og KMD.

På GB har FFS en overføring på 15,6 mill. kroner til 2018. Av dette står 9,5 mill. kroner igjen etter flyttinger (jf. også omtale under fakultetene). Gjenværende overføring er hovedsakelig knyttet til andre forskningssatsinger. Samlet har enhetene under FFS et mål for overføring på 7,5 mill. kroner. Per februar er resultatet 2,2 mill. kroner bedre enn ventet.



Per februar er BOA-inntekten ved FFS 2,4 mill. kroner høyere enn budsjettet. FFS har et inntektskrav for BOA på 31,4 mill. kroner. Dette er 6,1 mill. kroner høyere enn inntekten i 2018.



## Administrasjonen

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

IT-avdelingen hadde i 2018 et positivt driftsresultat på 0,9 mill. kroner og et positivt resultat på 4,1 mill. kroner på øremerkede avsetninger, til sammen 5,0 mill. kroner. Avdelingen har budsjettet med en overføring på 4,6 mill. kroner til 2020. Overføringen er knyttet til øremerkede avsetninger. Per februar har avdelingen et negativt avvik på 1,2 mill. kroner. Avdelingens BOA-mål er på 0,4 mill. kroner.

Eiendomsavdelingen har en overføring på 54,7 mill. kroner fra 2018. I løpet av året ventes det at overføringen vil reduseres til 20 mill. kroner. Det er lagt til grunn høy aktivitet i flere byggeprosjekter, bruk av utstyrsmidler og nedbetaling på likviditetslånet. Per februar har EIA et resultat som er 9,6 mill. kroner lavere enn ventet.

I administrasjonen for øvrig er det samlet sett positivt avvik som følger av lavere kostnader enn budsjettet. Dette er i all hovedsak knyttet til periodisering av kostnader og at forventning om overføringer til neste år er fordelt utover året.

BOA-inntekten per februar er høyere enn budsjettet grunnet at aktivitet har kommet tidligere enn ventet. Inntektskrav for BOA i administrasjonen er satt til 12,9 mill. kroner i budsjettet.