



**Styre:** Universitetsstyret

**Styresak:** 80/19

**Møtedato:** 26.09.2019

**Dato:** 17.09.2019

**Arkivsaknr:** 2019/260

---

## Økonomirapport per 2. tertial 2019

---

### Henvisning til bakgrunnsdokumenter

- Styresak 105/18, [Budsjett for Universitetet i Bergen 2019](#)
- Styresak 27/19, [Økonomirapport per februar 2019](#)
- Styresak 42/19, [Økonomirapport per 1. tertial 2019](#)

### Saken gjelder:

Denne saken gir økonomisk status for UiB per 2. tertial for grunnbevilgningsøkonomien (GB) og den bidrags- og oppdragsfinansierte virksomheten (BOA).

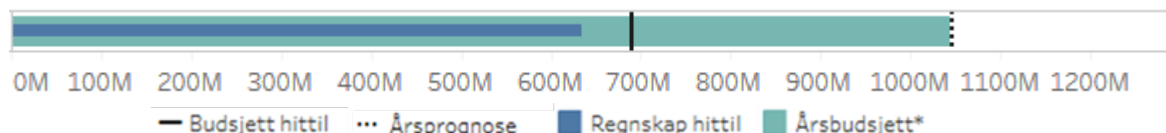
### Grunnbevilgningsøkonomien

Regnskapet per april viser at inntektene er 72,0 mill. kroner lavere enn kostnadene. Inntektene er 5,2 % lavere enn budsjettet per august mens kostnadene er 4,4 % lavere. Store deler av avviket på inntektssiden skyldes planlagt salg av Vektergården som er budsjettet, men ikke gjennomført per august. Avviket på kostnadssiden skyldes hovedsakelig forsinkelser i aktivitet sammenlignet med budsjettet. Det vises til vedlegg 1 og 2 for nærmere omtale av regnskapet.

UiB budsjetterer med at overføringene skal reduseres fra 262,6 mill. kroner til 220,0 mill. kroner i løpet av året. Enhetenes samlede prognose etter 2. tertial er omtrent på nivå med budsjett. Prognosen forutsetter inntekter fra salg av Vektergården, og en eventuell utsettelse vil gi stort utslag. Det høyt planlagte aktivitetsnivået ved fakultetene er et annet moment som påvirker risikoen for at budsjettmål for overføringene ikke nås.

### Bidrag- og oppdragsfinansiering

BOA-inntekten per august er 634,9 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, og dette er også prognosen per 2. tertial.



### Universitetsdirektøren sine kommentarer

Etter 2. tertial viser rapporten enkelte større avvik fra budsjett. Disse er i stor grad knyttet til tidsforskyvinger, og hittil er det ikke vesentlige forhold som tilsier at UiB-økonomien ikke vil utvikle seg omtrent som planlagt.

Overføringen på grunnbevilgningen antas å bli på nivå med budsjettmålet. Noen enheter oppjusterer prognosen mens andre nedjusterer. Per 1. tertial hadde både Det humanistiske fakultet (HF) og Det juridiske fakultet (JUSS), som er i en underskuddssituasjon, bedret sine prognoser. Per 2. tertial beveger prognosene seg i negativ retning: JUSS forventer at den negative overføringen øker med 0,2 mill. kroner mens HF forventer at den negative overføringen øker med 2,4 mill. kroner sammenlignet med 1. tertial. Økonomiavdelingen vil fortsette å følge utviklingen ved HF og JUSS.

Det psykologiske fakultet (PS) har bygget opp aktiviteten og reduserte i 2018 overføringene mer enn planlagt. Etter 2. tertial opprettholder fakultetet sin samlede prognose for negativ overføring til 2020 men med en ytterligere ufordelaktig endring i fordelingen mellom annuum (drift) og øremerkede midler. Aktivitetsøkningen planlegges finansiert av resultatinntekter, og fakultetet har en langtidsplan for håndtering av underskuddet på annuum. Per 2. tertial gjenspeiler prognosene til flere fakultet en økt underdekning på annuum som på kort sikt dekkes av øremerkede midler. Forholdet vil følges videre frem mot årsslutt.

BOA-inntektene etter 2. tertial er noe lavere enn budsjettet, men det er likevel en positiv utvikling med vekst på alle finansieringskilder sammenlignet med august 2018. Prognosen etter august er satt lik det budsjetterte inntektskravet. Prognosen er dermed nedjustert sammenlignet med 1. tertial. Dette skyldes forsinkelser i flere prosjekter som har ført til et lavere aktivitetsnivå.

Oppsummert viser rapporten at den økonomiske utviklingen er i tråd med plan, men med noen særlige risikoområder. Forskyvning av salgstidspunkt for Vektergården har en vesentlig effekt på overføringsbeløpet, og risikoen for at bygget ikke blir solgt i 2019 vurderes som moderat. En stor del av salgssummen skal brukes til å dekke kostnader knyttet til nybygget på Alrek Helseklynge. Det ligger videre en risiko for at enhetene får «for høy fart» som resultat av at det planlegges med et høyt aktivitetsnivå på GB. På BOA-området er ambisjonene høye, men mye ressurser må organiseres for å nå samlet mål. Dette øker alltid risikoen for utsatt aktivitet. Budsjettoppfølging og løpende prognoser vil brukes som verktøy for å overvåke disse usikkerhetsmomentene.

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

Universitetsstyret tar økonomirapporten per 2. tertial 2019 til orientering.

Kjell Bernstrøm  
Universitetsdirektør

17.09.2019/Ingunn Alvseike/ Sven-Egil Bøe/ Per Arne Foshaug (avd. dir.)

Vedlegg:

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

## Vedlegg 1: Utvidet økonomirapport per 2. tertial 2019

### Bakgrunn

I denne saken presenteres og kommenteres den økonomiske situasjonen etter avslutning av regnskapet per 2. tertial (31. august) 2019. Dette omfatter grunnbevilgningen (GB) og bidrags- og oppdragsaktiviteten (BOA) samlet for UiB. Regnskapet viser påløpte kostnader og faktiske inntekter.

Universitetsstyret vedtok fordeling av universitetets grunnbudsjett og krav til BOA-inntekter i styresak 105/18. I økonomirapport per februar ble det gjort rede for budsjettrammen på GB for 2019. Denne inneholder budsjettrammen fra Kunnskapsdepartementet (KD), instituttinntekter, avskrivningsinntekter og ekstratildelinger. Rammen er siden februar økt med 100 mill. kroner jf. styrets vedtak i økonomirapport per februar. I tillegg er det gjort en omklassifisering fra bevilgning til BOA som reduserer rammen med 4,26 mill. kroner. Per 2. tertial har universitetet mottatt to supplerende tildelingsbrev; 30 mill. kroner til oppgradering av studieareal (U. Pihls hus) og 0,4 mill. kroner til studieplasser.

### UiB totalt

Tabell 1 viser budsjett og regnskap for UiB totalt (sum GB og BOA). Etter august er inntektene 191,4 mill. kroner (5,8 %) lavere og kostnadene 171 mill. kroner (5,1 %) lavere enn budsjett.

	Årsbudsjett	Budsjett hittil i år	Regnskap hittil i år	Avvik hittil	Avvik hittil (%)
Inntekter	-5 098,2	-3 297,4	-3 106,1	-191,4	-5,8%
Kostnader	5 140,8	3 349,1	3 178,1	171,0	5,1%
<b>Sum totalt</b>	<b>42,6</b>	<b>51,7</b>	<b>72,0</b>	<b>-20,3</b>	<b>-39,3%</b>

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

Sammenliknet med regnskap per august 2018 øker inntektene med 35,4 mill. kroner (1,2 %). Kostnadene øker med 167,6 mill. kroner (5,6 %) sammenliknet med samme periode i fjor. Av endringen i inntekter og kostnader er 55,3 mill. kroner vekst i BOA-delen av økonomien. På GB er inntektene lavere og kostnadene høyere enn for tilsvarende periode i fjor.

Samlede lønnskostnader har økt med 174,3 mill. kroner (9,3 %) sammenliknet med regnskap pr 2. tertial 2018, mens driftskostnadene er redusert med 6,8 mill. kroner (0,6 %). Veksten i lønnskostnader er reflektert i antall årsverk som er økt med 132,7 sammenliknet med tall pr august 2018. Endringen i antall årsverk er fordelt på 135,3 årsverk på GB og en reduksjon på 2,5 årsverk på BOA. Fakultetene står for 92 % av økningen i antall årsverk.

Antall administrative årsverk øker med 23,9 sammenliknet med august 2018. Økningen fordeler seg med 14,0 årsverk på fakultetene, Universitetsbiblioteket (UB), Universitetsmuseet (UM) og Felles forskningssatsinger (FFS) og 9,9 årsverk på UiB felles, administrative enheter, IT- og Eiendomsavdelingen.

### Grunnbevilgningen (GB)

Overføringene fra 2018 er 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 august har overføringene blitt redusert med 72,0 mill. kroner til 190,6 mill. kroner.

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

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

	Årsbudsjett	Budsjett hittil i år	Regnskap hittil i år	Avvik hittil	Avvik hittil (%)
Inntekter	-4 055,0	-2 607,2	-2 471,1	-136,0	-5,2%
Kostnader	4 097,6	2 658,9	2 543,1	115,7	4,4%
<b>Sum totalt</b>	<b>42,6</b>	<b>51,7</b>	<b>72,0</b>	<b>-20,3</b>	<b>-39,3%</b>

Avvik fra budsjett på kostnadssiden er 4,4 %. Dette er fordelt på ulike poster og varierer mellom enhetene (jf. vedlegg 2 for mer detaljer). Det største avviket er imidlertid på EIA, hvor det blant annet har vært lavere kostnader på byggeprosjektet Alrek helseklynge enn det som er budsjettert per august. Dette skyldes i hovedsak periodisering, og ikke faktiske forsinkelser eller mindreforbruk.

I år blir kostnad for avsatt fleksitid og ikke benyttet ferie synliggjort på enhetene.

På inntektssiden er avviket -5,2 %. Dette er i stor grad knyttet til det planlagte salget av Vektergården som er budsjettert per august men ikke gjennomført. Bygget er lagt ut i markedet og er forventet solgt i 2019. Vi ser også enkelte tidsforskyvninger i andre deler av inntektsbudsjettet.

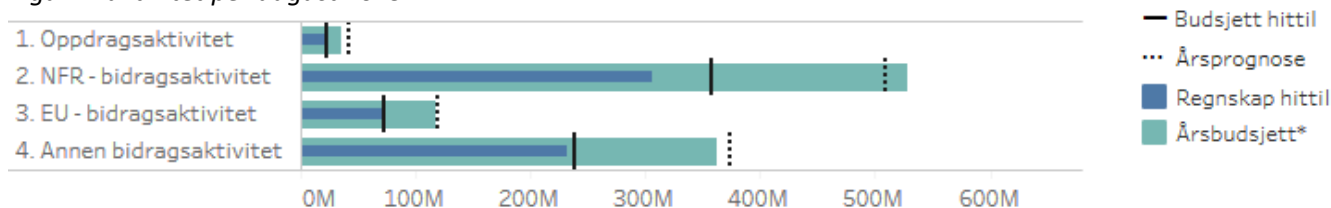
Enhetenes samlede prognose for overføring er per august noe lavere enn, men omtrent på nivå med, budsjett. Noen fakulteter oppjusterer sine prognoser mens andre nedjusterer (jf. vedlegg 2 for mer detaljer). UiB har per august fått 30 mill. kroner fra Kunnskapsdepartementet til rehabilitering av Professor Keyzers gate 1, Ulrikke Phils hus. Disse midlene planlegges ikke brukt før i 2020 og 2021 og bidrar til å øke overføringsbeløpet.

Normalt justerer enhetene opp sine prognoser gjennom høsten, og det forventes dermed at overføringen inn i 2020 kan bli på nivå med budsjettert overføring på 220 mill. kroner. Det er noen forhold som gjør prognosen usikker. Inntekter fra salg av Vektergården er innarbeidet, og dersom salget ikke gjennomføres i år, vil det gi store utslag. En slik utsettelse vil likevel ikke alene føre til negativ overføring. Det planlegges med høy aktivitet ved flere av enhetene, og det er alltid en risiko for at man ikke klarer å utløse ressurser i tråd med plan. Tilsvarende er UiB også i gang med flere større prosjekter hvor det er usikkerhet knyttet til fremdrift og kostnadspådrag.

### Bidrags- og oppdragsfinansiert aktivitet (BOA)

BOA-inntekten er 634,9 mill. kroner per august. Dette er 55,3 mill. kroner (8,0 %) lavere enn budsjettert. Aktiviteten er lavere enn planlagt ved flere enheter men særlig ved Det matematisk-naturvitenskapelige fakultet (MN) og Det humanistiske fakultet (HF). Figur 1 viser at det først og fremst er NFR-bidragsaktivitet og annen bidragsaktivitet som er under budsjett.

Figur 1: aktivitet per august 2019



I 2018 var den regnskapsførte BOA-inntekten 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 ytterligere økning på 77,3 mill. kroner (8,0 %) fra 2018.

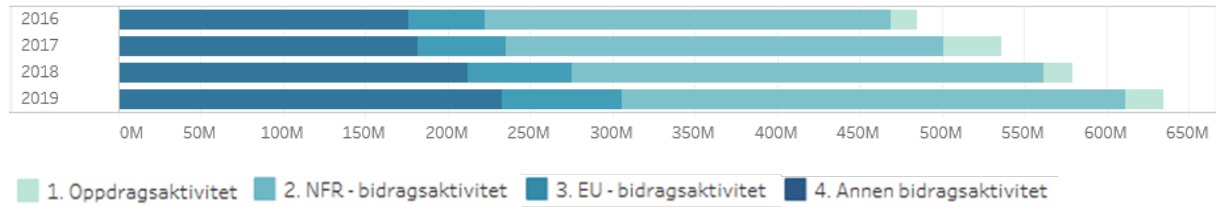
KD har endret definisjonen for noen inntektskilder i favør av BOA og tallene for 2018 og 2019 er dermed ikke helt sammenliknbare.

Summen av enhetenes prognoser er etter august omtrent lik det budsjetterte inntektskravet. Noen av fakultetene forventer høyere inntekter enn budsjettert og noen forventer lavere (se vedlegg 2 for detaljer).

Antall årsverk er redusert med 2,5 fra samme tid i fjor.

Samlet inntekt hittil i år er 55,3 mill. kroner (9,5 %) høyere enn i samme periode i 2018. Til sammenlikning var det i 2017 og 2018 en vekst per august lik 51,4 og 43,1 mill. kroner. Veksten reflekterer det økte budsjettet. Hittil i år er veksten fordelt på alle finansieringskildene, med lavest prosentvis vekst på NFR. Figur 2 viser regnskapsført aktivitet i BOA per august de siste 4 årene.

Figur 2: aktivitet hittil i år 2016-2019



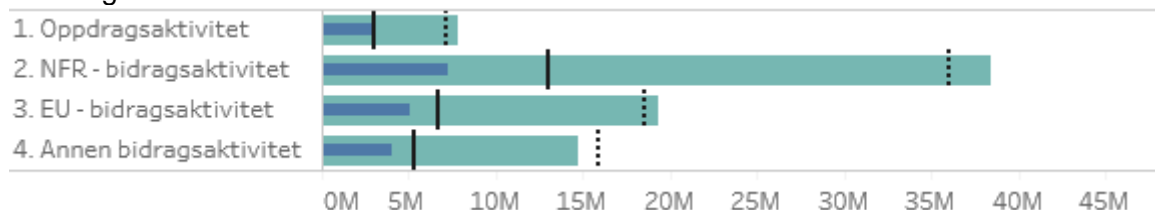
## Vedlegg 2: Status enhetene per 2. tertial 2019

### 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 august er resultatet 200 000 kroner høyere enn ventet hovedsakelig grunnet forsinkelse i overføring av 3 mill. kroner i driftstilskudd til Det norske studiesenteret i Storbritannia. Fakultetet nedjusterer prognosen fra negativ overføring på 4,1 mill. kroner til en negativ overføring på 6,5 mill. kroner. Årsaken til dette er høyere lønnsvekst og et høyere antall rekrutteringsstillinger enn budsjettert.

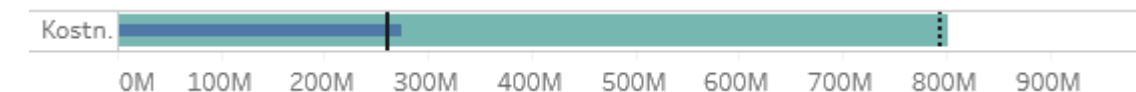


Per august har fakultetet en BOA-inntekt som er 15,2 mill. kroner lavere enn budsjettert. Det største avviket er knyttet til NFR-bidragsaktivitet og skyldes blant annet forsinkelser i tre prosjekter. Generelt er øvrige avvik knyttet til forsinkelse i ansettelser og føring av kostnader. Fakultetet har et inntektskrav for BOA på 80,4 mill. kroner i 2019. Dette er 23,5 mill. kroner høyere enn inntekten for 2018. Fakultetets prognose for 2019 er nedjustert til 68,6 mill. kroner grunnet forsinkelser.

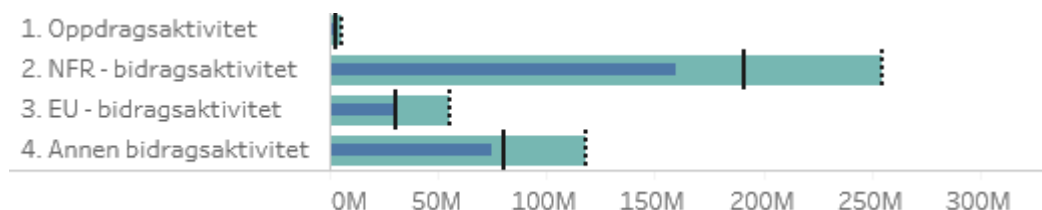


### Det matematisk-naturvitenskapelige fakultet (MN)

På GB har MN en overføring på 45,5 mill. kroner fra 2018, inkludert 3,5 mill. kroner ved Senter for klimadynamikk. MN budsjetterer med en overføring på 17 mill. kroner til 2020, en reduksjon på 28,5 mill. kroner i løpet av 2019. Budsjettmålet er basert på høyere aktivitet på øremerkede tiltak enn i fjor. Per august er resultatet 6 mill. kroner lavere enn ventet hovedsakelig grunnet høyere lønnskostnader. Fakultetet øker likevel prognosen for overføring til 25,0 mill. kroner grunnet generelle forsinkelser og ikke-planlagt avgang.



Per august har fakultetet en BOA-inntekt som er 36,2 mill. kroner lavere enn budsjettert. Det er lavere aktivitet enn ventet på alle finansieringskilder utenom EU. Avvikene skyldes generell forsinkelse i aktivitet i forhold til periodisert budsjett. Fakultetet har et inntektskrav for BOA på 434,0 mill. kroner. Dette er 30,7 mill. kroner høyere enn inntekten i 2018. På tross av lavere aktivitet enn ventet per august opprettholder fakultetet prognosen lik 434,0 mill. kroner.

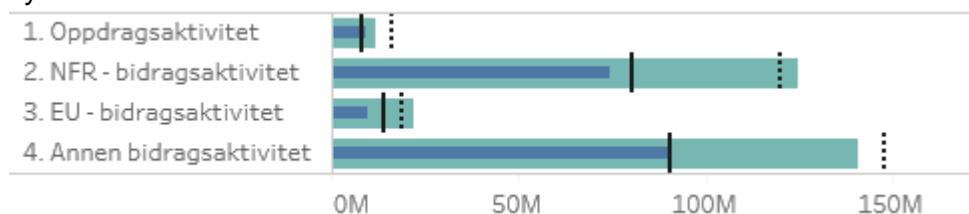


## Det medisinske fakultet (MED)

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 august er resultatet 7,2 mill. kroner høyere enn ventet noe som hovedsakelig skyldes periodiseringsavvik. Det forventes noe høyere kostnader på internhandel enn budsjettert, og prognosen er derfor nedjustert fra 6,0 mill. kroner ved første tertial til 5,0 mill. kroner per andre tertial. Det er også ventet en ufordelaktig endring i fordelingen mellom annuum og øremerkede tiltak. Dette vil følges opp mot årsslutt.



Per august har fakultetet en BOA-inntekt som er 9,5 mill. kroner lavere enn budsjettert, til tross for at midler fra HelseDirektoratet ble omklassifisert fra GB til BOA (utgjør 13,4 mill. kroner per august). Aktiviteten er lavere enn ventet på alle finansieringskilder utenom oppdragsaktivitet. Størst avvik er det på NFR-bidragsaktivitet. 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. Fakultetet venter at aktiviteten vil øke i løpet av året. Samlet prognose per august er 302 mill. kroner, noe som er 12 mill. lavere enn ved første tertial, men fortsatt høyere enn inntektskravet.

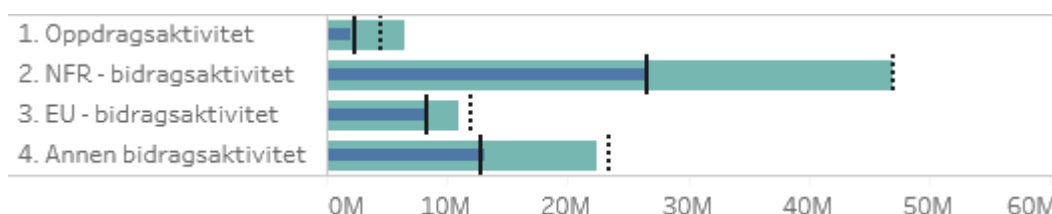


## Det samfunnsvitenskapelige fakultet (SV)

På GB har SV en overføring på 7,4 mill. kroner fra 2018 inkludert 1,2 mill. kroner knyttet til Senter for konkurransepolitikk. Fakultetet budsjetterer ikke med overføring til 2020. Per august er resultatet 3,2 mill. kroner høyere enn ventet, noe som hovedsakelig skyldes periodiseringsavvik. Fakultetet sin prognose for overføring er som budsjettert.



Per august har fakultetet BOA-inntekt som budsjettert. Det er små 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. Fakultetet opprettholder prognose for inntekt på 87,0 mill. kroner.



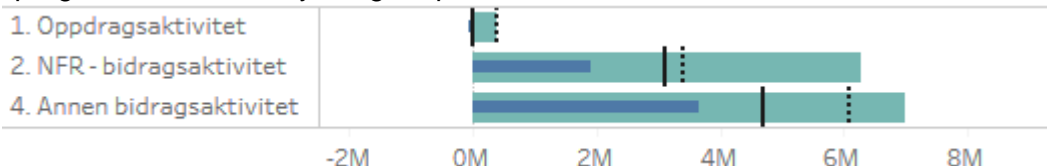
## Det juridiske fakultet (JUS)

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. Per august er fakultetets resultat 3,3 mill. kroner bedre enn ventet på grunn av vakanser som fører til lavere lønnskostnader. Som

følge av dette er fakultetets prognose for overføring til 2020 bedret til en negativ overføring på 2,7 mill. kroner. Sammenlignet med 1. tertial er dette en økning i negativ retning på 0,2 mill. kroner, noe som skyldes kostnad til avsatt fleksitid som ikke var tatt hensyn til i prognosen per 1. tertial.

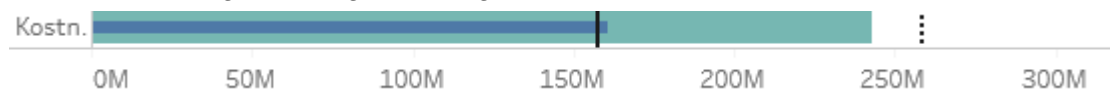


Per august har fakultetet en BOA-inntekt som er 2,3 mill. kroner lavere enn budsjettet som følge av utsatt oppstart på prosjekter. Fakultetet har et inntektskrav for BOA på 13,7 mill. kroner. Dette er 3,4 mill. kroner høyere enn inntekten i 2018. Fakultetet nedjusterer prognosen for inntekt ytterligere per 2. tertial til 9,9 mill. kroner.

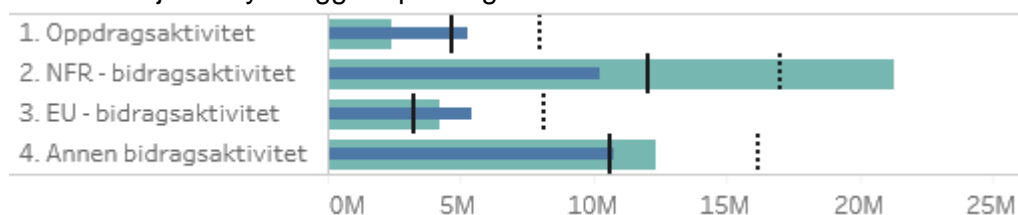


### Det psykologiske fakultet (PS)

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. Per august er resultatet 3,8 mill. kroner lavere enn ventet. Fakultetet opprettholder prognosen for negativ overføring på 5,0 mill. kroner til 2020, men forventer en endring i fordelingen mellom annuum og øremerkede tiltak. Økonomiavdelingen vil følge utviklingen fremover

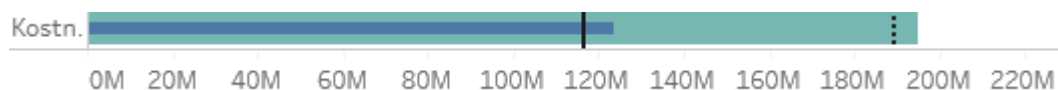


Per august har fakultetet en BOA-inntekt som er 1,1 mill. kroner høyere enn budsjettet. Avviket er i hovedsak knyttet til EU-bidragsaktivitet. PS har et inntektskrav for BOA på 40,3 mill. kroner som er 13,2 mill. kroner høyere enn inntekten i 2018. Prognosen for inntekt var på 48,8 mill. kroner ved første tertial og økes ytterligere per andre tertial, til 49,3 mill. kroner. Prognosen er høyere enn budsjettet for alle finansieringskilder utenom NFR-bidragsaktivitet som er nedjustert ytterligere per august.



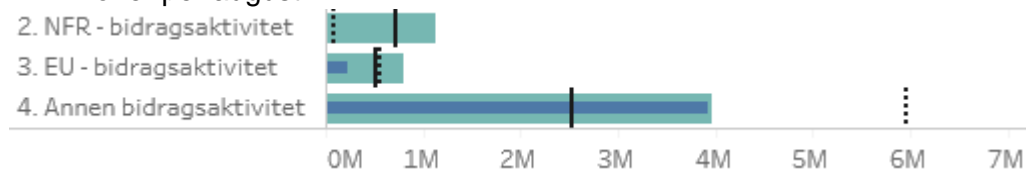
### Fakultet for kunst, musikk og design (KMD)

På GB har KMD en overføring på 27,8 mill. kroner fra 2018 inkludert 1,4 mill. kroner ved Senter for Griegforskning. Fakultetet budsjetterer med en overføring på 10 mill. kroner inn i 2020 noe som gir en reduksjon på 16,4 mill. kroner. Per august er resultatet 10,6 mill. kroner lavere enn ventet, hovedsakelig som følge av forskutterte kostnader knyttet til brukerstyr i nybygget i Møllendal. Fakultetet opprettholder prognosen for overføring til 2020 på 10 mill. kroner.



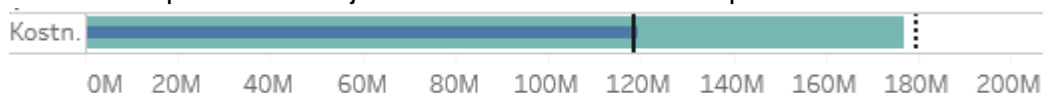


Per august har fakultetet en BOA-inntekt som er 0,4 mill. kroner høyere enn budsjettet. Fakultetet har et inntektskrav for BOA på 5,9 mill. kroner som er 2,9 mill. kroner høyere enn inntekten i 2018. Omklassifisering av PKU-inntekter fra bevilgning til BOA bidrar til at fakultetet når sitt budsjettmål. Prognosene avviker fra budsjett delvis som følge av budsjettfordelingen mellom finansieringskildene. Fakultetet opprettholder prognosen på 6,6 mill. kroner per august.



### 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 august er resultatet 0,7 mill. kroner lavere enn ventet. Universitetsbiblioteket nedjusterer prognosen for overføring til 2020 fra 1,0 mill. kroner til en negativ overføring på 2 mill. kroner. Årsaken til dette er at UB forventer overforbruk på mediebudsjettet samt et lite overforbruk på annuum.



Per august har UB en BOA-inntekt omtrent som budsjettet. Biblioteket har et inntektskrav for BOA på 2,0 mill. kroner, som er 1,1 mill. kroner lavere enn inntekten i 2018. Prognosen for 2020 er lik budsjettmålet.

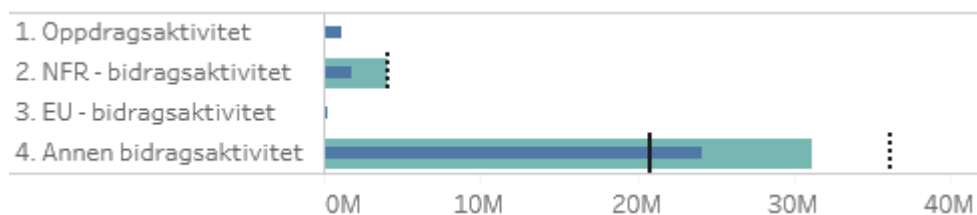


### Universitetsmuseet (UM)

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 august er resultatet 3,6 mill. kroner lavere enn ventet, hovedsakelig på grunn av høyere investeringer enn planlagt og manglende inndeckning per august av underskudd knyttet til sikring og flytting av samlinger. På bakgrunn av dette forventer UM en negativ overføring på 11 mill. kroner. Denne vil imidlertid bli oppveid av refusjon for sikring av samlinger på ca. 7 mill. kroner i 2019.



Per august har museet en BOA-inntekt som er 6,5 mill. kroner høyere enn budsjettet. Museet har et inntektskrav for BOA på 35,2 mill. kroner som er 12,3 mill. kroner lavere enn inntekten i 2018. UM oppjusterer prognosen for inntekt til 40,2 mill. kroner pga. nye prosjekter som har kommet etter budsjetteringstidspunktet.

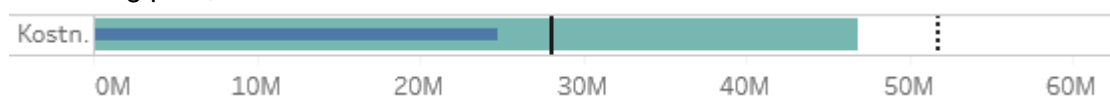


## Andre enheter

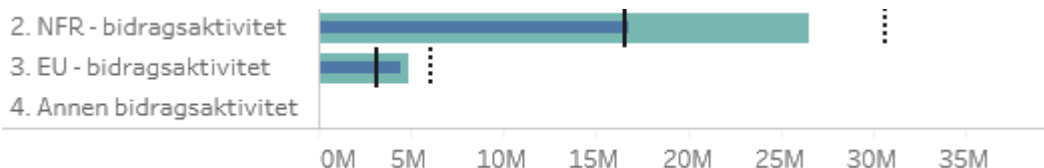
### Felles forskningssatsinger

I fellesbetegnelsen for felles forskningssatsinger (FFS) inngår Sarsenteret, 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 august er resultatet 4,3 mill. kroner bedre enn ventet. Prognosen for overføring er lavere enn budsjettert som følge av at Sars venter høyere aktivitet enn planlagt. Fra første til andre tertial er prognosen oppjustert med ca. 1 mill. kroner til en forventet overføring på 2,8 mill. kroner.



Per august er BOA-inntekten ved FFS 1,6 mill. kroner høyere enn budsjettert. FFS har et inntektskrav for BOA på 31,4 mill. kroner. Dette er 6,1 mill. kroner høyere enn inntekten i 2018. Den samlede prognosen for inntekt opprettholdes på 36,7 mill. kroner.



## Administrasjonen

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

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 budsjettert med en overføring på 4,6 mill. kroner til 2020. Per august har avdelingen et positivt avvik på 7,2 mill. kroner. På grunn av høyere lønnskostnader og ikke-budsjetterte utgifter på annuum er prognosen for overføring allikevel nedjustert til 4,5 mill. kroner. Avdelingens inntektskrav på BOA er 0,4 mill. kroner, men BOA-prosjektet som IT-avdelingen hadde har blitt omklassifisert til grunnbevilgning. Prognosen for BOA-inntekter er derfor satt lik 0 kroner per august.

Eiendomsavdelingen har en overføring på 54,7 mill. kroner fra 2018. Det er budsjettert med at denne vil reduseres til 20 mill. kroner i løpet av året. Vurderingen legger til grunn høy aktivitet i flere byggeprosjekter (blant annet Alrek helseklynge), bruk av utstyrsmidler og nedbetaling på likviditetslånet. Per august har EIA både lavere inntekter og kostnader enn budsjettert. Avviket på inntektssiden skyldes hovedsakelig det planlagte salget av Vektergården som er budsjettert, men ikke gjennomført. Avviket på kostnadssiden skyldes blant annet lavere kostnader på byggeprosjektet Alrek helseklynge enn det som er budsjettert per august. Aktiviteten på byggeprosjektet er imidlertid ventet å bli omtrent som budsjettert per årsslutt. Prognosen for overføring til 2020 opprettholdes på 40 mill. kroner. Dette skyldes i hovedsak at UiB har fått 30 mill. kroner fra Kunnskapsdepartementet til rehabilitering av Professors Keyzers gate 1, Ulrikke Phils hus, som først vil bli brukt i 2020 og 2021.

I administrasjonen for øvrig er det samlet sett et negativt avvik. Både inntektene og kostnadene har vært høyere enn budsjettet. Det er hovedsakelig kostnadene knyttet til øremerkede tiltak som har vært høyere enn budsjettet hittil. UiB er i gang med flere større prosjekter hvor det er usikkerhet knyttet til fremdrift og økonomiske rammer. Annuumsbudsjettet har også utfordringer. Administrasjonen skal ivareta både kravet til effektivisering og en ønsket transformasjon knyttet til digitalisering og nye prioriterte områder.

BOA-inntekten per august er lavere enn budsjettet. Inntektskrav for BOA i administrasjonen er satt til 12,9 mill. kroner i budsjettet. Prognosen for 2020 forventes å bli omtrent som budsjett.