



Styre: Universitetsstyret

Styresak: 108/19

Møtedato: 28.11.2019

Dato: 18.11.2019

Arkivsaknr: 2019/260

Økonomirapport per oktober 2019

Henvisning til bakgrunnsdokumenter

- Styresak 105/18, [Budsjett for Universitetet i Bergen 2019](#)
- Styresak 27/19, [Økonomirapport per februar 2019](#)
- Styresak 49/19, [Økonomirapport per 1. tertial 2019](#)
- Styresak 80/19, [Økonomirapport per 2. tertial 2019](#)

Saken gjelder:

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

Grunnbevilgningsøkonomien

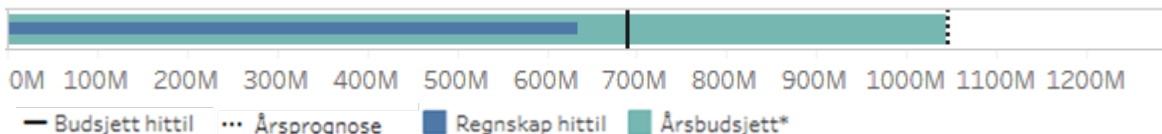
Regnskapet per oktober viser at inntektene er 120,7 mill. kroner lavere enn kostnadene. Inntektene er 3,8 % lavere enn budsjettet per oktober, mens kostnadene er 2,3 % lavere. Store deler av avviket på inntektssiden skyldes inntekter fra salget av Vektergården som kommer inn noen måneder senere enn planlagt i budsjettet, men med høyere beløp. Avviket på kostnadssiden skyldes lavere aktivitet enn budsjettet per oktober. Dette skyldes hovedsakelig tidsforskyvning i forhold til budsjett, men det gjenspeiler også noen faktiske forsinkelser i prosjekter. Se 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 oktober er høyere enn budsjettet, og det er nå ventet at overføringen kan komme opp mot 300 mill. kroner. Økningen i prognosen fra forrige rapport skyldes flere forhold. Blant annet høyere salgsinntekter fra Vektergården enn ventet. Det er også som forventet at enhetene øker sine prognoser for overføring på høsten, mot årsslutt. Dette gjenspeiles i høyere prognoser både på fakultetene og ved enkelte sentrale enheter, spesielt på byggeprosjektene. Det er planlagt med et høyt aktivitetsnivå ved enhetene, og det innebærer en risiko for at man ikke klarer å utløse ressurser i tråd med plan.

Bidrag- og oppdragsfinansiering

BOA-inntekten per oktober er 810,5 mill. kroner. Dette er lavere enn budsjettet, men en økning sammenlignet med samme periode i fjor. Flere fakultet rapporterer allikevel om forventet inntekt på nivå med eller høyere enn budsjettet. Noen fakultet nedjusterer sine

prognoser, men oppsummert opprettholdes prognosen lik det samlede kravet for BOA-inntekt som er satt til 1 043,2 mill. kroner. Det er likevel en viss usikkerhet knyttet til anslaget.



Universitetsdirektøren sine kommentarer

Etter oktober viser rapporten enkelte større avvik fra budsjett. Disse er i stor grad knyttet til tidsforskyvinger på kostnadssiden. På inntektssiden skyldes avviket hovedsakelig at salgsinntekten for Vektergården er budsjettert, men ikke mottatt. Forventet overføring på grunnbevilgningen oppjusteres noe per oktober. Det skyldes blant annet høyere salgsinntekt enn ventet for Vektergården og en økning i forventet overføring på fakulteter og i byggeprosjekter. Overføringen er ventet å kunne komme opp mot 300 mill. kroner.

Noen enheter oppjusterer sine prognoser mens andre nedjusterer. Økonomiavdelingen har fulgt utviklingen ved HF og JUSS som er i en underskuddssituasjon, og per oktober er det gledelig å se at JUSS bedrer sin prognose sammenlignet med 2. tertial. Fakultetet forventer nå en negativ overføring på 1,8 mill. kroner, noe som er 2,4 mill. kroner bedre enn budsjettert. HF forventer derimot at den negative overføringen vil øke ytterligere, til 8,6 mill. kroner, en forverring på 4,1 mill. kroner sammenlignet med budsjett. Økonomiavdelingen vil følge utviklingen ved HF og JUSS mot årsslutt.

Det psykologiske fakultet (PS) har bygget opp aktivitet og reduserte i 2018 overføringene mer enn planlagt. Per oktober forbedrer fakultetet sin prognose for negativ overføring til 2020 med 2,5 mill. kroner, en halvering av den negative overføringen. Det er imidlertid en ufordelaktig endring i fordelingen mellom annuum (drift) og øremerkede midler sammenlignet med budsjettet. Aktivitetsøkningen planlegges finansiert av resultatinntekter, og fakultetet har en langtidsplan for håndtering av underskuddet på annuum. Per oktober gjenspeiler den samlede prognosen til fakultetene en økt underdekning på annuum som på kort sikt dekkes av øremerkede midler. Forholdet vil følges videre frem mot årsslutt.

Fakultet for kunst, musikk og design (KMD) har i budsjettdialogen varslet om strammere økonomi i årene som kommer. Fakultetet hadde med seg store positive overføringer inn i UiB (fra Kunst- og designhøgskolen) som i løpet av de to siste årene er bygget ned. Med et nytt bygg og overføringer som på relativt kort sikt vil ta slutt, må fakultetet tilpasse seg lavere økonomiske rammer og planlegge driften ut fra dette. Universitetsdirektøren er oppmerksom på utviklingen og behovet for endring og vil følge med på situasjonen fremover.

BOA-inntektene etter oktober er noe lavere enn budsjettert, men det er likevel en positiv utvikling med vekst på alle finansieringskilder sammenlignet med oktober 2018. Enhetene forventer samlet sett at BOA-inntektene vil ta seg opp mot årsslutt, og prognosen etter oktober er satt lik det budsjetterte inntektskravet.

Forslag til vedtak:

Universitetsstyret tar økonomirapporten per oktober 2019 til orientering.

Kjell Bernstrøm
universitetsdirektør

18.11.2019/Ingunn Alvseike/ Sven-Egil Bøe/ Per Arne Foshaug (avd.dir.)

Vedlegg:

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

Vedlegg 1: Utvidet økonomirapport per oktober 2019

Bakgrunn

I denne saken presenteres og kommenteres den økonomiske situasjonen etter avslutning av regnskapet per oktober 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 for 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 mottok universitetet to supplerende tildelingsbrev; 30 mill. kroner ble gitt til oppgradering av studiearealer (U. Pihls hus) og 0,4 mill. kroner til studieplasser. Per oktober mottok universitetet 5,5 mill. kroner til videre drift og utvikling av SLATE samt 2,0 mill. kroner til Kart i skolen og miljølære.no.

UiB totalt

Tabell 1 viser budsjett og regnskap for UiB totalt (sum GB og BOA). Etter oktober er inntektene 187,1 mill. kroner (4,5 %) lavere og kostnadene 139 mill. kroner (3,3 %) lavere enn budsjett.

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

	Årsbudsjett	Budsjett hittil i år	Regnskap hittil i år	Avvik hittil	Avvik hittil (%)
Inntekter	-5 105,7	-4 162,4	-3 975,3	-187,1	-4,5%
Kostnader	5 148,3	4 234,9	4 096,0	139,0	3,3%
Sum totalt	42,6	72,6	120,7	-48,1	-66,3%

Sammenlignet med regnskap per oktober 2018 er det en økning i inntektene på 53,6 mill. kroner (1,4 %). Kostnadene er økt med 230,8 mill. kroner (6,0 %) sammenlignet med samme periode i fjor. Av endringen i inntekter og kostnader er 72,9 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 218,2 mill. kroner (9,0 %) sammenlignet med samme periode i fjor, mens driftskostnadene er økt med 12,3 mill. kroner (0,9 %). Veksten i lønnskostnader er reflektert i antall årsverk som er økt med 103,2 sammenlignet med oktober 2018. Endringen i antall årsverk er fordelt med 104,8 årsverk på GB og en reduksjon på 1,6 årsverk på BOA. Fakultetene står for 88 % av økningen i antall årsverk.

Antall administrative årsverk øker med 20,9 sammenlignet med oktober 2018. Økningen fordeler seg med 9,7 årsverk på fakultetene, Universitetsbiblioteket (UB), Universitetsmuseet (UM) og Felles forskningssatsinger (FFS) og 11,2 årsverk på UiB felles, administrative enheter, IT- og Eiendomsavdelingen.

Forholdstallet mellom administrative årsverk/vitenskapelige årsverk er per oktober 0,374. Til sammenligning var det samme forholdstallet 0,377 i oktober 2018. Endringen i forholdstallet er relativt liten, men utviklingen går i ønsket retning. Antall ansatte har økt for begge grupper, men vitenskapelige årsverk øker mer enn administrative årsverk.

Grunnbevilgningen (GB)

Overføringene fra 2018 var 262,6 mill. kroner. I 2019 er det budsjettetert med en samlet reduksjon i overføringene på 42,6 mill. kroner, til 220,0 mill. kroner. Per oktober har overføringene blitt redusert med 120,7 mill. kroner, til 141,9 mill. kroner.

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

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

	Årsbudsjett	Budsjett hittil i år	Regnskap hittil i år	Avvik hittil	Avvik hittil (%)
Inntekter	-4 062,6	-3 290,6	-3 164,8	-125,8	-3,8%
Kostnader	4 105,1	3 363,1	3 285,5	77,7	2,3%
Sum totalt	42,6	72,6	120,7	-48,1	-66,3%

Avvik fra budsjett på kostnadssiden er 2,3 %. Dette er fordelt på ulike poster og varierer mellom enhetene (jf. vedlegg 2 for mer detaljer). Det største avviket er imidlertid innenfor Eiendomsavdelingens budsjett. Her har det blant annet vært lavere kostnader på byggeprosjektet Alrek helseklynge enn det som er budsjettetert per oktober. Dette skyldes hovedsakelig periodisering av kostnader og ikke faktiske forsinkelser.

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

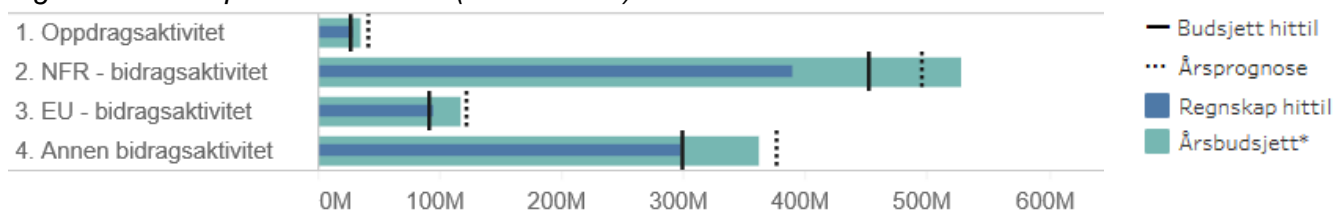
På inntektssiden er avviket -3,8 %. Dette er i stor grad knyttet til salget av Vektergården. Salget er både budsjettetert og gjennomført per oktober, men sluttoppgjøret ventes å komme først i desember. Vi ser også enkelte tidsforskyvninger på andre poster.

Enhetenes samlede prognose for overføring er per oktober noe høyere enn budsjett. Noen fakulteter oppjusterer sine prognoser mens andre nedjusterer (jf. vedlegg 2 for mer detaljer). En vesentlig årsak til høyere prognose for overføring er at salgsinntekten for Vektergården ble høyere enn ventet. Utover dette planlegges det fortsatt 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 økonomiske rammer. Med bakgrunn i nevnte forhold er det grunn til å forvente at overføringen kan bli opp mot 300 mill. kroner.

Bidrags- og oppdragsfinansiert aktivitet (BOA)

BOA-inntekten er 810,5 mill. kroner per oktober. Dette er 61,3 mill. kroner (7,0 %) lavere enn budsjettetert. Aktiviteten er lavere enn planlagt ved flere enheter men særlig ved Det humanistiske fakultet (HF). Figur 1 viser at det først og fremst er NFR-bidragsaktivitet som er under budsjett.

Figur 1: aktivitet per oktober 2019 (i mill. kroner)

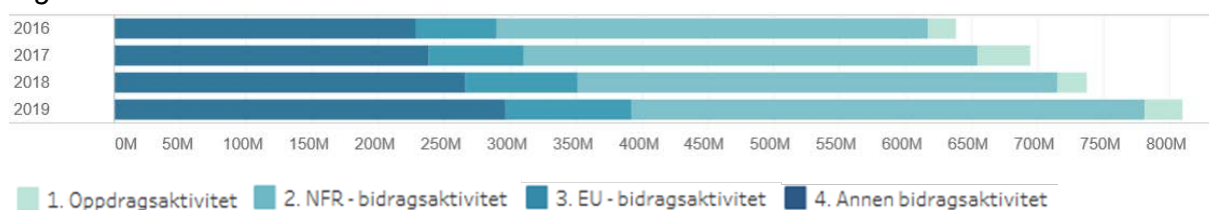


Samlet regnskapsført inntekt hittil i år er 72,9 mill. kroner (9,9 %) høyere enn i samme periode i 2018. Deler av denne økningen skyldes at KD har endret definisjonen for noen inntektskilder i favør av BOA. Veksten reflekterer det økte budsjettet. Hittil i år er veksten fordelt på alle finansieringskildene med lavest prosentvis økning på NFR. Figur 2 viser regnskapsført aktivitet i BOA per oktober de siste 4 årene. Til sammenligning var det i 2017 og 2018 en vekst per oktober på henholdsvis 56,1 og 43,3 mill. kroner.

Antall årsverk er redusert med 1,6 fra samme tid i fjor.

Inntektskravet for 2019 er satt til 1 043,2 mill. kroner og tilsvarer en økning på 77,3 mill. kroner (8,0 %) fra 2018. Summen av enhetenes prognoser er etter oktober omtrent lik det budsjetterte inntektskravet. Noen av fakultetene forventer høyere inntekter enn budsjettert og noen forventer lavere (se vedlegg 2 for detaljer).

Figur 2: aktivitet hittil i år 2016-2019



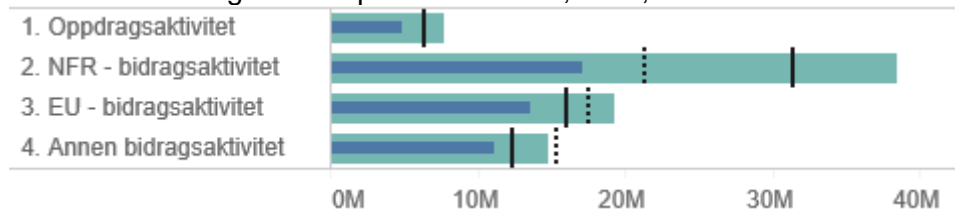
Vedlegg 2: Status enhetene per oktober 2019

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 oktober er resultatet 5,7 mill. kroner lavere enn budsjett. Hovedårsaken til dette er høyere lønnsvekst og antall rekrutteringsstillinger enn budsjettet. Fakultetet nedjusterer derfor prognosen fra en negativ overføring på 6,5 mill. kroner per andre tertial til en negativ overføring på 8,6 mill. kroner per oktober.



Per oktober har fakultetet en BOA-inntekt som er 19,2 mill. kroner lavere enn budsjettet. Det største avviket er knyttet til NFR-bidragsaktivitet og skyldes blant annet forsinkelser i tre prosjekter. Generelt er øvrige avvik knyttet til forsinkelse i ansettelse 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. Fakultets prognose for 2019 er nedjustert med 8 mill. kroner sammenlignet med per andre tertial, til 60,6 mill. kroner.

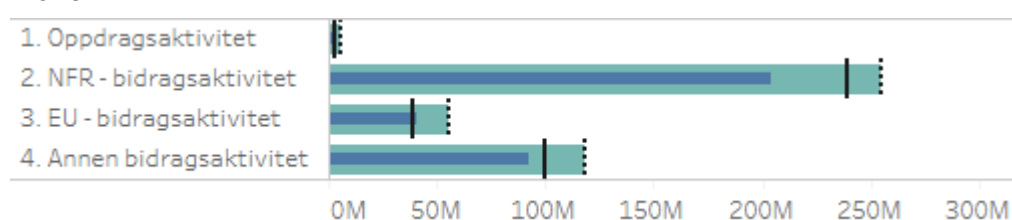


Det matematisk-naturvitenskapelige fakultet (MN)

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 oktober er resultatet 1,2 mill. kroner lavere enn budsjett hovedsakelig grunnet høyere lønnskostnader enn ventet. Fakultetet øker allikevel prognosen for overføring med 5,0 mill. kroner til 30,0 mill. kroner grunnet generelle forsinkelser.



Per oktober har fakultetet en BOA-inntekt som er 42,1 mill. kroner lavere enn budsjettet. 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 oktober opprettholder fakultetet prognosen lik 434,0 mill. kroner.

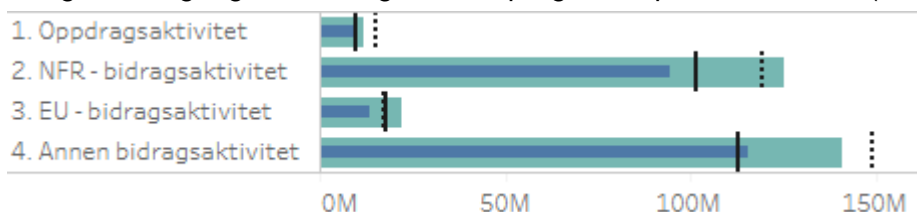


Det medisinske fakultet (MED)

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 oktober er resultatet 5,4 mill. kroner høyere enn ventet, dette er hovedsakelig periodiseringsavvik. Det forventes noe høyere kostnader på internhandel og lønn enn budsjettert, og prognosen er derfor uendret på 5,0 mill. kroner per oktober. Det er også ventet en ufordelaktig endring i fordelingen mellom annuum og øremerkede tiltak. Endringen ser ikke ut til å bli like stor som først ventet, men dette er likevel et forhold som vil bli fulgt opp mot årsslutt.

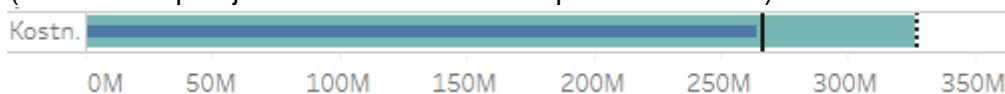


Per oktober har fakultetet en BOA-inntekt som er 7,2 mill. kroner lavere enn budsjettert, til tross for at midler fra Helsedirektoratet ble omklassifisert fra GB til BOA. Størst avvik er det på NFR-bidragsaktivitet, men også EU-bidragsaktiviteten har vært lavere enn ventet. Fakultet har et inntektskrav 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 og har satt prognosen lik inntektskravet på 300,0 mill. kroner per oktober. Dette er en marginal nedgang sammenliknet med prognosen per andre tertial (302,0 mill. kroner).

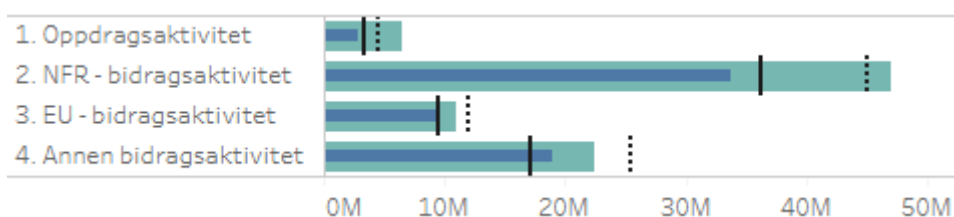


Det samfunnsvitenskapelige fakultet (SV)

På GB har SV en overføring på 7,4 mill. kroner fra 2018 inkludert 1,2 mill. kroner ved Senter for konkurransepolitikk. Fakultetet budsjetterer ikke med overføring til 2020. Per oktober er resultatet 3,0 mill. kroner høyere enn ventet, noe som hovedsakelig skyldes periodiseringsavvik. Fakultetet sin prognose for overføring er imidlertid nedjustert til en negativ overføring på 1,0 mill. kroner. Dette skyldes flere forhold, blant annet høyere kostnad for undervisningslokaler og usikkerhet rundt avslutningstidspunktet for 2 store EU-prosjekter (der det ene prosjektet har et underskudd på 1 mill. kroner).

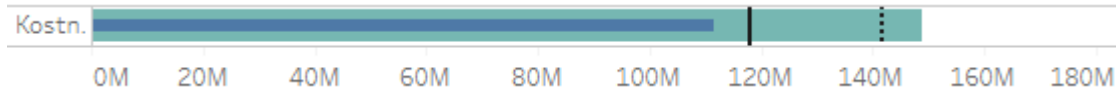


Per oktober har fakultetet BOA-inntekt omtrent som ventet (1,0 mill. kroner lavere). Det er variasjoner i avvikene for de ulike finansieringskildene. NFR- og oppdragsaktiviteten er lavere enn ventet på grunn av forskyvning av aktivitet. Annen bidragsaktivitet har høyere aktivitet enn ventet mens EU-bidragsaktiviteten er omtrent som budsjettert. Fakultetet har et inntektskrav for BOA på 87,0 mill. kroner som er 2,0 mill. kroner høyere enn inntekten i 2018. Fakultetet øker prognosen til 89,0 mill. kroner per oktober.

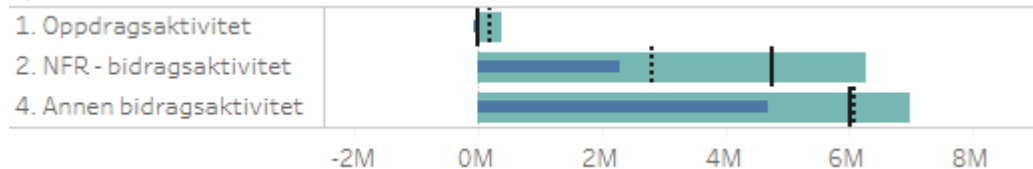


Det juridiske fakultet (JUSS)

På GB har JUSS en negativ overføring på 8,4 mill. kroner fra 2018. Fakultetet budsjetterer med en negativ overføring på 4,2 mill. kroner til 2020. Per oktober er fakultetets resultat 6,0 mill. kroner bedre enn ventet hovedsakelig 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 1,8 mill. kroner. Sammenlignet med 2. tertial er dette en bedring på 0,9 mill. kroner.

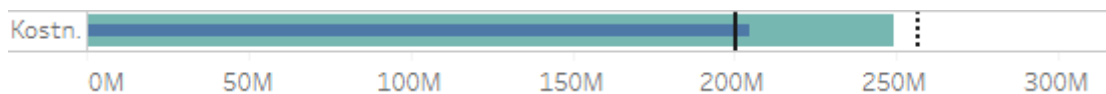


Per oktober har fakultetet en BOA-inntekt som er 3,9 mill. kroner lavere enn budsjettert som følge av utsatt oppstart på prosjekter. Aktiviteten er lavere enn ventet på alle finansieringskilder. Noe av aktiviteten som var planlagt i 2019 er forskjøvet til 2020. Fakultetet har et inntektskrav for BOA på 13,7 mill. kroner. Dette er 3,4 mill. kroner høyere enn inntekten i 2018. Fakultetet nedjusterer prognosen for inntekt ytterligere per oktober til 9,1 mill. kroner.

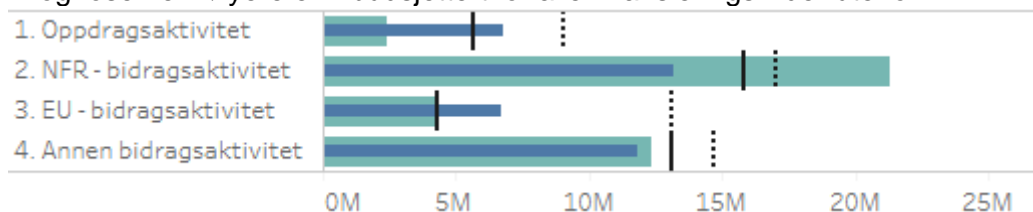


Det psykologiske fakultet (PS)

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 oktober er resultatet 3,7 mill. kroner lavere enn ventet. Dette skyldes i hovedsak praksiskostnader som det ikke var budsjettert for. Mer frikjøp av ansatte enn forventet og en positiv utvikling relatert til rekrutteringsstillinger, fører allikevel til en bedring i prognosen for overføring til 2020. Prognosen endres fra en negativ overføring på 5,0 mill. kroner til en negativ overføring på 2,5 mill. kroner. Det er fortsatt en uheldig endring i fordelingen mellom annuum og øremerkede tiltak sammenlignet med budsjett. Dvs. økt underskudd på annuum og økt overskudd på øremerkede tiltak. Økonomiavdelingen følger utviklingen mot årsslutt.

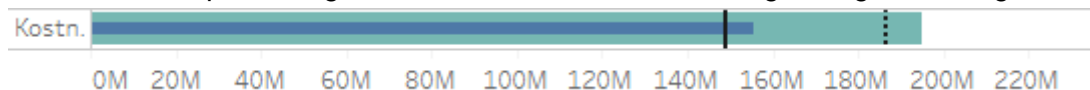


Per oktober har fakultetet en BOA-inntekt som er omtrent som budsjettert (0,4 mill. kroner lavere). Aktiviteten har vært høyere enn budsjettert for EU- og oppdragsaktiviteten, mens den har vært lavere for NFR- og annen bidragsaktivitet. PS har et inntektskrav for BOA på 40,3 mill. kroner som er 13,2 mill. kroner høyere enn inntekten i 2018. Prognosen for inntekt var på 49,3 mill. kroner per andre tertial, og økes ytterligere per oktober til 53,8 mill. kroner. Prognosen er høyere enn budsjettert for alle finansieringskilder utenom NFR.

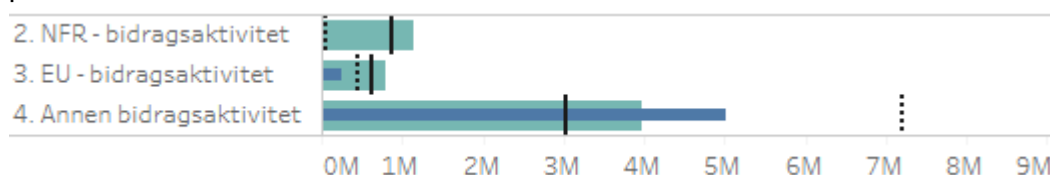


Fakultet for kunst, musikk og design (KMD)

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 oktober er resultatet 9 mill. kroner lavere enn ventet, hovedsakelig som følge av forskutterte kostnader knyttet til brukerstyr i nybygget i Møllendal. Fakultetet øker prognosen for overføring til 2020 fra 10 mill. kroner til 13 mill. kroner. Dette er en (planlagt) halvering av overføringen, og fakultetet har varslet om strammere økonomiske tider fremover. Med et nytt bygg, og overføringer som bygges ned, må fakultetet tilpasse seg lavere rammer. Økonomiavdelingen følger utviklingen fremover.

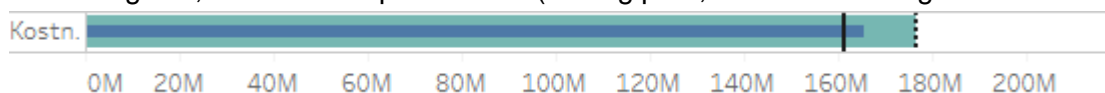


Per oktober har fakultetet en BOA-inntekt som er 0,8 mill. kroner høyere enn budsjettet. Fakultetet har et inntektskrav for BOA på 5,9 mill. kroner som er 2,9 mill. kroner høyere enn inntekten i 2018. Omklassifisering av PKU-inntekter fra bevilgning til BOA bidrar til at fakultetet når sitt budsjettmål. Prognosene avviker fra budsjett delvis som følge av budsjettfordelingen mellom finansieringskildene. Fakultetet øker prognosen til 7,7 mill. kroner per oktober.

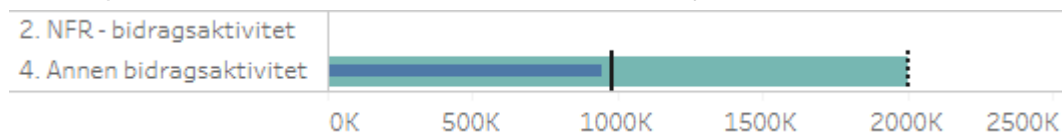


Universitetsbiblioteket (UB)

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 oktober er resultatet 3,9 mill. kroner lavere enn ventet. Avviket skyldes overforbruk på mediebudsjettet. Samtidig forventes det underforbruk på Språksamlingene og Skeivt arkiv. I sum resulterer dette i en økning i prognosen for overføring til 1,1 mill. kroner per oktober (økning på 3,1 mill. sammenlignet med 2. tertial).

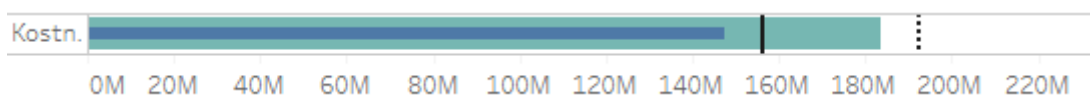


Per oktober har UB en BOA-inntekt omtrent som budsjettet. Biblioteket har et inntektskrav for BOA på 2,0 mill. kroner, som er 1,1 mill. kroner lavere enn inntekten i 2018. Det er noe etterslep i aktiviteten, men UB forventer å treffe budsjettmålet ved årets slutt.



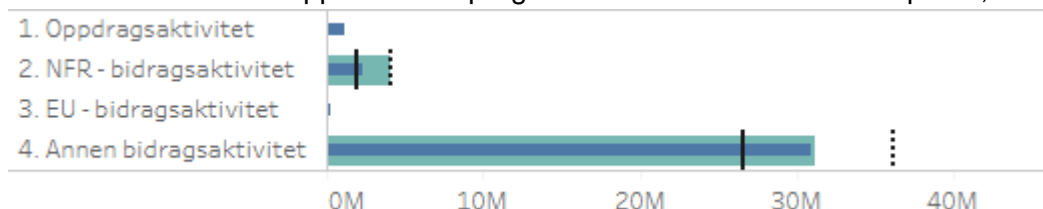
Universitetsmuseet (UM)

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 oktober er resultatet 8,0 mill. kroner lavere enn ventet, hovedsakelig



på grunn av høyere investeringer enn planlagt og manglende inndekning per oktober av underskudd knyttet til sikring og flytting av samlinger. På bakgrunn av dette forventer UM fortsatt en negativ overføring på 11 mill. kroner. Denne vil imidlertid bli oppveid av at enheten vil få refusjon for sikring av samlinger på ca. 7 mill. kroner samt 4,3 mill. kroner i utstyrsmidler.

Per oktober har museet en BOA-inntekt som er 6,1 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 opprettholder prognosen for inntekt fra 2. tertial på 40,2 mill. kroner.

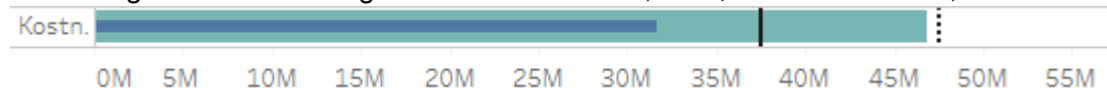


Andre enheter

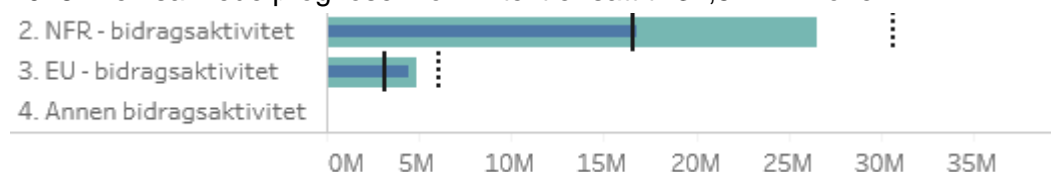
Felles forskningssatsinger

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 oktober er resultatet 7,7 mill. kroner bedre enn ventet. Prognosen for overføring er økt sammenlignet med andre tertial, fra 2,8 mill. kroner til 7,4 mill. kroner.



Per oktober er BOA-inntekten ved FFS 5,0 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. Den samlede prognosen for inntekt er satt til 34,5 mill. kroner.



Administrasjonen

Totalt har de administrative avdelingene og UiB felles lavere inntekter og 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. Per oktober har avdelingen et positivt avvik på 5,8 mill. kroner. Det er forventet positive avvik på flere prosjekter ved årsslutt og prognosen for overføring er derfor oppjustert til 7,4 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 oktober.

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 oktober har EIA både lavere inntekter og kostnader enn budsjettert. Avviket på inntektssiden skyldes hovedsakelig salget av Vektergården som både er budsjettert og gjennomført. Salgsinntektene ventes derimot først å komme i desember. I tillegg er det positive avvik på budsjettert tilbakeleie av Vektergården og underforbruk på energi og renhold. Avviket på kostnadssiden er knyttet til lavere aktivitet enn budsjettert. Dette skyldes i hovedsak periodisering, og ikke faktiske forsinkelser på prosjekter. 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 budsjettert. Det er kostnadene knyttet til øremerkede tiltak som har vært høyere enn budsjettert 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 oktober er noe høyere enn budsjettert. Inntektskrav for BOA i administrasjonen er satt til 12,9 mill. kroner i budsjettet. Prognosen for 2020 forventes å bli omtrent som budsjett.