



Arkivreferanse
2024/96

Dokumentdato
06.02.2025

Styre
Universitetsstyret

Styresak
3/25

Møtedato
13.02.2025

VEDTAKSSAK: Økonomirapport 2024

Henvisning til bakgrunnsdokumenter

- [Styresak 79/23: Budsjett for Universitetet i Bergen 2024](#)
- [Styresak 5/24: Tildelingsbrev 2024 til Universitetet i Bergen](#)
- [Styresak 30/24: Økonomirapport per 1. kvartal 2024](#)
- [Styresak 45/24: Økonomirapport per 1. tertial 2024](#)
- [Styresak 73/24: Økonomirapport per 2. tertial 2024](#)

Saken gjelder

Denne saken gir økonomisk status for UiB for 2024 for grunnbevilgningsøkonomien (GB) og den bidrags- og oppdragsfinansierte virksomheten (BOA). I saksfremlegget gis det en overordnet vurdering, mens det i vedlegg 1 og 2 gis en mer detaljert fremstilling. Det er krav til at UiB legger frem en Investeringsplan som skal vedtas av universitetsstyret. Denne følger i vedlegg 3. Planen bygger på eksisterende Masterplan for bygg. Det planlegges revisjon av planen i løpet av 2025, og resultatet av dette vil innarbeides i Investeringsplanen etter dette.

Arbeidet med UiBs årsregnskap for 2024 er ikke endelig avsluttet, og det tas forbehold om at det kan forekomme mindre justeringer frem mot endelig regnskapsavleggelse. Endelige regnskapstall vil presenteres i forbindelse med behandling av årsregnskap i møte 13. mars

UiB totalt – oppsummering

Resultatet ved UiB ble noe bedre enn planlagt. Det var budsjettert med å redusere overføringen fra 118,9 mill. kroner til 100,0 mill. kroner ved utgangen av 2024. Faktisk overføring til 2025 ble 174,5 mill. kroner. Fakultetene reduserte sine overføringer med totalt 58,2 mill. kroner mens overføringer knyttet til UiB Felles økte med 113,8 mill. kroner. Overføringen på UiB Felles er i stor grad knyttet eiendomsområdet.

2024 ble planlagt med en forventning om realnedgang som følge av trangere økonomiske rammer. Flere enheter har justert ned aktiviteten samtidig som noe aktivitet er forskjøvet i tid. Resultatet av dette er en overføring inn i 2025 som er høyere enn planlagt.

Grunnbevilgningsøkonomien

Inntektene på grunnbevilgningen ble i 2024 1,5 % høyere og kostnadene 0,2 % lavere enn budsjettet, og samlet resultat er dermed noe høyere enn planlagt. Høyere inntekter skyldes hovedsakelig høyere salgsinntekter enn budsjettet. De største postene er her salg av varer knyttet til et forskningsprosjekt samt salg av en leilighet knyttet til Det norske instituttet i Athen. Det har også vært høyere inntekter enn budsjettet fra egenbetaling fra studenter fra land utenfor EØS.

På kostnadssiden har det vært høyere varekostnad og lønnskostnader enn budsjettet, mens andre driftskostnader har hatt vesentlig underforbruk. Avviket på varekostnad er knyttet til forskningsformål som omtalt over, mens avviket på lønnskostnadene i stor grad skyldes at pensjonskostnadene ble høyere enn budsjettet. De største postene med underforbruk på driftskostnader er kostnader til lokaler inkludert energi, reparasjoner og vedlikehold, inventar og driftsmateriell og reisekostnader. Det vises til vedlegg 1 for nærmere forklaring på utviklingen i inntekter og kostnader.

UiB hadde en overføring på 118,9 mill. kroner fra 2023. Enhetene hadde i sum lagt planer som innebar en overføring til 2025 nær 0. Budsjettmålet for overføring til 2025 ble satt til 100 mill. kroner. I løpet av året ble prognosen for overføring holdt på nivå med budsjettmålet, mens det mot slutten av året ble signalisert at overføringen kunne bli opp mot 150 mill. kroner.

Overføringen på 174,5 mill. kroner fordeler seg med 66,9 mill. kroner ved fakultetene og 107,6 mill. kroner ved UiB Felles. I løpet av året hadde fakultetene planlagt med å redusere overføringen med 131 mill. kroner, mens det ble en reduksjon på 58 mill. kroner. Det er store variasjoner i overføringen mellom fakultetene. UiB Felles hadde en liten negativ overføring inn i året som har økt betydelig ved utgangen av året. Overføringen på UiB Felles er i hovedsak knyttet til eiendomsområdet.

Det er i tidligere rapporter pekt på en ubalanse mellom annuum og øremerkede poster, og denne ubalansen har økt i løpet av 2024. Det er stor variasjon mellom fakultetene. Det samfunnsvitenskapelige fakultet, Det psykologiske fakultet og Universitetsmuseet går ut av året med negative overføringer, og tre andre fakulteter har øremerkede og bundne midler som tildekker en negativ overføring på annuum.

Antall årsverk på grunnbevilgningen er på nivå med i fjor med en liten økning på 8. Dette og utviklingen i ulike stillingskategorier, omtales nærmere i vedlegg 1.

I overføringen fra 2024 inngår også investeringsmidler. I henhold til retningslinjer fra departementet skal disse fremgå i en investeringsplan vedtatt av styret. Oppdatert investeringsplan følger som eget dokument som vedlegg 3 til denne saken.

Bidrag- og oppdragsfinansiering

BOA-inntektene i 2024 endte på 1 344,3 mill. kroner. Dette er høyere enn budsjettet, men 0,4 % lavere enn resultatet i 2023. Det har dermed vært en liten nominell nedgang fra i 2023. Dette gjenspeiles også i antall årsverk som er redusert med i gjennomsnitt 42 sammenlignet med 2023.

Det samlede inntektsbudsjettet var satt til 1 302,4 mill. kroner, og BOA-inntekten ble høyere enn budsjettmålet ved alle fakulteter utenom Fakultet for naturvitenskap og teknologi fakultet (NT) og Universitetsmuseet.

Det har vært reduksjon i inntekter fra NFR (-3,6 %) og Andre finansieringskilder (-1,2 %), mens det har vært en økning i inntekter fra EU (13,2 %).

Prognosene for BOA i 2024 var økende utover året.

Universitetsdirektøren sine kommentarer

Regnskapet viser god balanse mellom inntekter og kostnader på et overordnet nivå og dokumenterer at UiB samlet har kontroll på den økonomiske situasjonen. Effekten av realnedgang i budsjettet er likevel krevende for organisasjonen, med tilsetningsstopp flere steder og andre kutt som påvirker den faglige virksomheten. Ved fakultetene er det fortsatt høyere aktivitet enn det er rom for, men samlet er inntrykket at det arbeides godt på alle nivå i organisasjonen for å tilpasse aktiviteten til fremtidige økonomiske rammer. Universitetsledelsen og Økonomiavdelingen følger opp fakultetene for å utvikle langsiktige scenarier for den økonomiske utviklingen ved det enkelte fakultet. Dette vil være tema på egne dialogmøter og budsjettkonferanse i mars.

Det er tilnærmet nullvekst i både inntekter og kostnader fra 2023 til 2024, noe som innebærer at UiB har en realnedgang i aktivitet siden både priser og lønninger har økt gjennom året. Dette vises blant annet ved at det er i gjennomsnitt 34 færre årsverk i 2023 enn i 2024. En oppbremsing i økonomien har vært ventet både fordi bevilgingene er blitt svekket og fordi UiBs enheter innstiller seg på dårligere budsjetter i årene som kommer.

Den totale overføringen øker likevel fra 118,9 mill. kroner til 174,5 mill. kroner, noe som i hovedsak skyldes at enkelte prosjekter innenfor eiendomsområdet har hatt lavere fremdrift enn planlagt.

Fakultetenes overføring er i 2024 redusert med 58,2 mill. kroner, noe som er en halvering. Enhetene melder sine prognoser for overføring 15. februar, og det er grunn til å forvente at reduksjonen i overføring vil bli lavere i 2025 enn i 2024.

Det er store forskjeller mellom fakultetene, og det er meget positivt at flere av fakultetene fortsatt har handlingsrom og tid til å gjøre en gunstig tilpasning til fremtiden. Men det er alvorlig at to av våre fakulteter samt Universitetsmuseet øker sine negative overføringer. Det har vært viet stor oppmerksomhet til Det samfunnsvitenskapelige fakultet og Det psykologiske fakultet sin økonomi gjennom 2024. Både internt ved disse fakultetene og fra universitetsledelsens side. Ved begge fakulteter har det vært stillingsstopp, og fakultetsstyrene har vedtatt planer som skal bringe balanse og nedbetaling av underskudd. Ved begge fakultet ventes utviklingen å snu i løpet av 2025 og 2026, men det vil ta tid før de igjen har en god og trygg økonomi. For Universitetsmuseet (UM) endte 2024 svakere enn ventet. Avvik fra plan skyldes i hovedsak at UM ikke klarte å dekke inn for tap av inntekter fra arkeologiske utgravningsprosjekter som utbyggere blir pålagt. UM vurderer at prosjektinngangen blir bedre i 2025, og det er viktig at ubalansen ikke øker.

Fakultetenes bevilgningsøkonomi deles i annum og øremerkede tiltak, og fakultetene følges normalt opp på summen av disse. Universitetsdirektøren følger likevel med på utviklingen på annuumsbudsjettene fordi disse samlet sett har en økende negativ overføring. Denne øker også i 2024 og er nå -163 mill. kroner, en økning på 32 mill. kroner i løpet av året.

For å lette situasjonen for enhetene gjøres det en rekke tilpasninger. For det første er det satt i gang et bredt arbeid for at fakultetene skal tilpasse sin aktivitet til de rammene som nå er forventet på mellomlang og lang sikt. I løpet av året har innsatsen økt for å tidlige fange opp enheter som har relativt stor vekst.

Dette gjøres blant annet ved å vurdere og sammenligne enhetenes utvikling og fart på ulike indikatorer. For det andre styrkes fakultetsbudsjettene gjennom at interne kutt på fakultetsbudsjettene i budsjettfordelingen nå er avsluttet. For det tredje tas forskutteringene sentralt ned slik at det blir mulig å gi fakulteter med underskudd tid til å gjøre tiltak og bedre økonomien. I tillegg er det tatt kontroll på den økonomiske ubalansen innenfor Fellesadministrasjonen slik at vi her vil se balanse i budsjettene i løpet av 2025 og 2026.

Noen enheter har relativt store overføringer inn i 2024, og Universitetsstyret skal godkjenne overføringer over 3 % av bevilgning. De samme enhetene har derimot stor risiko for ubalanse i økonomien i årene som kommer, og det innstilles derfor på at disse får beholde hele overføringen.

Flere forhold trakk i retning av reduserte BOA-inntekter i 2024 sammenliknet med 2023, og enhetene budsjetterte med reduksjon i aktivitet. Dette skyldtes både endringer i NFRs praksis, men også en spesielt høy aktivitet i etterkant av pandemien. Inntektene ble likevel høyere enn budsjettet, men noe redusert sammenlignet med regnskap 2023. Også i BOA-økonomien bekreftes aktivitetsreduksjonen ved en reduksjon i antall ansatte. For å opprettholde den totale faglige aktiviteten på UiB er det nødvendig å styrke BOA-delen av økonomien når langtidsprognosene for bevilgningsdelen viser nedgang. Det positive i 2024 er en vekst i inntekter fra EU og gode tilslag i 2024 som vil gi aktivitet i årene som kommer. Sammenlignet med budsjettmålet må vi derfor kunne konkludere med at UiB har et tilfredsstillende BOA-resultat i 2024, men at det er en trend i retning av lavere totalaktivitet som har stor oppmerksomhet.

Forslag til vedtak

1. Universitetsstyret tar økonomirapporten for 2024 til orientering.
2. Midler ut over 3 % overføres i sin helhet ved Det humanistiske fakultet (HF), Fakultet for naturvitenskap og teknologi (NT), Det juridiske fakultet (JUS) og Fakultet for kunst, musikk og design (KMD), som foreslått i vedlegg 1.
3. Overføringer på UiB felles disponeres til prioriterte tiltak, som foreslått i vedlegg 1.
4. Styret vedtar investeringsplanen slik den er vist i vedlegg 3 inkludert overførte midler til investeringer.

Tore Tungodden
universitetsdirektør

06.02.2025/Ingunn Alvseike/Sven-Egil Bøe/Per Arne Foshaug (avd.dir.)

Vedlegg:

1. Utvidet økonomirapport 2024
2. Status enhetene 2024
3. Investeringsplan

Vedlegg 1: Utvidet økonomirapport 2024

Bakgrunn

I dette vedlegget presenteres og kommenteres økonomisk status etter regnskapsåret 2024. 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 79/23. I ettertid er det orientert om tildelingsbrevet i styresak 5/24 med endringer som kom i stortingsbehandlingen av Statsbudsjettet. Tildelingen fra Kunnskapsdepartementet var på 4 310,9 mill. kroner (inkludert midler til SLATE). Universitetet har i tillegg fått et supplerende tildelingsbrev til Holbergprisen på 18,6 mill. kroner. I revidert nasjonalbudsjett ble UiBs budsjett redusert med 0,5 mill. kroner på grunn av færre studenter fra Ukraina enn tidligere anslått. Sammen med tidligere vedtatte budsjettrammer til instituttinntekter, avskrivninger og investeringer (føres som utsatt inntekt) er det totale inntektsbudsjettet på grunnbevilgningen 4 630,0 mill. kroner. I tillegg ble det overført midler fra 2023 på 118,9 mill. kroner. Totale disponible midler er dermed 4 749,0 mill. kroner. Det er budsjettetert med en overføring til 2025 på 100 mill. kroner.

2024 ble planlagt med en forventning om realnedgang som resultat av at lønns- og prisveksten var underkompensert i statsbudsjettet, utfasing av studieplasser og stipendiatstillinger samt et internt omfordelingskutt innenfor KD-budsjettet.

Enhetene presenteres i vedlegg 2.

UiB totalt

Tabell 1 viser budsjett og regnskap for UiB totalt (sum GB og BOA). I 2024 ble inntektene 59,7 mill. kroner høyere enn kostnadene med et tilsvarende positivt resultat. Sammenlignet med budsjett ble både inntektene og kostnadene høyere enn planlagt med henholdsvis 1,8 % og 0,6 %.

Tabell 1: Totaltall regnskap 2024 (i mill. kroner)

	Årsbudsjett	Budsjett hittil i år	Regnskap hittil i år	Avvik hittil i år	Avvik hittil i %
Inntekter	-5 932,5	-5 932,5	-6 041,7	109,2	1,8%
Kostnader	5 948,6	5 948,6	5 982,0	-33,4	-0,6%
Sum totalt	16,1	16,1	-59,7	75,8	

Sammenlignet med regnskap 2023 har det vært tilnærmet nullvekst. På overordnet nivå har både inntektene og kostnadene vært som i 2023, med en marginal nedgang på hhv. 0,1 % og 0,04 %. Både grunnbevilgningen og BOA har hatt en liten nominell nedgang i forhold til 2023. Som nevnt i tidligere økonomirapporter er det gjort en reklassifisering mellom vedlikehold og investering fra tidligere år på ca. 48 mill. kroner. Dette har ikke resultat effekt, men det reduserer både inntekter og kostnader med dette beløpet. Justert for dette ville inntektene og kostnadene ha økt med hhv. 1,0 % og 1,1 % sammenlignet med 2023.

På kontoklassenivå har det vært større avvik fra 2023. På inntektssiden er det særlig investeringer (bokføres som utsatt bevilgning) som har vært høyere enn i 2023, men deler av dette henger sammen med nevnte reklassifisering. På kostnadssiden er det hovedsakelig lønnskostnader som har vært høyere, mens Andre driftskostnader har vært lavere. I sum går disse avvikene mot hverandre, og endringen fra 2023 på sumnivå er som nevnt marginal.

Driftskostnadene er redusert med 182,2 mill. kroner (-8,4 %). Reduksjonen har vært på både grunnbevilgningen og BOA. Det er særlig reparasjon og vedlikehold og konsulenttjenester som har hatt en reduksjon.

Samlede lønnskostnader har økt med 160,6 mill. kroner (4,2 %). På grunnbevilgningen har økningen vært 5,1 %, mens det har vært en reduksjon på BOA lik 0,9 %. Det siste henger sammen med reduksjon i årsverk. Lønnskostnaden inkluderer estimert og avsatt effekt av lønnsoppgjøret i 2024 som denne gangen først kommer til utbetaling i 2025. Beregningen av avsetningen er i henhold til anbefalt metode fra DFØ, men det er en usikkerhet i estimatet. Økningen i totale lønnskostnader på grunnbevilgningen er i samme størrelsesorden som SSBs prognose for økning i årslønn på ca. 5,3 % jf. konjunkturrapporten per desember.

Gjennomsnittlig antall årsverk er redusert med 34 fra 2023. Disse fordeler seg med en økning på 8 på GB og en reduksjon på 42 på BOA. Fordelt per stillingskategori har det vært en reduksjon på 2 årsverk i administrative årsverk, antall vitenskapelige er redusert med 43 og antall tekniske årsverk har økt med 11. Økningen i tekniske årsverk, og noe av reduksjonen i vitenskapelige årsverk henger sammen med vit.ass.-stillinger som nå er definert som fagkonsulenter (teknisk stilling). Utover dette er reduksjonen i vitenskapelige årsverk knyttet til professorstillinger, lektorstillinger og rekrutteringsstillinger (stipendiater og postdoktorer). Det er for øvrig små endringer i andre stillinger. Nedgangen i rekrutteringsstillinger var ventet ettersom UiB totalt sett har ligget over måltallet. Stillinger over måltall er stillinger som er finansiert over fakultetenes egen økonomi og ikke av UiB Felles. Det er å forvente at slik aktivitet reduseres når økonomien blir strammere.

Reduksjonen i administrative årsverk fordeler seg med 3,5 flere på fakultetene, Universitetsbiblioteket (UB) og Universitetsmuseet (UM). Mens UiB Felles, administrative enheter, IT- og Eiendomsavdelingen er redusert med 5,4 årsverk.

Som en respons på statens ABE-kutt innførte Universitetsdirektøren i 2017-2021 en særlig begrensning på tilsetninger i Fellesadministrasjonen. Senere ble oppfølgingen av dette utvidet til hele UiB og da gjennom å ha oppmerksomhet på forholdet mellom administrative årsverk og vitenskapelige årsverk. Som det kommer frem av tabellen under endres dette forholdstallet lite fra 2023 til 2024 (tekniske stillinger er ikke inkludert i forholdstallet). Ser en over flere år har det vært en gjennomgående trend at forholdstallet øker.

Tabell 2: Gjennomsnittlige årsverk per stillingskategori

	2024	2023	Endring
Tekniske årsverk	667,7	656,5	11,2
Administrative årsverk	1 015,8	1 017,8	- 1,9
Vitenskapelige årsverk	2 455,6	2 498,6	- 43,0
Sum	4 139,2	4 172,9	- 33,7

Forholdstall Adm/vit	0,414	0,407
-----------------------------	--------------	--------------

Grunnbevilgningen (GB)

Overføringen på grunnbevilgningen fra 2023 var 118,9 mill. kroner. I 2024 var det budsjettert med at overføringen ville reduseres til 100,0 mill. kroner. Det positive resultatet på 59,7 mill. kroner gjør derimot at overføringen har økt til 174,5 mill. kroner, og 4,2 mill. kroner er lagt til virksomhetskapitalen. Økningen på virksomhetskapitalen kommer fra overskudd på oppdragsprosjekter.

Tabell 3: Hovedtall grunnbevilgningen (GB) 2024 (i mill. kroner)

	Årsbudsjett	Budsjett hittil i år	Regnskap hittil i år	Avvik hittil i år	Avvik hittil i %
Inntekter	-4 630,0	-4 630,0	-4 697,4	67,4	1,5%
Kostnader	4 646,2	4 646,2	4 637,7	8,4	0,2%
Sum totalt	16,1	16,1	-59,7	75,8	

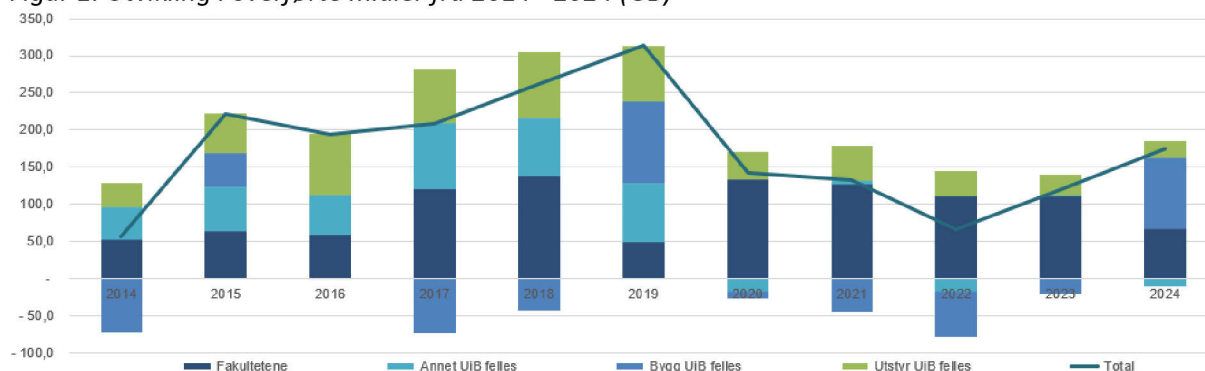
Inntektene ble 67,4 mill. kroner (1,5 %) høyere enn budsjettet. Det skyldes hovedsakelig høyere salgsinntekter enn planlagt. En vesentlig del av dette er salg av varer knyttet til et forskningsprosjekt. Det har også vært høyere inntekter fra egenbetaling fra studenter fra land utenfor EØS enn budsjettet. Salg av en leilighet knyttet til Det norske instituttet i Athen har også gitt ikke-budsjetterte inntekter av betydning.

Avvik fra budsjett på kostnadssiden er 8,4 mill. kroner (0,2 %). Det har vært høyere varekostnad og lønnskostnader enn budsjettet, mens andre driftskostnader har hatt vesentlig underforbruk. Avviket på varekostnad er knyttet til forskningsprosjekt omtalt over. Avviket på lønnskostnadene skyldes i stor grad at pensjonskostnadene ble høyere enn budsjettet. Det største underforbruket på poster knyttet til Andre driftskostnader, er kostnader til lokaler inkludert energi, reparasjoner og vedlikehold, inventar og driftsmateriell og reisekostnader. Reisekostnadene var økende fra 2017 og hadde en topp i 2019, før det ble en stor nedgang under pandemien. Fra 2022 har kostnadene økt, men de er fortsatt lavere enn nivået var i 2017.

Uten nevnte reklassifisering mellom investering og vedlikehold ville det positive avviket på inntektene vært høyere, og kostnadsavviket ville vært negativt.

Utviklingen i overføringene følges særskilt. Overføringen på 174,5 mill. kroner er fordelt med 66,9 mill. kroner ved fakultetene og 107,6 mill. kroner ved UiB Felles. Figur 1 viser utviklingen i overføringene på GB i perioden 2014 - 2024. Overføringene har variert over disse årene. Overføringen utgjør ved utgangen av 2024 4,0 % av UiBs bevilgningsinntekter på grunnbevilgningen.

Figur 1: Utvikling i overførte midler fra 2014 - 2024 (GB)



Fakultetene hadde en overføring inn i 2024 på 110,6 mill. kroner. De budsjetterte med å redusere overføringen til -6,4 mill. kroner. Alle fakultetene hadde planlagt å redusere sine overføringer, og Det samfunnsvitenskapelige fakultet (SV), Det psykologiske fakultet og Universitetsmuseet (UM) budsjetterte med negative overføringer ut av 2024. Resultatet viser at fakultetenes samlede overføringer ble redusert, men bare med halvparten av det de planla med. Det er verdt å merke seg at ubalansen mellom overføringer på annuum og øremerkede prosjekter har økt. Den positive overføringen på øremerket er redusert med 12 mill. kroner i løpet av året, mens den negative overføringen på annuum er økt med 32 mill. kroner. Det er variasjoner mellom enhetene, men særlig NT, SV, PS og UM har store negative overføringer på annuum. Det vises til vedlegg 2 for mer detaljert omtale av enhetene.

Internt ved UiB må enheter som overfører mer enn 3 % av inntektsrammen be om godkjenning fra Universitetsstyret for det overskytende. Ut av 2024 gjelder dette følgende enheter: Det humanistiske fakultet (HF), Fakultet for naturvitenskap og teknologi (NT), Det juridiske fakultet (JUSS) og Fakultet for kunst, musikk og design (KMD). Beløp utover 3 % for disse enhetene summerer seg til ca. 47 mill. kroner.

- HF overfører 6,2 % (30,8 mill. kroner). Fakultetet viser til at de forventer et årsunderskudd på annuum i 2025 før bruk av eventuelle overføringer. I tillegg er mye av overføringene på annuumsmidler som er spart på instituttnivå med lovnader om at disse vil bli videreført på instituttene i 2025. Når det gjelder overføringen på øremerkede prosjekter er det forpliktelser knyttet til disse midlene.
- NT overfører 4,2 % (60,9 mill. kroner). Fakultetet viser til at overføringen skyldes tiltak for å redusere fakultetets kostnader som ledd i arbeidet med å tilpasse aktiviteten til eksisterende og forventede reduksjoner i rammen. Fakultetet har bevisst kuttet kostnader og forskjøvet aktivitet der dette har vært mulig. Forskyvningene har følgelig økt fakultetets forpliktelser knyttet til øremerkede tiltak. De største postene er knyttet til toppfinansiering, lisensmidler og vitenskapelig utstyr. For å ivareta forpliktelsene ber fakultetet om å få overføre ubrukte midler til 2025.
- JUSS overfører 5,1 % (10,4 mill. kroner). Fakultetet ber om å få overføre ubrukte midler til 2024 og begrunner dette med at fakultetet trenger bufferen for å møte et fall i resultatinntektene som kommer i 2026 og 2027 som følge av at flere studenter drar på utveksling.
- KMD overfører 7,4 % (16,3 mill. kroner). Fakultetet ber om at alle ubrukte midler på grunnbevilgningen overføres til 2025. En del overføringer skyldes at midler er blitt stående ufordelt og ubrukt pga. bindinger. Fakultetets økonomiske utsikter gjør det særlig viktig å kunne disponere alle ubrukte midler fra 2024.

Samlet ble overføringene høyere enn budsjettert på fakultetene. Under gis status for enheter som ventet negativ overføring ut av året.

- Det samfunnsvitenskapelige fakultet hadde en overføring på 6,6 mill. kroner fra 2023 og planla å overføre -20,0 mill. kroner ut av året. En slik reduksjon ville innebære et negativt driftsresultat på 26,6 mill. kroner i 2024. Overføringen ble en negativ overføring på 43,6 mill. kroner. Denne består av en positiv overføring på øremerket på ca. 27 mill. kroner og en stor negativ overføring på annuum på rundt 70 mill. kroner. Den negative overføringen på annuum er mer enn doblet i løpet av året. Allerede i mars endret fakultetet prognosen for overføring til -40 mill. kroner, og prognosen lå rundt dette nivået ut året. Fakultetet har innført stillingsstopp og har vedtatt en plan som inkluderer en rekke sparetiltak på drift. Det har også vært jobbet mye med forankring i organisasjonen for å få en felles forståelse av situasjonen og tiltak som må iverksettes.
- Det psykologiske fakultet hadde en negativ overføring på 7,3 mill. kroner fra 2023 og planla å overføre -21 mill. kroner ut av året. Budsjettert årsunderskudd var dermed 13,7 mill. kroner. Overføringen ble -19,6 mill. kroner, noe som er 1,4 mill. kroner bedre enn budsjettmålet, og 4,4 mill. kroner bedre enn prognosen per 2. tertial. Fakultetet har en positiv overføring på øremerkede midler lik 29 mill. kroner og en stor negativ overføring på annuum på rundt 49 mill. kroner. Den negative overføringen på annuum har økt med ca. 10 mill. kroner i løpet av året. PS har i 2024 hatt tett dialog med universitetsledelsen med tanke på oppfølging av fakultetets økonomi. I den forbindelse har fakultetet utarbeidet en rammeplan for perioden 2024-2034 for raskest mulig å få balanse mellom inntekter og kostnader og deretter betale ned det akkumulerte underskuddet. Fakultetet vedtok et stramt budsjett for 2024 og har hatt tilnærmet stillingsstopp. Fakultetet viser til at det har vært svært lav kostnadsvekst på fakultetet fra 2023 til 2024, og at dette viser at tiltakene har hatt god effekt.

- Universitetsmuseet (UM) hadde en overføring på -8,2 mill. kroner fra 2024 og planla med å overføre -12,0 mill. kroner ut av året. En slik endring ville bety et negativt driftsresultat på 3,8 mill. kroner. Overføringen endte negativ lik 17,7 mill. kroner og dermed 5,2 mill. kroner lavere enn budsjettert. Avviket skyldes sviktende inntekter fra billett- og butikksalg og færre eksterne prosjekter innen utgravningsvirksomheten som ga lavere bidrag til grunnbevilgningen. UM trodde de kom til å veie opp for disse effektene med andre tiltak, men disse viste seg ikke å være tilstrekkelige. For å få et bedre grunnlag for vurdering av fremtidsutsiktene har UM utarbeidet et langtidsbudsjett som også inkluderer gjenanskaffelse av utstyr. UM vil fortsette dialogen med universitetsledelsen for å oppnå en bærekraftig økonomi på sikt.

Fakultetene har adgang til midlertidig overforbruk på annum dersom det er tilsvarende underforbruk på øremerkede poster. En slik adgang gir bedre utnyttelse av de midlene som er tilgjengelig, men det er viktig at det ikke utvikler seg en ubalanse som gjør at fakultetet får budsjettoverskridelse når de øremerkede midlene brukes opp.

UiB Felles overfører 107,6 mill. kroner fra 2024 til 2025. Overføringene er delt opp i bygg, utstyr og annet.

Bygg består av øremerkede tildelinger fra Kunnskapsdepartementet (KD), egne midler satt av sentralt til rehabilitering av bygg, midler satt av til øvrige byggprosjekter ved Eiendomsavdelingen (EIA), forskutteringer til byggformål og salgsinntekter fra bygg. Overføringer knyttet til bygg er netto 95,3 mill. kroner. Denne delen av budsjettet er delvis finansiert av forskutteringer på 63,1 mill. kroner som utgjør en negativ saldo og overføringer på byggtiltak som til sammen er 158,4 mill. kroner.

Eiendomsbudsjettet består av fire deler:

- Bygningsdrift
- Energi
- Innleie
- Investeringer og vedlikehold

Postene for energi og innleie er ved årets slutt satt til null, mens resten er overført til investeringer og vedlikehold inkludert 20,4 mill. kroner øremerket energiøkonomiseringstiltak.

Overføringen på 158,4 mill. kroner er da fordelt på postene for investering og vedlikehold (153,6 mill. kroner) og bygningsdrift (4,8 mill. kroner).

Overføringer på UiB Felles knyttet til utstyr er 23,2 mill. kroner. Dette gjelder restmidler til utstyr i KMD sitt bygg i Møllendalsveien og utstyr i Odontologibygget. Dette er midler KD har bevilget og som så langt ikke er fordelt videre til enhetene. Midlene fordeles ut etter behov og bygges ned over tid.

Andre tiltak ved UiB felles.

På Andre tiltak er det netto til overføring -10,8 mill. kroner ved utgangen av 2024. Overføringen består av 45,3 mill. kroner i forskuttering (en negativ saldo) og udisponerte midler til sammen 34,4 mill. kroner fordelt på rekke poster. Som hovedregel er midler på Andre tiltak under UiB Felles bevilget for ett år og overføres ikke. UiB Felles har likevel midler til tiltak med forpliktelser inn i 2025 som overføres. Det gjelder enkelte UiB-tiltak med bevilgninger over flere år men også overføringer for samarbeidsprosjekter, Atheninstituttet og Jussformidlingen.

Når restmidler på felles tiltak ikke overføres, betyr det at restmidler trekkes inn og overforbruk dekkes inn. Dersom det er midler igjen etter dette kan restmidlene disponeres til andre tiltak.

De største postene med restmidler i 2024 er:

- Energireserven har en rest på 17 mill. kroner etter at 9 mill. kroner er disponert over til pensjonsbuffer.
- Noen av fakultetene ligger under måltallet på rekrutteringsstillinger, og dette gir 4,3 mill. kroner i restmidler på budsjett for rekrutteringsstillinger.
- 5,1 mill. kroner i mindreforbruk på omstillingsmidler
- 5,2 mill. kroner i rest på egenandel på Fellesløftet

De største postene med overforbruk i 2024 er:

- Overforbruket ved Administrasjonen og IT-avdelingens annuum ble 19 mill. kroner. Noen poster som ferie-/fleksitid samt innbetalinger fra studenter og ansatte i IT-avdelingens utskriftsordning, overføres til 2025. Resterende 14 mill. kroner foreslås dekket av ubrukte midler innenfor de øremerkede avsetningene i 2024.
- Administrative systemer er drift og utvikling av systemer som ikke er levert fra Sikt (DFØ og andre). Posten har et overforbruk på 12 mill. kroner der ca. halvparten er en engangskostnad knyttet til innføring av system for bruker- og tilgangsstyring. Resten er fordelt på flere mindre IT-prosjekter, mens 1 mill. kroner er andre tilgodehavende fra øvrige BOTT-institusjoner. Merforbruket foreslås dekket ved bruk av andre restmidler i 2024.
- Toppfinansiering er UiBs insentivmidler/egenandeler til prioriterte eksternt finansierte prosjekter som ERC, EU, SFF, SFI etc. Midlene bevilges som andel av årets aktivitet, og ved høy aktivitet kan det bli overforbruk. Merforbruket (7,4 mill. kroner) foreslås dekket fra andre restmidler.
- Eksamenbudsjettet dekkes av fakultetene og betales inn ved årets begynnelse. Det er ikke etablert noen praksis for å etterbelaste fakultetene, og merforbruket (1,2 mill. kroner) foreslås dekket innenfor andre restmidler.

Etter dette er det grunnlag for å disponere 16,3 mill. kroner. Det foreslås følgende disponering:

- En foreløpig avregning av UiBs premie for 2024 til Statens pensjonskasse (SPK) ga fakultetene og avdelingene en merbelastning på 18 mill. kroner når effekt av forsinket lønnsoppgjør fra 2024 holdes utenfor. Fakultetene er kompensert 15 mill. kroner fra sentral buffer. Det foreslås å sette av ytterligere 3 mill. kroner for å dekke hele fakultetenes merkostnad ved en egen bevilgning i 2025. Et ytterligere merforbruk på pensjonsbuffer 2024 på 2 mill. kroner er dekket ved at negativ saldo ikke overføres.
- UiBs premie til SPK trekkes inn gjennom året som fast prosentpåslag på lønn. Regningen UiB får fra SPK har variable komponenter og er derfor usikker frem til året er over. Avregningen for 2024 er høyere enn ventet, og UiBs buffer til formålet er brukt opp. Det foreslås å disponere midler til en ny buffer på 6 mill. kroner for 2025.
- UiB har støttet lønnsoppjøret i 2024 med 4 mill. kroner for å bidra til høyere pott rettet inn mot prioriterte grupper. Dette var ikke satt av i budsjettet, og det foreslås å gjøre en avsetning for dette. Midlene vil bli fordelt til fakultetene og avdelingene i 2025.
- Universitetsbiblioteket følger Fellesadministrasjonens nullbasebudsjetteringsprosjekt (NBB) med en plan om å omstille avdelingens driftsbudsjett. Som del av dette fikk UB en overskridelsesadgang i form av et underskuddbudsjett på annuumsdelen lik 1,784 mill. kroner i budsjett 2024. Biblioteket har hatt behov for denne, og det foreslås å sette av beløpet til en egen tildeling i 2025.
- TMS elite var et eksterntfinansiert prosjekt der UiB var forpliktet med egenandeler fra UiB. Tiltakene var planlagt avsluttet flere år tilbake, men deler har av ulike grunner blitt forsinket og er ennå ikke avsluttet. Ved avslutning er det behov for å dekke 1,3 mill. kroner i egenandel, og det foreslås å disponere midler til dette

- Det foreslås disponert 0,2 mill. kroner til tilbakebetaling av EU-midler. Dette er etter krav i forbindelse med en revisjon. Beløpet er krav UiB allerede har mottatt og gjelder prosjekter som er avsluttet.

Bidrags- og oppdragsfinansiert aktivitet (BOA)

I 2024 ble inntektene på BOA 1 344,3 mill. kroner. Dette er 41,9 mill. kroner (3,2 %) høyere enn inntektsbudsjettet på 1 302,4 mill. kroner. Budsjettet var satt lavere enn inntekten i 2023, men resultatet i 2024 ble på nivå med fjoråret (-0,4 %). Det ble et netto overskudd på oppdragsprosjekter lik 4,2 mill. kroner. Overskuddet blir lagt til UiB sin virksomhetskapskapital. Enhetene som har prosjekter med overskudd, får overført midler tilsvarende overskuddet.

BOA-inntekten ble høyere enn budsjettet ved alle fakulteter utenom Fakultet for naturvitenskap og teknologi fakultet (NT) og Universitetsmuseet. For disse enhetene, samt Det samfunnsvitenskapelige fakultet (SV) og Det psykologiske fakultet (PS) har inntekten i 2024 også vært lavere enn i 2023, med en samlet reduksjonen på ca. 35 mill. kroner. Det har vært økning i inntekten ved Det medisinske fakultet og for BOA-aktiviteten i administrasjonen, mens øvrige enheter har inntekter på nivå med 2023.

Tabell 4 viser at det har vært høyere inntekter enn budsjettet på EU og annen bidragsaktivitet. NFR-inntekten har vært lavere enn planlagt.

Tabell 4: Status inntekter bidrags- og oppdragsfinansiert aktivitet (i mill. kroner)

	Årsbudsjett	Budsjett hittil i år	Regnskap hittil i år	Avvik hittil i år	Avvik hittil i %
NFR	-612,1	-612,1	-569,4	-42,6	-7,0%
EU	-175,6	-175,6	-209,2	33,6	19,1%
Andre	-514,8	-514,8	-565,6	50,9	9,9%
Sum totalt	-1 302,4	-1 302,4	-1 344,3	41,9	3,2%

Inntektene er 4,9 mill. kroner (-0,4 %) lavere enn i 2023. Sammenlignet med 2023 har det vært reduksjon i inntekter fra NFR (-3,6 %) og Andre finansieringskilder (-1,2 %), mens det har vært en økning i inntekter fra EU (13,2 %).

I 2023 var det en betydelig reduksjon i antall søknader til NFR som blant annet hadde bakgrunn i at NFR innførte løpende søknadsfrister. Antall søknader tok seg ikke opp i 2024, og dette vil trolig påvirke UiB sin fremtidige NFR-aktivitet. Det jobbes imidlertid aktivt med å få opp søknadsmassen igjen. EU-inntektene har økt noe som henger sammen med at de tildelte midlene fra Horizon Europe har økt. ERC-prosjekter er et av UiB sine satsingsområder, og det har vært en stor mobilisering knyttet til disse programmene. I tillegg har UiB vunnet 9 koordinatorprosjekt, RIA og Marie Curie DN. Alle disse prosjektene har i snitt en bevilgning til UiB på rundt 1 mill. euro.

Antall gjennomsnittlige årsverk i BOA-økonomien er redusert med 42 (6,1 %) sammenlignet med 2023.

Overføringene (fakturerte, ikke regnskapsførte inntekter) i BOA er 340,6 mill. kroner. Dette er en reduksjon på 57,1 mill. kroner sammenlignet med 2023. Det har vært størst nedgang på overføringen som gjelder annen bidragsaktivitet. Det er positivt at overføringen går ned da det betyr at midlene settes i aktivitet. Prosjektgjelden er i all hovedsak bundet til pågående prosjekter ved fakultetene, men renter og restmidler på gaveforsterkning er fri til disposisjon til langsiktig grunnleggende forskning. Ubrukte gaver og gaveforsterkning utgjør 64,2 mill. kroner ved utgangen av året som er en nedgang på 23 mill. kroner fra 2023. Mesteparten av gavene er på fakultetene, men det er også noe på UiB Felles.

Vedlegg 2: Status enhetene 2024

Under presenteres status for enhetene etter at regnskapet for 2024 er avsluttet. I løpet av året har enhetene rapportert prognoser for overføringer på GB og inntekt på BOA, siste gang per november.

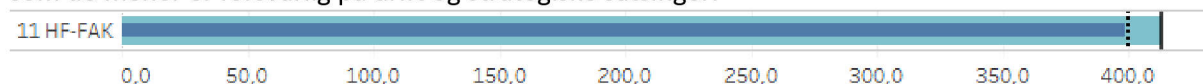
Forklaring til figurer:

- Budsjett hittil i år
- Årsprognose
- Regnskap hittil i år
- Årsbudsjett

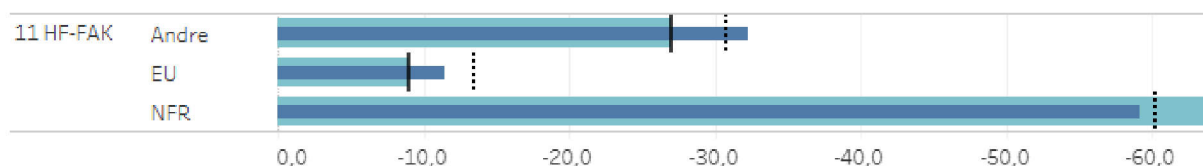
Det humanistiske fakultet (HF)

På grunnbevilgningen (GB) hadde HF en overføring på 37,9 mill. kroner fra 2023. Fakultetet budsjetterte med å redusere overføringen til 15,4 mill. kroner ved utgangen av året. HF budsjetterte i tillegg med 2,9 mill. kroner i overskudd fra oppdragsprosjekter. Fakultetet har en risiko for ubalanse i økonomien på lengre sikt, og Universitetsledelsen har dialog med fakultetet om dette.

Overføringen til 2025 er 30,8 mill. kroner. Dette er 15,4 mill. kroner høyere enn budsjettert, og 6,7 mill. kroner høyere enn prognosen pr. 2. tertial. Overskudd fra oppdragsprosjekter ble som planlagt. Det ble lavere kostnader enn budsjettert både på lønn og andre driftskostnader. Som en unntaksordning, etter dialogmøter med UiB ledelsen, får enhetene på fakultetet overføre alle ubrukte midler til 2025. Det har gitt effekter på store deler av økonomien og har bremset bruken av driftsmidler. Fakultetet har positive overføringer til 2025 både på annuum og drift, men er bekymret for at inntektstap på studiepoeng vil medføre ubalanse på lengre sikt. Som følge av dette har fakultetet signalisert tilnærmet stillingsstopp i årene fremover, samtidig som de har kuttet så mye som de mener er forsvarlig på drift og strategiske satsinger.



Fakultetets BOA-inntekt ble 102,8 mill. kroner noe som er 2,8 mill. kroner høyere enn budsjettert. Det er inntekter fra EU og annen bidragsaktivitet som har vært litt høyere enn budsjettert, mens inntekten fra NFR har vært litt lavere. Det var budsjettert med nye NFR-prosjekter og aktivitet som ikke ble noe av i 2024. Fakultetet fikk et overskudd på oppdragsprosjekter lik 2,9 mill. kroner.

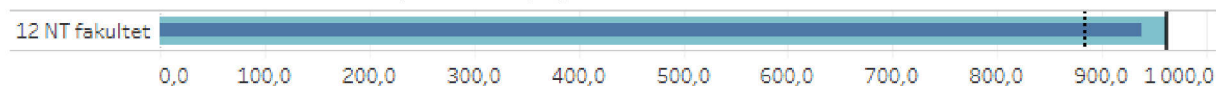


Fakultet for naturvitenskap og teknologi (NT)

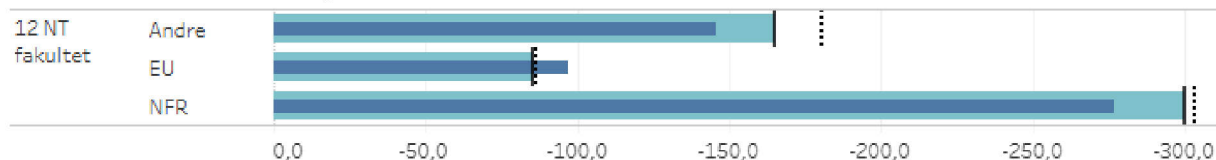
Fakultetets overføring fra 2023 var opprinnelig 32 mill. kroner. Fakultetet har imidlertid overtatt ansvaret for å forvalte lisensmidler fra salg av rettigheter til biologisk materiale fra UiB sentralt. Tildeling av disse midlene ble gitt på konto for overføring fra forrige år, og øker dermed fakultetets overføring fra 2023 med 14,5 mill. kroner til 46,4 mill. kroner. Fakultetet budsjetterte med 0 i overføring til 2025.

Overføringen til 2025 er 60,9 mill. kroner. Veksten skyldes blant annet nevnte overføring av lisensinntektene, færre tilsatte stipendiatstillinger enn budsjettert (men omtrent innenfor måltall), prosjektavslutninger med positive overføringer til bevilgning, reduserte fartøykostnader og ekstra tildelinger mot slutten av året. I løpet av 2024 ble det igangsatt et forskningsprosjekt som medførte kjøp av varer til forskningsformål. Dette har hatt påvirkning på både inntektssiden og kostnadssiden.

Varekjøp og verdi av varelageret tilknyttet prosjektet, har gitt ikke-budsjetterte varekostnader. Salg av varene i etterkant har også gitt høyere salgsinntekter enn budsjettert. I sum er effekten en netto kostnad på rundt 3 mill. kroner. Fakultetet forventer at dette vil gå i balanse i løpet av prosjektets levetid. Selv om fakultetet samlet sett har en positiv overføring til 2025 presiserer fakultetet at dette ikke innebærer at fakultetet har en bærekraftig økonomi. Fakultetet og instituttene har gjennomført inngripende økonomiske tiltak i 2024, og tilpasning av aktiviteten til økonomirammene vil fortsette i 2025. Usikkerhet knyttet til fremtidig finansiering gjør det utrygt å inngå langsiktige forpliktelser selv om fakultetet har en positiv overføring. Det samme er usikkerheten knyttet til store forskjeller i den økonomisk situasjon for instituttene. Ubalansen mellom øremerkede avsetninger og frie annuumsmidler er litt bedret i løpet av året, og arbeidet med å bedre ubalansen videreføres.

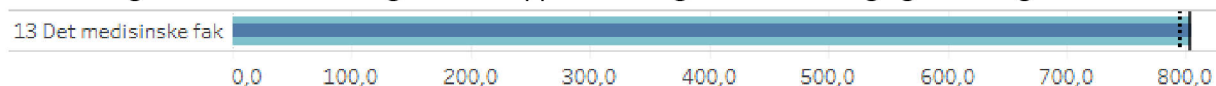


Fakultetets BOA-inntekt ble 518,7 mill. kroner noe som er 31,3 mill. kroner lavere enn BOA-budsjettet på 550,0 mill. kroner. Inntektsbudsjettet ble satt med usikkerhet knyttet til tilslag på nye forskningsprosjekter, og inntekten ble lavere enn både prognosene i løpet av året og inntekten i 2023. Det er inntekten fra NFR og andre bidragsyttere som har vært lavere enn planlagt, mens EU-inntekten har vært noe høyere.

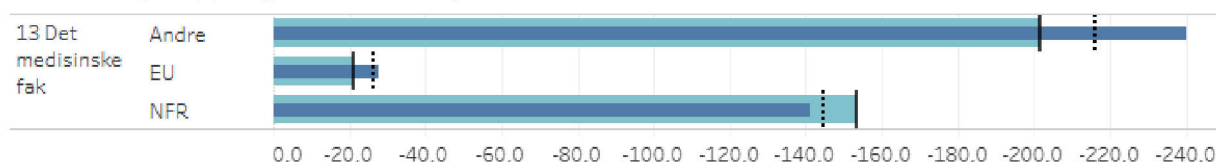


Det medisinske fakultet (MED)

På GB hadde MED en overføring på 19,1 mill. kroner fra 2023. Fakultetet budsjetterte med en overføring på 10,0 mill. kroner til 2025. Overføringen ble 19,7 mill. kroner, noe som er 9,7 mill. kroner høyere enn budsjettert, og 5,7 mill. kroner høyere enn prognosen pr. 2. tertial. Høyere overføring enn budsjettert skyldes blant annet høyere instituttinntekter og egenbetaling fra studenter, samt en planlagt større investering som ble utsatt. I løpet av 2024 har fakultetet tatt flere grep for å ruste seg mot fremtidige år med strammere økonomi. Fakultetet har sett på potensialet for å redusere kostnader, øke inntekter og har også startet et arbeid for å se på tiltak for å redusere fakultetets totale areal. Ubalansen mellom negative overføringer på annuum og positive overføringer på øremerket er redusert i løpet av året. Samlet sett vurderer fakultetet økonomien i inngangen til 2025 som mer solid enn tidligere, selv om det er variasjoner mellom instituttene. Det har vært lite investering i infrastruktur de siste årene, og fakultetet ser nødvendigheten av et høyere investeringsnivå i 2025 enn tidligere for å opprettholde god undervisning og forskning.

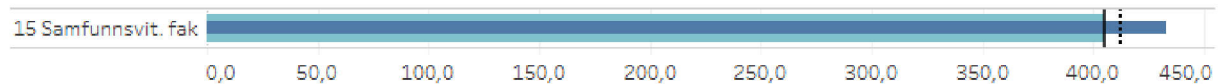


Fakultetets BOA-inntekt ble 408,4 mill. kroner. Dette er 32,4 mill. kroner høyere enn BOA-budsjettet på 376,0 mill. kroner. Det er inntekter fra annen bidragsaktivitet og EU som har vært høyere enn budsjettert, mens inntekter fra NFR har vært lavere. Sammenlignet med 2023 har NFR-inntekten hatt en liten økning, mens EU-inntekten har hatt en liten nedgang. Selv om instituttene satser på NFR- og EU-prosjekter er det tildelinger fra andre bidragsyttere som øker mest. Fakultetet fikk et lite overskudd på oppdragsinntekter lik 0, 2 mill. kroner.

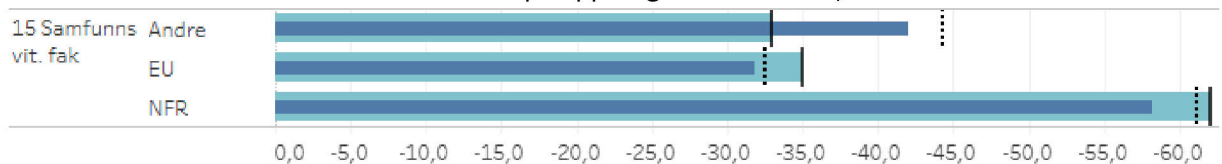


Det samfunnsvitenskapelige fakultet (SV)

På GB hadde SV en negativ overføring på 6,6 mill. kroner fra 2023. Fakultetet budsjetterte med å øke den negative overføringen til 20,0 mill. kroner. I løpet av året økte fakultetet prognosen for negativ overføring, og per 2. tertial var prognosen -42 mill. kroner. Faktisk overføring -43,5 mill. kroner. Hovedårsaken til det økte underskuddet sammenlignet med prognosen, er økte kostnader ved ikke-avviklet ferie. Fakultetet vil ha større fokus på å redusere avsetningen til ferie i 2025. Fakultetet har også en stor ubalanse mellom positive øremerkede avsetninger og negativ overføring på annuumsmidler. Fakultetet har stillingsstopp og har vedtatt en plan som inkluderer en rekke sparetiltak på drift. Det har også vært jobbet mye med forankring i organisasjonen for å få en felles forståelse av situasjonen og tiltak som må iverksettes.



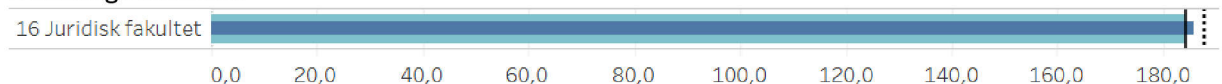
BOA-inntekten ble 132,0 mill. kroner noe som er 2,0 mill. kroner høyere enn inntektsbudsjettet. Det er inntekten fra Andre bidragsyttere som ble høyere enn planlagt, mens inntekten fra både EU og NFR ble lavere. Fakultetet fikk et lite overskudd på oppdragsinntekter lik 0,1 mill. kroner.



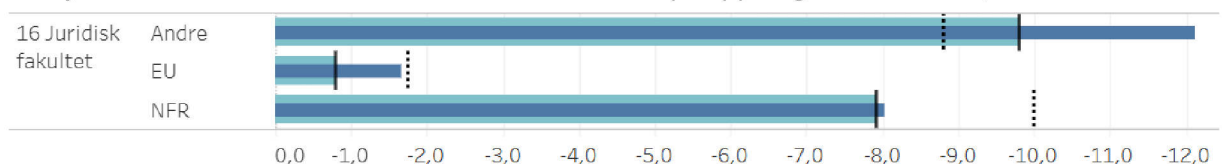
Som følge av den økonomiske situasjonen har universitetsledelsen tett oppfølging av fakultetet.

Det juridiske fakultet (JUSS)

På GB hadde JUSS en overføring på 13,9 mill. kroner fra 2023. Fakultetet planla å redusere overføringen til 7,6 mill. kroner ved slutten av året. Resultatet ble bedre enn budsjettert, og overføringen ble 10,5 mill. kroner. En av årsakene til dette er høyere inntekter fra EVU-aktiviteten enn ventet. Overføringene er positive både på annuum og øremerkede prosjekter, og fakultetet opplever å ha kontroll på økonomien ved inngangen til 2025. Fakultetet venter imidlertid fallende resultatinntekter på studiesiden de kommende årene, og jobber videre med å tilpasse aktiviteten til fremtidige rammer.



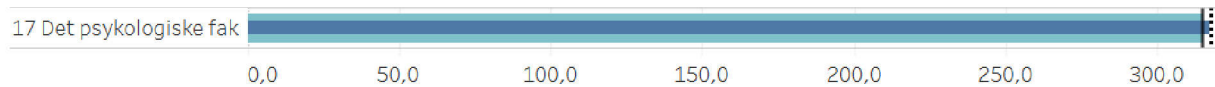
BOA-inntekten ble 21,8 mill. kroner, noe som er 3,3 mill. kroner høyere enn inntektsbudsjettet. Det har vært høyere inntekter enn budsjettert på alle finansieringskildene. Det skyldes utvidelse av eksisterende kontrakter på annen bidragsaktivitet og et nytt EU-prosjekt som ikke var med da budsjettmålet ble satt. Fakultetet fikk et lite overskudd på oppdragsinntekter lik 0,3 mill. kroner.



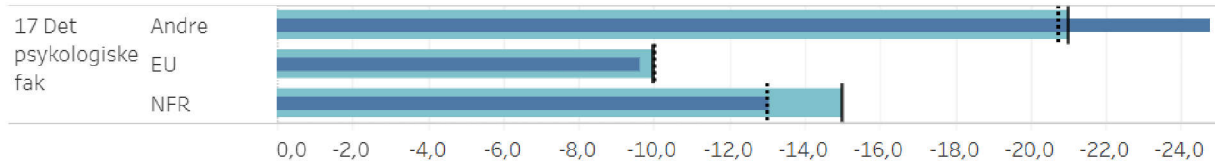
Det psykologiske fakultet (PS)

På GB hadde PS en negativ overføring på 7,3 mill. kroner fra 2023. Fakultetet budsjetterte med å øke den negative overføringen til 21,0 mill. kroner i løpet av året. Overføringen ble negativ lik 19,6 mill. kroner og dermed 1,4 mill. kroner bedre enn budsjettmålet. Dette er også 4,4 mill. kroner bedre enn prognosen per 2. tertial. Fakultetet har en stor positiv overføring på øremerkede midler og en negativ overføring på annuum, og underskuddet på annuum har økt i løpet av året. Fakultetet vedtok

et stramt budsjett for 2024 med tilnærmet stillingsstopp. Det har vært mest fokus på å få ned kostnadene, men det er også satt i gang et arbeid med å se på studiedimensjoneringen med tanke på å øke inntektene. Fakultetet har også tatt grep for å få en BOA-portefølje som gir mer inntekter til grunnbevilgningen.



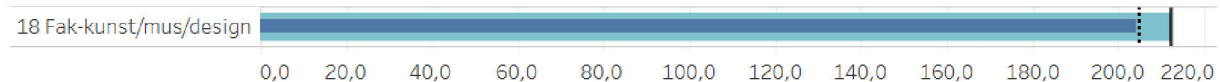
BOA-inntekten ble 47,4 mill. kroner som er 1,4 mill. kroner høyere enn inntektskravet. Det er inntekten fra Andre bidragsytere som ble høyere enn budsjettert, mens inntekten fra både EU og NFR ble lavere. Inntekten fra NFR og EU ble omtrent som fakultetet estimerte i prognosen per 2. tertial, mens det var særlig mye frikjøp i desember som bidro til at inntekten på annen bidragsaktivitet ble høyere. Fakultetet fikk et lite overskudd på oppdragsinntekter lik 0,4 mill. kroner.



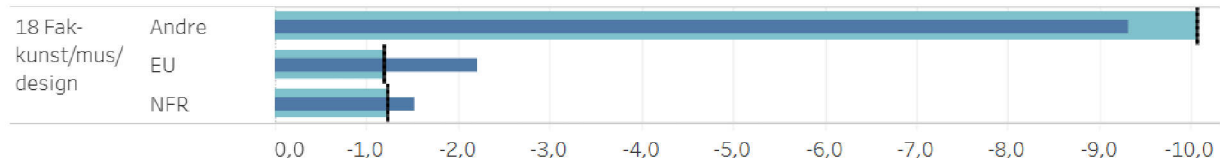
Som nevnt i vedlegg 1 har PS hatt tett dialog med universitetsledelsen i 2024 med tanke på oppfølging av fakultetets økonomi. I den forbindelse har fakultetet utarbeidet en rammeplan for perioden 2024-2034 for raskest mulig å få balanse mellom inntekter og kostnader og deretter å betale ned det akkumulerte underskuddet.

Fakultet for kunst, musikk og design (KMD)

På GB hadde KMD en overføring på 12,1 mill. kroner fra 2023. Fakultetet budsjetterte med en overføring på 7,0 mill. kroner inn i 2025. Overføringen ble 16,3 mill. kroner noe som er 9,3 mill. kroner høyere enn budsjettert og 6,3 mill. kroner høyere enn prognosen per 2. tertial. Fakultetet har tidligere meldt inn bekymring knyttet til den økonomiske utviklingen i kommende år og har vært i dialog med Universitetsdirektøren. Ifølge fakultetet har enhetene tatt de økonomiske utfordringene på alvor og har i all hovedsak overholdt tildelte budsjetttrammer. Regnskapet viser at det har vært både høyere inntekter og lavere kostnader enn budsjettert. Det er særlig andre driftskostnader som har hatt underforbruk, noe som hovedsakelig skyldes ufordelte midler, og ubrukte tildelte midler.



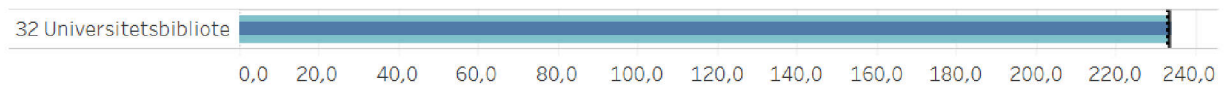
Inntektskravet for BOA var satt til 12,5 mill. kroner i 2024, og faktisk inntekt ble omtrent som budsjettert og lik 13,0 mill. kroner. Det er inntekter fra EU og NFR som har vært høyere enn ventet, mens inntekter fra andre bidragsytere ble lavere.



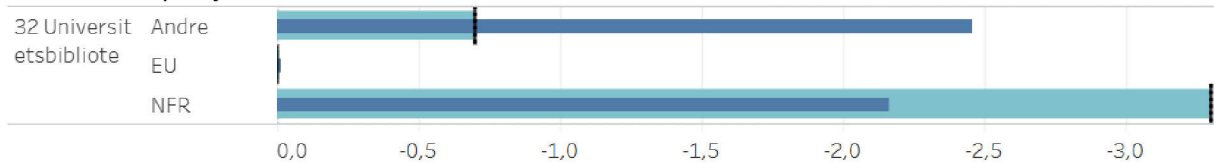
Universitetsbiblioteket (UB)

På GB hadde UB en overføring på 12,2 mill. kroner fra 2023. Biblioteket budsjetterte med en overføring på 1,9 mill. kroner til 2024. Overføringen ble 2,9 mill. kroner. Det består av en negativ overføring på annuum og en positiv overføring på øremerkede prosjekter. Deler av underskuddet på

annuum var planlagt i forbindelse med nullbasebudsjetteringen og vil bli foreslått kompensert. Ifølge biblioteket er hovedårsaken til underskuddet på annuum at lønnsbudsjettet var underdimensjonert. I tillegg har økte pensjonskostnader og avsetning til ferie- og fleks på slutten av året gitt et høyere merforbruk enn forutsatt. I løpet av året ble det gjort tiltak for å redusere merforbruket med blant annet reansettelsesstopp og ny avtale om bibliotekstjenester som ga økte inntekter.

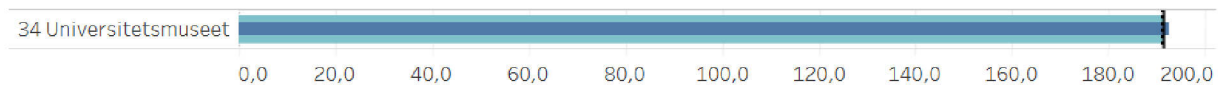


BOA-inntekten ble 4,6 mill. kroner og dermed 0,6 mill. kroner høyere enn inntektskravet. Inntekten fra Andre bidragsytere ble høyere enn budsjettert, mens inntekten fra NFR ble lavere. Grunnen til dette er økt aktivitet på prosjekter finansiert av Nasjonalbiblioteket (finansieringskilde andre), samt at et av NFR-prosjektene ble avsluttet.

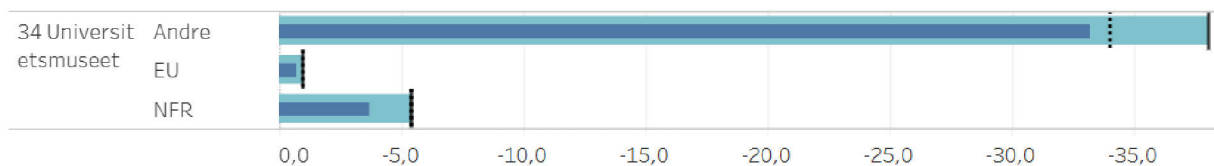


Universitetsmuseet (UM)

På GB hadde UM en negativ overføring på 8,2 mill. kroner fra 2023. Museet budsjetterte med at den negative overføringen ville øke til 12,0 mill. kroner ved utgangen av året. Den negative overføringen ble høyere enn planlagt og lik 17,7 mill. kroner. Dette består av en økt negativ overføring på annuum samtidig som overføringen på øremerkede midler er bygget noe ned. Ifølge museet er en av årsakene sviktende inntekter fra billett- og butikksalg. Museet hadde flere besøkende i 2024 enn i 2023 men færre betalende publikummere enn budsjettert. Den viktigste årsaken til avviket er likevel at UM fikk færre lovpålagte eksterne prosjekter innen utgravningsvirksomheten. Denne aktiviteten varierer fra år til år i samsvar med konjunkturer i samfunnet. I 2024 ble flere planlagte utbyggingsprosjekter forskjøvet frem i tid noe som har førte til lavere frikjøpsinntekter enn planlagt og dermed dårligere finansiering av lønnsbudsjettet. Museet venter økt tilgang av utgravningsprosjekter i 2025, men det er tvilsomt om underskuddet fra 2024 vil bli dekket inn.



BOA-inntekten ble 37,5 mill. kroner og dermed 6,9 mill. kroner lavere enn inntektskravet. Det har vært lavere inntekt enn budsjettert på alle finansieringskilder. Som tidligere nevnt er hovedårsaken færre utgravningsprosjekter enn planlagt. Museet fikk et lite overskudd på oppdragsinntekter lik 0,1 mill. Kroner.



Som nevnt i vedlegg 1 har Universitetsmuseets en langtidsplan og oppfølgingen av denne fortsetter. UM vil fortsette dialogen med universitetsledelsen for å oppnå en bærekraftig økonomi på sikt.

Andre enheter

Fellesadministrasjonen

Fellesadministrasjonen inkluderer de administrative avdelingene, IT-avdelingen og Eiendomsavdelingen. Disse enhetene jobber etter en treårig plan for å få balanse i økonomien jf. Nullbasebudsjetteringsprosjektet (NBB). UB deltar også i dette arbeidet.

Totalt har Fellesadministrasjonen hatt høyere inntekter og lavere kostnader enn budsjettet, og resultatet er 172,4 mill. kroner høyere enn budsjettet. 158,4 mill. kroner av dette er knyttet til eiendomsforvaltningen.

For de administrative avdelingene og IT-avdelingen viser driften et underskudd på -19,1 mill. kroner. Av dette er 13,1 mill. kroner et reelt underskudd en må finne inndekning for. Det var planlagt med et underskudd på 5 mill. kroner i 2024 i NBB-planen. Avdelingene nådde i løpet av 2024 sitt mål om antall årsverk, men ikke tidlig nok i året til å unngå et større underskudd. At målet om antall årsverk ble nådd er likevel et godt utgangspunkt for budsjett 2025 der det er planlagt med ytterligere færre årsverk.

Det administrative avdelingene og IT-avdelingen forvalter en rekke øremerkede avsetninger. Det var samlet sett et underforbruk på disse på 32 mill. kroner. Dette er midler som normalt ikke er overførbare og der restmidler trekkes inn ved årets slutt. Se ellers omtale om i vedlegg 1 under overføringer ved UiB Felles.

De administrative avdelingene har noe BOA-aktivitet. Inntektskravet for 2024 var satt til 21,0 mill. kroner. Inntekten ble høyere enn dette og lik 48 mill. kroner. 24,9 mill. kroner av dette er EU-prosjekter knyttet til Erasmus mobilitet.

Eiendomsavdelingen (EIA) hadde en overføring på 89,6 mill. kroner fra 2024. EIA planla å redusere overføringen til 61,9 mill. kroner ved utgangen av 2024. Overføringen økte imidlertid og ble 158,4 mill. kroner. Dette er fordelt med 4,8 mill. kroner på annuum og 153,6 mill. kroner på de øremerkede prosjektene. Prognosen økte i løpet av året og var rundt 100 mill. kroner per september. Det er særlig byggeprosjektene (investeringer og vedlikehold) som har hatt et underforbruk sammenlignet med budsjett, med enkelte forskyvninger i oppstart og gjennomføring. Men også energikostnader og leiekostnader ble lavere enn ventet. Ifølge EIA kom planlagt vedlikehold i gang senere enn normalt blant annet som følge av innføringen av et nytt verktøy for planlegging og prioritering av vedlikehold. Enkelte større prosjekter, som inkluderer Griegakademiet, Nygårdshøyden Sør og Realfagbygget, har også hatt lavere kostnader enn planlagt. Videre er det ubrukte midler av en viss størrelse knyttet til universell utforming, studentarbeidsplasser og brann og sikringstiltak. Energikostnadene ble ca. 25 mill. kroner lavere enn budsjettet. Volumet var på nivå med planlagt forbruk, mens det var energiprisene som ble lavere enn ventet. Både strøm og fjernvarme var i perioder vesentlig lavere enn prognoser fra leverandører, og særlig på fjernvarme ble det vesentlige reduksjoner gjennom året i forhold til 2023.

Felles Forsknings-satsinger (FFS) hadde en overføring på 5,6 mill. kroner fra 2023. Samlet hadde enhetene under FFS (hovedsakelig Innovest) et mål om å overføre 4,7 mill. kroner til 2025. Forbruket ble lavere enn budsjettet, og overføringen økte til 6,6 mill. kroner.

Vedlegg 3: Investeringsplan Universitetet i Bergen 2025-2028

UiB har siden 2022 hatt et samlet investeringsbudsjett. Tidligere har man budsjettet og fulgt opp investeringer og avskrivninger, men en regelendring fra KD førte til en formalisering av investeringsbudsjettet.

Regelendringen presiserer institusjonenes muligheter til å overføre midler fra ett budsjettår til et annet og hvordan disse midlene skal benyttes. Reglementet deler ubenyttede bevilgninger i to hovedkategorier:

- *Avsetning til investeringer*
Med investeringer menes anskaffelser av eiendeler som skal balanseføres i samsvar med statlige regnskapsstandarder. Avsetninger til vedlikehold av eiendom for de selvforvaltende institusjonene regnes også som avsetninger til investeringer.
- *Avsetninger til andre formål*
Avsetninger av bevilgninger fra Kunnskapsdepartementet som ikke er avsetninger til investeringer

Denne regelendringen sier at dersom en institusjon overfører mer enn 5 % av årets bevilgning fra KD til andre formål, så skal det overskytende betales tilbake til statskassen. Avsetninger til investeringer har ikke en slik begrensning.

For å dokumentere bruken av overførte midler til investeringer skal det utarbeides en plan for investeringer, denne skal oppdateres med overføringer i forbindelse med fastsetting av årsregnskapet. Kunnskapsdepartementet har utarbeidet en veileder for hvordan en slik plan skal settes opp.

Langtidsbudsjett for investeringer

UiB har langtidsbudsjett for inntekter på institusjonsnivå som legges frem som del av *Budsjett for Universitetet i Bergen 2025*. Dette inkluderer også aktiverbare investeringer som føres som avsetning under inntekt. Vedlikehold bygg skal også være del av investeringsbudsjettet for selvforvaltende institusjoner. Nivået innenfor investering og vedlikehold av bygg er planlagt i Masterplan for areal (jf. sak 65/23). Det er lagt opp til revisjon av planen i løpet av 2025, og denne investeringsplanen bygger på eksisterende masterplan.

UiB vedtar budsjettdisponeringer for ett år av gangen og forholder seg til langtidsbudsjett som planverktøy. Tall utover 2025 vil derfor bli vurdert på nytt i forbindelse med de årlige budsjettvedtakene.

Tabell 1: Budsjett investeringer og vedlikehold bygg 2024-2028¹

Investeringer inkl. vedlikehold bygg (beløp i 1000 kr)	2024	2025	2026	2027	2028
Investering faglig virksomhet	70 160	82 971	62 895	71 691	69 837
Investering ADM, IT, EIA og Andre	133 652	133 636	185 991	253 235	260 176
Sum investeringer regnskapsdefinisjon	203 812	216 607	248 886	324 926	330 013
Vedlikehold bygg	69 768	59 156	88 712	126 531	130 428
Sum investeringer definisjon KD	273 580	275 763	337 598	451 457	460 441

UiBs investeringer er i hovedsak finansiert innenfor de årlige budsjettene. Ved salg av bygg kan investeringene bli midlertidig høyere fordi salgssum brukes til investering i andre bygg. Ekstra tildelinger fra KD til utstyr eller vedlikehold kan også midlertidig øke investeringsbudsjettet. UiBs realvekst i internhusleien har de siste 10 årene gjort det mulig å øke budsjettene til byggformål. I tillegg er det per 2024 forskuttert 71,7 mill. kroner til byggtiltak ved midlertidig inndekning i overføringer andre steder i UiBs bevilgning. Til forskutteringene er det etablert nedbetalingsplaner.

Investeringsplan 2025-2028

Investeringsplanen viser budsjett for investeringer i 2025-2028. Avsetninger til investeringer avsatt i note 15 pr 31.12.24 viser i egen kolonne. I planen kommer disse i tillegg til vedtatte investeringsbudsjett i 2025. «Sum inkl. forskutteringer» viser sum i note 15 etter at en andel av tidligere forskutterte midler er trukket fra.

Tabell 2: Investeringsplan 2025-2028

Investeringer inkl. vedlikehold bygg (beløp i 1000 kr)	2025	2026	2027	2028	Sum	Sum avsatt i note 15 pr
Investeringer innenfor humanistisk forskning og undervisning	1 956	2 001	2 060	2 120	8 137	63
Investeringer innenfor naturvitenskapelig og teknologi, forskning og undervisning	40 000	26 100	26 700	27 300	120 100	9 921
Investeringer innenfor medisinsk forskning og undervisning	27 000	26 950	27 900	27 800	109 650	0
Investeringer innenfor samfunnsvitenskapelig forskning og undervisning	1 800	1 776	1 802	1 831	7 209	2 449
Investeringer innenfor juridisk forskning og undervisning	915	943	971	1 000	3 829	91
Investeringer innenfor psykologisk forskning og undervisning	1 000	600	600	600	2 800	589
Investeringer innenfor forskning og undervisning i kunst, musikk og design	3 000	3 090	4 180	5 273	15 543	3 085
Investeringer innenfor museumsformål	6 400	1 222	7 259	3 687	18 568	70
Investeringer innenfor biblioteksformål	900	213	219	226	1 558	0
Sum faglig virksomhet	82 971	62 895	71 691	69 837	287 394	16 267
Øremerkede utstyrsmidler	0	0	0	0	0	23 155
Sum diverse fellestiltak	-	-	-	-	-	23 155
Investeringer administrative formål	470	281	292	304	1 347	0
IT-investeringer	28 000	28 000	28 000	28 000	112 000	0
Investeringer eiendomsdrift som ikke er knyttet til bygg	0	0	0	0	0	0
Sum investeringer innenfor IT og administrative formål	28 470	28 281	28 292	28 304	113 347	-
Sum investeringer utenom bygg	111 441	91 176	99 983	98 141	400 741	39 422
Investering bygg regnskapsdefinisjon	105 166	157 710	224 943	231 872	719 692	95 893
Vedlikehold bygg	59 156	88 712	126 531	130 428	404 827	53 940
Sum investeringer bygg (definisjon KD)	164 322	246 422	351 474	362 300	1 124 518	149 832
Sum investering inkl. vedlikehold bygg	275 763	337 598	451 457	460 441	1 525 259	189 255
Forskutteringer						-77 459
Sum inkl. forskutteringer						111 795

¹ Overføringer dvs. avsetninger i note 15 kommer i tillegg

Investeringer utenom bygg

Innenfor faglig virksomhet følger planen universitetets fagdisipliner som også fakultetene er organisert etter. De tyngste investeringene er planlagt innenfor naturvitenskap og teknologi samt medisin. 81 % av denne typen investeringer vil komme i disse miljøene. Totalt er det planlagt 83,0 mill. kroner til investering i 2025 innenfor faglig virksomhet, mens det i årene etter er planlagt et lavere nivå. Avsetningene i note 15 vil komme i tillegg.

Nærmere spesifisering av planlagte investeringer i faglig virksomhet er vedlagt investeringsplanen.

Investeringer til IT og administrative formål er planlagt med 28,5 mill. kroner. Selv om kostnader til IT-teknisk infrastruktur er økende, skiftes måten disse anskaffes på fra kjøp av utstyr til årlige lisenser eller serviceavtaler.

Investeringer og vedlikehold - bygg

UiB disponerer betydelige budsjettmidler til å vedlikeholde og tilpasse bygg til de behov som virksomheten krever. I Masterplan for bygg – sist styrebehandlet i sak 65/23 – er en tredje revisjon av en flerårig plan for bygningsmassen beskrevet. UiB har de 10 siste årene hvert år økt budsjettene til eiendomsformål gjennom å øke internhusleien mer enn lønns- og priskompensasjonen.

Eiendomsområdet har derfor en langsiktig ramme å planlegge utfra. Budsjettet for investering og vedlikehold inneholder en del med flerårige tiltak med driftskaraktter. Dette er f.eks. kulturhistoriske bygg, universell utforming og planlagt vedlikehold. Resten av budsjettet er tidsavgrenset og knyttet til spesifikke tiltak.

Budsjett for investering i og vedlikehold av bygg i 2025 er 164,3 mill. kroner. Dette er forholdsvis lavt fordi det i budsjett for 2025 er disponert midler til en planlagt tilbakebetaling av midler som tidligere er forskuttert til investeringsformål. Planen er at summen skal øke igjen i årene etter 2025.

Tabell og omtale av tiltakene som inngår i investering og vedlikehold bygg (sum investering bygg) følger nedenfor. Midler avsatt til investering i og vedlikehold av bygg i note 15 er fordelt på de ulike tiltakene i egen kolonne.

Tabell 3: Spesifikasjon av investeringer og vedlikehold bygg

Investeringer og vedlikehold bygg (beløp i 1000 kr)	2025	2026	2027	2028	Sum	Sum avsatt i note 15 pr 31.12.24
EIA Inventar	5 000	5 000	5 000	5 000	20 000	1 271
EIA Universell utforming	5 000	10 000	10 000	10 000	35 000	10 442
EIA Undervisningsrom	2 000	2 000	2 000	2 000	8 000	678
EIA Vedlikehold kantiner	2 000	2 000	2 000	2 000	8 000	-
EIA Kulturhistoriske bygg	1 000	2 000	2 000	2 000	7 000	1 841
EIA Toppsystem SD-anlegg		8 000	8 000	8 000	24 000	-
PLV - planlagt vedlikehold	44 466	46 690	49 024	51 475	191 655	18 687
EIA ENØK-tiltak	3 500	3 500	3 500	3 500	14 000	20 620
EIA Klimatiltak	3 000	3 000	3 000	3 000	12 000	3 172
EIA Skilting	1 000	600	600	600	2 800	877
PLV - ML1 - Sjøvannsanlegg JUS inkl. nærvarmeanlegg - årlig vedlikehold	2 000	2 000	2 000	2 000	8 000	623
EIA Vedlikehold sjøvannsledning HIB	3 000	3 000	3 000	3 000	12 000	108
EIA - Bygg- og verdiskringstiltak	2 000	3 000	3 000	3 000	11 000	2 423
C12 - Ombygging - Trinn 1 - Fase 2	4 615	15 385	50 000		70 000	-
A41 - Vedlikehold og rehabiliteringstiltak i Realfagbygget	3 000	10 000	10 000	10 000	33 000	9 138
A70 - 3.et studentarbeidsplasser Hellan H. rommet (inkl KD-midler)	2 000				2 000	5 170
HS10 - Strakstiltak inntil rehabilitering		5 000	5 000	5 000	15 000	-
HS10 - Strakstiltak - Nytt magasin	1 000	3 000	3 000	3 000	10 000	3 000
HS10 - Planlegging og prosjektgjennomføring av totalrehabilitering	1 000	2 000	2 000	2 000	7 000	1 984
RB39 - Fasaderehabilitering - Del 2 - EIA (Del 1: 100698134 RB39 - Tak og fasade rehabilitering - NEAS)	1 500				1 500	-
SP9 - Rehabilitering Læringsareal Sydneshaugen Skole	6 500				6 500	-
SP9 - Reetablering av bærevegg i kjeller	1 000				1 000	-
JL91 - BB-bygget Gjenoppbygging forstøttningsmur	2 500				2 500	-
HB27 - Rehabilitering Vivariet - Tidlig fase	2 000	13 000	40 000	18 000	73 000	2 000
Å23 - Alrek, trinn 4 - Regulering	2 300				2 300	2 696
EIA - A41/A55/A66 - NGHS OFP og ekstern kvalitetssikring	1 500				1 500	5 199
EIA Nybygg Dokkeveien - utredn./reg.	1 600				1 600	1 016
DV10 - Byggeprosjekt kontorbygg Dokkeveien	2 000	18 000	5 000	46 000	71 000	-
DV10 - Dokkeveien IT Inventar				12 000	12 000	-
EIA Nytt sjøvannsanlegg m/energidel O3	1 000				1 000	-
EIA Solcelleanlegg/Grønne bygg	17 500	17 500	17 500	17 500	70 000	8 789
EIA Boss-sugeanlegg		3 000			3 000	-
EIA Toppsystem SD-anlegg	12 000				12 000	514
EIA Informasjonssikkerhet EIA-systemer (SD/Tilgangskontroll) =100%=0%	1 500	1 500	1 500	1 500	6 000	80
C18 - Ombygginger		7 500	7 500		15 000	-
A41 - Nye varmpumper RFB		23 500			23 500	37 064
EIA Vingen Helleristning - Rehabilitering torvtak =0%=100%	2 000	1 000			3 000	926
EIA Brann og sikringstiltak UM (Tidl HS10 - Brann- og sikringstiltak)	5 000	5 000			10 000	6 729
T53 - Midlertidig konserveringsverksted (Marineholmen)		5 000			5 000	2 991
Mongstad - fjerning av Algepiloten		2 500			2 500	-
EIA - tilpasninger ledige lokaler - arealeffektivisering	1 000	4 000	5 000		10 000	-
EIA Nytt FDV-system	2 150	6 350	1 650	1 525	11 675	504
Andre vedlikeholds- og investeringstiltak	15 691	12 397	200	200	28 488	38 474
Sum tiltak investeringsramme	164 322	246 422	241 474	212 300	864 518	149 832
DV10 - Byggeprosjekt kontorbygg Dokkeveien			110 000	150 000	260 000	-
Finansiert ved salg av bygg	-	-	110 000	150 000	260 000	-
Sum	164 322	246 422	351 474	362 300	1 124 518	149 832

EIA Inventar

Inventar i mange av tiltakene på investeringsbudsjettet dekkes av denne posten. I tillegg settes det av midler til bl.a. utskiftning av inventar i fellesarealer som vrimleareal, kantiner, undervisningsrom mm. Utskiftning og nyinvestering av møbler og inventar baserer seg på innmeldte behov fra fakulteter/enheter og kjente planer for ombygging og utskiftninger.

EIA Universell utforming (UU)

Universitetene skal være pådriver for universell utforming av læringsmiljø. Revidering av Plan og bygningsloven (PBL) og Teknisk forskrift (TEK) stiller strenge krav til UU. Dette er svært kostnadsdrivende i prosjektene.

Det foreligger en UU-kartlegging av alle bygg med undervisningsrom fra 2015. Det er utarbeidet en strategi for UU i UiBs bygg og en plan for gjennomføring av dette, samt avsatt egne prosjektressurser dedikert til UU-tiltak. Det er en frist for en UU-tilpasset bygningsmasse innen 2025, UiB vil ikke være i mål med alle bygg innen denne fristen, men byggene med mest publikumstilgang skal være

ivaretatt. I alle byggeprosjekter og vedlikeholdsprosjekter tas det med UU-tilpasninger dersom det er behov for det. UU er også tatt inn som en obligatorisk del av den fysiske HMS-runden som enhetene skal utføre hvert år.

EIA Undervisningsrom

EIA har eier- og driftsansvar for majoriteten av UV-rom på UiB. Det foretas oppgraderinger og utskiftninger i UV-rom etter hvor behovet er prekært, samt etter en mer langsiktig plan for oppgradering. I tillegg tilpasses UV-rom til nye læringsformer etter behov.

Det er nødvendig å sette av tilstrekkelige midler til investeringer, vedlikehold og drift av AV-utstyret og assistert lytting – hvis ansvar og budsjett er tillagt IT-avdelingen. AV-utrustningen i UV-rommene er en særlig viktig faktor for brukernes tilfredshet med UV-rommene, både forelesere og studenter, samt at det krever en utskiftning for å kunne tilpasse utstyret til dagens krav til UU og til digitalisering av undervisningen.

Vedlikehold kantiner

I samarbeid med Sammen planlegges opprusting og tilpasning av studentkantinene til mer tidsmessig bruk. Kantinene er blitt et viktig studentareal og samlingspunkt for studentene. Kantinene benyttes i større grad enn tidligere som studentarbeidsplasser. En oppgradering skal ivareta både kantinenes behov for funksjonalitet og studentenes behov for studentarbeidsplasser.

EIA Kulturhistoriske bygg

Det er vedtak om vern og freding på 32 bygg eid av UiB. Fra 2018 har vi hatt forvaltningsplaner for det enkelte bygg som inngår i denne kategorien, forvaltningsplanene oppdateres når det skjer bygningsmessige endringer i byggene. Det er en kulturminneforvalter ved EIA til å følge opp forvaltning av de kulturhistoriske byggene og håndtere kontakten mot Fylkeskonservatoren. All drift, vedlikehold og ombygginger i de fredede/vernedede byggene er underlagt kulturminneloven. Dette er svært kostnadsdrivende og det settes av midler til slike ekstraordinære tiltak.

Planlagt vedlikehold

Avsetning til vedlikeholdstiltak på bygg, uteområder og tekniske anlegg. Dekker også avsetninger til adgangskontrollanlegg, brannvarslingsanlegg og havari. Det foreslås at posten fortsatt styrkes med en realvekst på 5 % grunnet høyt vedlikeholdsbehov ved Universitetets bygg.

EIA ENØK-tiltak

ENØK-tiltak i bygningsmassen er et av de mest effektive tiltakene for å redusere UiBs CO₂-utslipp, samtidig som det ofte er økonomisk lønnsomme tiltak og tiltak som bedrer inneklimate. ENØK-tiltakene har også ofte kort tilbakebetalingstid i form av reduserte energiutgifter. Den årlige avsetningen til ENØK tiltak over Eiendomsavdelingens budsjetter er ikke tilstrekkelig til å innfri kravene i klimanøytralt UiB, ref. egen styresak.

Solcelleanlegg/Grønne Bygg

For å kunne klare målsettingen om 30 % energireduksjon innen 2025 må tildeling til grønne bygg økes ytterligere utover nivået i 2021/22 (2x 15 MNOK) og i 2023/24 (2x17,5 MNOK). Midlene til Grønne bygg er hittil i hovedsak benyttet til installasjon av solceller på alle egnede tak og en fasade, samt solfangeranlegg knyttet til bassenget på Studentsenteret.

EIA Klimatiltak

Inntekter fra parkering avsettes til miljøtiltak på campus – så som sykkelparkering, garderobes, sitteplasser på uteområder mm. og benyttes i tråd med dette.

Sjøvannsledning HIB / 100700135 Sjøvannsledning JUS

De store sjøvannsanleggene er oppgraderte og krever jevnlig vedlikehold – det er merkbart høyere kostnader de siste årene og avsetningen styrkes noe.

Bygg- og verdisikringstiltak for Eiendomsavdelingen

Det settes av midler til å lukke avvik som registreres etter gjennomført Bygg- og verdisikring på Eiendomsavdelingen.

C12 – ombygging trinn 1 – fase 2

Planlegging for siste del av fase 1 pågår og tiltaket vil bli gjennomført i perioden 2025-2027. Da vil administrasjonene for Psykologisk fakultet kunne samlokalisere seg med fakultetet igjen.

A41 – Vedlikehold og rehabiliteringstiltak i Realfagbygget

Det avsettes midler til å håndtere behov for vedlikehold / utskiftning i påvente av større rehabilitering i Nygårdshøyden sør-prosjektet.

A70 – 3.et studentarbeidsplasser Hellan H. rommet (inkl KD-midler)

Det gamle biblioteket omgjøres til leseplasser. Det vil ferdigstille arealene i Klimaklyngen. Arbeidet pågår og avsetningen i 2025 er siste del av UiBs egenandel knyttet til innvilgede KD-midler. UiB har i 2021 mottatt 4 MNOK i ekstramidler fra KD til utbedring av læringsmiljøet som benyttes inn i dette prosjektet.

HS10 - Strakstiltak inntil rehabilitering/HS10 - Strakstiltak - Nytt magasin/HS10 - Planlegging og prosjektgjennomføring av totalrehabilitering

Det planlegges med avsetning av flere pottter knyttet til HS10, bla. totalplanlegging av magasiner og arealer, planlegging av totalrehabilitering og strakstiltak.

Rosenbergsgaten 39 – rehabilitering tak og fasader

Det er gjennomført rehabilitering av tak og fasader – avsetningen i 2025 er restfinansiering av merkostnader.

SP9 - Rehabilitering Læringsareal Sydneshaugen Skole/SP9 – Re-etablering av bærevegg i kjeller

Etablere læringsareal gjennom å åpne opp mellom rom 119,120, 407 og 408. Mål om å skape varierte studentarbeidsplasser og få studentene tilbake på campus. Tilfører kjøkkensone og glassdører mot korridor. Inkluderer nødvendig tiltak i bærevegg underetasje og tilpasning av ventilasjonsanlegg.

JL91 - BB-bygget Gjenoppbygging forstøtningsmur

Forstøtningsmuren som vender mot Helse Bergen sine glassblokker og mot trappen som går opp mot Ulriksbanen er i bevegelse. Det er en forblendt «pyntemur» utenpå betongfundament. Forstøtningsmuren har hatt en midlertidig oppstøtning over flere år og det er nå påkrevd å rette opp i forholdene.

HB27 - Rehabilitering Vivariet - Tidlig fase

Det avsettes midler i 2025 til å planlegge en påkrevd rehabilitering av Vivariet, dette innebærer også brukerprosesser for arealeffektivisering og ny tilpasset bruk. Gjennomføring av rehabilitering er planlagt til 2026-2028.

Div. delprosjekt – Nygårdshøyden sør

Nygårdshøyden sør avgrenses av Realfagbygget i nord og Marineholmen i sør og består av følgende eiendommer:

- Thormøhlensgate 53A-B, 55 og 55A
- Jahnebakken 3 og 5 (sidefløyer til Allégaten 70)
- Allégaten 55 (Fysikkbygget– Bjørn Trumpys hus), 66 (Auditoriefløyen) og 70 (Geofysen)
- Allégaten 41 (Realfagbygget)
- Regulert tomt til Allégaten 64.

Prosjektet Nygårdshøyden sør er høyt prioritert i masterplanen der en av de sentrale målsettingene er å tilrettelegge for en klimaklynge og en teknologi/IKT klynge. Samtidig er det behov for en total rehabilitering av Realfagbygget og Fysikkbygget.

Det har pågått omfattende brukerprosesser for å kartlegge behov som skal resultere i et overordnet program for arealene. Det er levert analysenotat til KD som grunnlag for prosjektavklaringsfase og videre prosess for rehabilitering av Fysikkbygget og Realfagbygget, samt å få statlige bevilgninger til prosjektet. Det avsettes midler til videre prosjektering i 2025 (100698107).

Den 23.06.2023 mottok UiB oppdragsbrev fra Kunnskapsdepartementet «Mandat for utvidet avklaringsfase, Fysikkbygget og Realfagbygget». Den 28.06.24 ble det oversendt en fullstendig konseptvalgsutredning (KVU) for rehabilitering på rehabilitering av Fysikkbygget og Realfagbygget. KVU-en er til behandling i departementene og skal gjennomgå en kvalitetssikring iht. til statens prosjektmodell (KS1). Parallelt med KS1 prosessen vil UiB i samarbeid med Statsbygg utarbeide store deler av en oppstart forprosjektrapport som skal ferdigstilles når KS1 er sluttført. Det er en målsetting med disse arbeidene at nødvendige beslutningsunderlag skal være på plass i rett tid slik at bevilgning til Forprosjekt på rehabilitering av Fysikkbygget og Realfagbygget kan gis over statsbudsjettet for 2026. UiB skal finansiere arbeidet frem til en slik bevilgning blir gitt.

EIA Nytt sjøvannsanlegg m/energidel Nygårdshøyden sør

Prosjektet er gjennomført, avsettes restfinansiering i 2025.

EIA Toppsystem SD-anlegg

Prosjektet med innføring av SD-toppsystem har pågått over flere år og har god framdrift og gode resultater. Det avsettes midler til videre implementering av flere bygg i 2025. Fra 2026 vil prosjektet gå over i en driftsfase, en stor del av kostnaden går nå til endring av det som er programmert i systemet hittil.

IT-systemer på Eiendomsavdelingen

Kunnskapsdepartementet forventer at UiB fortsatt styrker arbeidet med forebyggende informasjonssikkerhet (risikostyring) og hendelseshåndtering. Styret har vedtatt tiltakspakker for satsing på informasjonssikkerhet i egen styresak (sak 28/23). Denne satsingen representerer en viktig budsjettprioritering også i 2025 og vil ha betydning for organisering og gjennomføring av aktivitet i hele organisasjonen. Det avsettes midler til å utbedre ev. sikkerhetshull som kan bli avdekket av prosess som skal gjennomføres sammen med dedikert personell på IT-avdelingen. Det kan medføre utskiftning av div. komponenter knyttet til bla. adgangskontroll og SD-anlegget.

EIA Vingen Helleristning - Rehabilitering torvtak

Det er krav fra Vestland fylkeskommune om tilbakeføring av naturheller og torvtak for bygget «bua» i Vingen. Taktekking fjernes, nødvendig forsterkning av taksperer og nytt undertak tekkes med skiferheller/villteking.

EIA Brann og sikringstiltak UM (Tidl. HS10 - Brann- og sikringstiltak) Sikre Samlinger.

Det er et stort behov for å bevilge midler til brann og sikringstiltak i HS10. Museet er stengt for publikum, men samlingene må sikres. Det er flere behov knyttet til sikring av samlinger med pt. er

det strakstiltak i HS10 som er mulig å prioritere.

EIA - tilpasninger ledige lokaler – arealeffektivisering

For å oppnå ambisjonen i klimanøytralt UiB om 20 % arealeffektivisering må ledige arealer i noen tilfeller tilpasses før de kan få ny bruk – det avsettes midler til å starte et slikt arbeid i 2025.

EIA Nytt FDV-system

Eiendomsavdelingen har behov for å erstatte det nåværende FDVU-systemet LYDIA med en mer moderne og funksjonell løsning. Dagen FDVU-system (Lydia) er bestemt nedlagt av systemleverandør innen 2025, i tillegg har de teknologiske behovene endret seg fra gårsdagens silo system der informasjon er fragmentert, til et modell/objekt basert system der objekter og dokumentasjon har relasjon til hverandre.

Det eksisterende systemet har begrensede funksjoner, er ikke tilstrekkelig brukervennlig og mangler integrasjon med andre forretningsapplikasjoner. Det nye FDVU-systemet skal effektivisere vedlikeholdsrutinene, forbedre ressursallokeringen og gi bedre oversikt over eiendomsporteføljen, samt være brukervennlig slik at FDV-systemet blir det foretrukne verktøyet til de oppgavene det kan løse.

Parallelt med anskaffelse av nytt FDV-system vil eksisterende bygningsmasse bli scannet slik at dokumentasjonen kan gjøres modell- og 3D basert.

100693102 Varmepumpe Realfagbygget

På langtidsbudsjettet for investeringer er det planlagt å gjennomføre installasjon av nye varmpumper i Realfagbygget, Prosjektet vil medføre at vi reduserer behovet for fjernvarme, og at fjernvarme kun blir brukt for å dekke opp spisslasten. Prismodellen for fjernvarme er slik at det kan kreves høyeste pris av gass og spotpris elektrisitet. I dagens marked er det uforholdsmessig dyrt med fjernvarme og vi har heller ingen mulighet for å prissikre noe av leveransen. Varmepumpen vil med forbruk på 30 % - 40 % av dagens energibehov sikre dagens nivå for oppvarming, driftet på elektrisitet som innebærer skifte mot en rimeligere energikilde.

Prosjektet er i tidligfase og har pt. en kostnadsramme på 85 MNOK og innlemmer hele Realfagbygget og NGH Sør. Prosjektet er i en særstilling mhp. ENØK-tiltak og det vil være lønnsomt å gjennomføre nå som energiprisene er høye, da nedbetalingstiden blir kortere jo høyere prisen er. Anslaget er pt. 2-3 år.

Beregnet nedbetalingstid gitt ulike strømpriser (spot i kr) er viser i tabellen til høyre.

Tiltaket vil ha 18 mnd. byggetid pga. lange leveringstider – og det er forutsatt at innsparingen på energi skal tilfalle investeringsbudsjettet til investeringen er nedbetalt – dette ligger som forutsetning i langtidsbudsjettet på investeringssiden.

Nedbetalingstid - ÅR		
Forholdstall: Gjennomsnittspris-EL mot Fjernvarme (SPOT)		
SPOT	60%	90%
1,0	6,86	7,55
2,0	3,43	3,77
4,0	1,72	1,89
6,0	1,14	1,26
8,0	0,86	0,94
10,0	0,69	0,75

Andre vedlikeholds- og investeringstiltak

Midler satt av under budsjett for vedlikehold og investeringer i bygg til disponering gjennom perioden, f.eks. til mindre ombygginger.

Vedlegg: Spesifikasjon av investeringer under faglig virksomhet og IT-investeringer

Investeringsplan Det humanistiske fakultet	2025	2026	2027	2028	Sum
IT- og AV-utstyr	1 956	2 001	2 060	2 120	8 137
Sum investeringer	1 956	2 001	2 060	2 120	8 137

Investeringsplan Fakultet for naturvitenskap og teknologi	2025	2026	2027	2028	Sum
Helium resirkuleringsanlegg	6 100				6 100
NOR LHC 2 (Storage and computing)	8 500				8 500
Autoklav	2 100				2 100
Div. oseanografiske utstyr (Rover+andre)	1 000	1 000	1 000	1 000	4 000
Hysala	1 800				1 800
NOR LHC 2 (small equipment)	400	200			600
Porotwin 2	350	350			700
Større utstyr besluttet i desember_ flere enheter	2 500				2 500
Diverse teknisk utstyr	11 000	15 800	14 000	14 000	54 800
Laboratorieinstrumenter	2 750	2 750	3 000	3 000	11 500
Investering IT-og AV-utstyr	3 500	3 500	3 500	3 500	14 000
Større vitenskapelig utstyr		2 500			2 500
Større vitenskapelig utstyr			2 500		2 500
Større vitenskapelig utstyr			2 700		2 700
Større vitenskapelig utstyr				3 000	3 000
Større vitenskapelig utstyr				2 800	2 800
Sum investeringer	40 000	26 100	26 700	27 300	120 100

Investeringsplan Det medisinske fakultet	2025	2026	2027	2028	Sum
Utdanningsinfrastruktur: tannlegestolar, oppbygging av vestlandslegen, Digitalisering/KI	10 000	9 500	12 000	12 000	43 500
Forskningsinfrastruktur: kjernefasilitetar.	13 900	14 650	13 250	13 250	55 050
Annet (bl.a. inventar etc. i Stavanger)	3 100	2 800	2 650	2 550	11 100
Sum investeringer	27 000	26 950	27 900	27 800	109 650

Investeringsplan Det samfunnsvitenskapelige fakultet	2025	2026	2027	2028	Sum
Investering IT-og AV-utstyr	1 000	972	994	1 019	3 985
Utstyr MCB - kamera og audiovisuelt utstyr	700	700	700	700	2 800
Møbelkjøp sosiologisk institutt	100	104	108	112	424
Sum investeringer	1 800	1 776	1 802	1 831	7 209

Investeringsplan Det juridiske fakultet	2025	2026	2027	2028	Sum
IT- og AV-utstyr	915	943	971	1 000	3 829
Sum investeringer	915	943	971	1 000	3 829

Investeringsplan Det psykologiske fakultet	2025	2026	2027	2028	Sum
Investering IT-og AV-utstyr	800	600	600	600	2 600
Utstyr søvnforskning	200				200
Sum investeringer	1 000	600	600	600	2 800

Investeringsplan Fakultet for kunst, musikk og design	2025	2026	2027	2028	Sum
Investering IT-og AV-utstyr	300	300	300	323	1 223
Flygel/piano utskiftning	500	500	700	900	2 600
Andre musikkinstrumenter	400	400	500	500	1 800
Fotografiverksted	400	400	680	900	2 380
Tre- og metallverksted maskiner	400	400	650	900	2 350
Tekstilverksted	100	100	150	200	550
Grafikk printere utstyr	100	100	150	200	550
Keramikk ovner/utstyr	100	100	150	200	550
Maleri utstyr	50	50	50	50	200
Lydteknikk (studio/rigg)	150	150	200	200	700
Digitale og el. medier studioutstyr	200	250	250	400	1 100
Modellverksted maskiner - laserkutter	200	240	300	400	1 140
Mac-lab	100	100	100	100	400
Sum investeringer	3 000	3 090	4 180	5 273	15 543

Investeringsplan Universitetsmuseet	2025	2026	2027	2028	Sum
Investering IT-og AV-utstyr	370	381	392	404	1 547
Forsknings-, forvaltnings-, og formidlingsutstyr	1 200		1 450	0	2 650
Optisk utstyr laboratorier	1 600	250	2 000	1 000	4 850
Transportmidler (biler og traktor)	475	350	400		1 225
MP3 Montre, utstillingssystem, AV og lys	1 865	200	2 975	1 039	6 079
Utstyr til samlingsforvaltning/konservering av materiale	850	0	0	1 200	2 050
Inventar	40	41	42	44	167
Sum investeringer	6 400	1 222	7 259	3 687	18 568

Investeringsplan Universitetsbiblioteket	2025	2026	2027	2028	Sum
Investering IT-og AV-utstyr	900	213	219	226	1 558
Sum investeringer	900	213	219	226	1 558

IT-investeringer	2025	2026	2027	2028	Sum
Pc-kjøp	4 350	4 350	4 350	4 350	17 400
Print	1 925	1 925	1 925	1 925	7 700
Lagring	13 750	13 750	13 750	13 750	55 000
Nettverk	5 250	5 250	5 250	5 250	21 000
AV	2 725	2 725	2 725	2 725	10 900
Sum investeringer	28 000	28 000	28 000	28 000	112 000

Investeringsplan ADM og IT	2025	2026	2027	2028	Sum
Investering IT-og AV-utstyr ADM	470	281	292	304	1 347
Sum investeringer	470	281	292	304	1 347