



Styre
Universitetsstyret

Arkivreferanse
2024/15850
Styresak
83/25

Dokumentdato
21.10.2025
Møtedato
31.10.2025

Orienteringssak Økonomirapport per 2. tertial 2025

Henvisning til bakgrunnsdokumenter

- [Styresak 74/24: Budsjett for Universitetet i Bergen 2025](#)
- [Styresak 4/25: Tildelingsbrev til Universitetet i Bergen 2025](#)
- [Styresak 34/25: Økonomirapport per 1. kvartal 2025](#)
- [Styresak 50/25: Økonomirapport per 1. tertial 2025](#)
- [Styresak 69/25: Økonomirapport per juli 2025](#)

Saken gjelder

Denne saken gir økonomisk status for UiB per 31. august for grunnbevilgningsøkonomien (GB) og den bidrags- og oppdragsfinansierte virksomheten (BOA). I saksfremlegget gis det en overordnet vurdering, mens vedlegg 1 og 2 gir en mer detaljert fremstilling.

UiB totalt – oppsummering

Per august er inntektene på grunnbevilgningen 73,1 mill. kroner høyere enn kostnadene, og overføringen fra 2024 har økt fra 174,5 mill. til 244,9 mill. kroner. Det samlede budsjettmålet for UiB er satt til 150 mill. kroner. Per august er prognosen for overføring økt. Økningen er i hovedsak på eiendomsområdet hvor fremdrift i byggprosjekter i stor grad påvirker hvor mye som regnskapsføres hvert år. Det er forventet at overføringen øker ytterligere fra nivået per 31. august.

BOA-inntekten utvikler seg totalt sett som budsjettert og er på samme nivå som per august i fjor. Antall årsverk er redusert med 40, noe som igjen kan indikere lavere aktivitet fremover. Enhetene venter nå at aktiviteten vil bli omtrent 30 mill. kroner lavere enn budsjettmålet som er satt for den eksternfinansierte aktiviteten.

Grunnbevilgningsøkonomien

Regnskapet per august viser at inntektene er 73,1 mill. kroner høyere enn kostnadene. Inntektene er 1,9 % høyere enn budsjettert og kostnadene er 2,2 % lavere. På inntektssiden har det vært høyere salgsinntekter og lavere investeringer (føres som utsatt inntekt) enn planlagt. Det siste skyldes i hovedsak forsinkelser eller utsatt aktivitet, særlig på eiendomsområdet. På kostnadssiden har det vært høyere varekostnader og lønnskostnader, mens driftskostnadene har vært betydelig lavere enn budsjettert. Det vises til vedlegg 1 og 2 for nærmere omtale av regnskapet.

UiB har en overføring på 174,5 millioner kroner fra 2024. Budsjettmålet for overføring til 2025 er 150 millioner kroner. Det var ventet en reduksjon i overføringen som følge av realnedgang i bevilgningsinntektene og stram økonomi ved flere enheter. Det er store forskjeller mellom enhetene, men i sum øker forventet overføring. Som nevnt over er samlet overføring for UiB ved utgangen av 2025 nå ventet å øke fra dagens nivå frem mot årsslutt.

Bidrag- og oppdragsfinansiering

BOA-inntekten er om lag som budsjettert, 808,8 mill. kroner. Dette er også på samme nivå som i august 2024. Aktiviteten innenfor andre finansieringskilder er høyere enn budsjettert, mens EU-, og NFR-aktiviteten er lavere enn budsjettert. Det er variasjoner mellom enhetene, men de fleste enhetene har hatt litt lavere aktivitet enn budsjettert. Ett fakultet (NT) skiller seg likevel ut med høyere inntekt enn ventet. Det samlede budsjettmålet for BOA-inntekt er satt til 1 365,1 millioner kroner, 1,6 % høyere enn fjorårets resultat. Den innmeldte prognosen etter august er ca. 30 mill. kroner lavere enn budsjettert og dermed litt lavere enn fjorårets resultat.



Universitetsdirektøren sine kommentarer

Hittil i 2025 har det vært en svært svak nominell vekst på kostnadssiden i bevilgningsøkonomien (1,0 %) når en hensyntar en teknisk korreksjon i fjorårets regnskap. UiB-økonomien er påvirket av en realnedgang i bevilgingen fra Kunnskapsdepartementet, og det er heller ikke budsjettert med realvekst i BOA-økonomien. Til tross for dette vurderes det å være samlet god kontroll på den økonomiske situasjonen. UiB har planlagt med 150 mill. kroner i overføring til 2026, men har gjennom året orientert styret om sannsynlighet for økende overføring. Den regnskapsmessige overføringen pr 31. august er både over budsjettmålet og overføringen ved inngangen til året, og det er forventet at den øker ytterligere i siste tertial.

Kostnadsveksten er gjennomgående lav. De fleste enheter har driftsbalanse, og flere enheter bygger ned den negative balansen på annuum raskere enn planlagt. Dette er en indikasjon på at aktiviteten tilpasses strammere rammer. De siste årene har summen av negativt annuum økt, men det ser nå ut til at denne trenden har snudd. Det er likevel slik at det er ubrukte øremerkete midler som sikrer balanse.

UiB har nylig vedtatt en Masterplan for areal med flere store prosjekter. Det er lagt opp til at eiendomsbudsjettet kombinert med statlig finansiering av noen større prosjekter, skal kunne møte behovene i planen. Fremdriften på en del aktivitet som var planlagt gjennomført i 2025, er av ulike årsaker endret. Dette kombinert med at en del av eiendomsbudsjettet har inne avsetninger for fremtidige prosjekter i masterplanen, gjør at overføringen øker mer enn forventet gjennom året. Gitt ambisjonene i masterplanen vil det være behov for de avsetningene som er bygget opp. Eiendomsavdelingen har satt inn tiltak for å ta inn forsinket aktivitet i 2026 gjennom omprioritering av prosjekter innenfor vedtatt plan.

I perioden har det vært omtrent 100 færre årsverk enn i 2024. Det har vært nedgang både i bevilgningsdelen (-58) og bidrags- og oppdragsdelen (-40) av økonomien. Andelsmessig er reduksjonen størst på BOA som utgjør vel 20 % av UiB-økonomien. Nedgangen på bevilgningsdelen av økonomien er ventet som følge av reduksjon i UiBs kjøpekraft.

BOA-inntekten er som budsjettet og på nivå med inntekten i samme periode i fjor. I sum forventer enhetene at inntekten vil bli litt lavere enn planlagt. Reduksjon i antall årsverk indikerer også lavere aktivitet fremover, og prognosen viser at enhetene venter at resultatet i år blir lavere enn i fjor. Noe av reduksjonen skyldes omleggingen i NFR i 2023 som vil påvirke aktiviteten i flere år. Det er et mål å øke BOA-aktiviteten for å dempe effektene av reduksjonen i bevilgningsøkonomien, og det arbeides aktivt med å få opp søknadsaktiviteten. Dette skjer både gjennom konkrete tiltak inn mot større søknadsrunder og mobilisering som oppfølging av STYRK-rapporten (jf. styresak 32/25). Fakultetene er også utfordret på dette inn i arbeidet med budsjett 2026 og langtidsbudsjett 2027-2030.

Selv om overføringen totalt sett øker omfatter ikke dette de enhetene som allerede har negativ balanse i økonomien. Som nevnt i tidligere rapporter gjelder dette særlig Det psykologiske fakultet (PS) og Det samfunnsvitenskapelige fakultet (SV). Per 2. tertial er prognosen til PS uendret. SV har nedjustert prognosen med 10 mill. kroner, men dette skyldes aktivitet som ikke vurderes å ha effekter på lang sikt. Begge fakultetene arbeider systematisk med å redusere utgiftsnivået, og har vedtatt planer med mål å snarest mulig må komme i posisjon til å starte nedbetaling av den opparbeidete underbalansen. Universitetsledelsen har styrket oppfølging av fakultetene i 2025. Økonomien er tyngnet av store faste elementer som det tar tid å snu, og det er hele tiden en avveining av utgiftskutt opp mot forsvarlig drift og negative effekter på inntektssiden.

Forslag til vedtak

Universitetsstyret tar økonomirapporten per august til orientering.

Tore Tungodden
universitetsdirektør

21.10.2025/Ingunn Alvseike/Sven-Egil Bøe/Per Arne Foshaug (avd.dir.)

Vedlegg:

- 1 Vedlegg 1 Utvidet økonomirapport per 2. tertial 2025
- 2 Vedlegg 2 Status enhetene per 2. tertial 2025

Vedlegg 1: Utvidet økonomirapport per 2. tertial 2025

Bakgrunn

I denne saken presenteres og kommenteres den økonomiske situasjonen etter avslutning av regnskapet per 31. august 2025. Dette omfatter grunnbevilgningen (GB) og bidrags- og oppdragsaktiviteten (BOA) samlet for UiB.

Universitetsstyret vedtok fordeling av universitetets grunnbudsjett og krav for BOA-inntekter i styresak 74/24. I tillegg er det orientert om tildelingsbrevet i styresak 4/25 med endringer som kom i stortingsbehandlingen av Statsbudsjettet. Universitetet har i tillegg fått supplerende tildelingsbrev etter dette. Sammen med tidligere vedtatte budsjetttrammer til instituttinntekter, avskrivninger og investeringer (føres som utsatt inntekt) er det totale inntektsbudsjettet på grunnbevilgningen 4 777,9 mill. kroner. I tillegg ble det overført midler fra 2024 på 174,5 mill. kroner. Totale disponible midler er dermed 4 952,4 mill. kroner. Det er budsjettert med en overføring til 2026 på 150 mill. kroner.

Enhetene presenteres i vedlegg 2.

UiB totalt

Tabell 1 viser budsjett og regnskap for UiB totalt (sum GB og BOA). Inntektene har vært høyere enn kostnadene og med et positivt resultat på 73,1 mill. kroner. Dette er høyere enn planlagt. Inntektene har vært høyere enn budsjettert (1,9 %), mens kostnadene har vært lavere (2,2 %).

Tabell 1: Totaltall regnskap per august 2025 (i mill. kroner)

	Årsbudsjett	Budsjett hittil i år	Regnskap hittil i år	Avvik hittil i år i %*	Endring siste år i %*
Inntekter	-6 140,0	-3 799,9	-3 872,0	1,9%	3,7%
Kostnader	6 159,6	3 885,7	3 798,9	2,2%	2,1%
Sum totalt	19,6	85,8	-73,1	185,2%	

Inntektene er 137,9 mill. kroner (3,7 %) høyere enn på samme tid i fjor, mens kostnadene har økt med 76,6 mill. kroner (2,1 %). I 2024 ble det imidlertid gjort en reklassifisering mellom vedlikehold og investering fra tidligere år på ca. 48 mill. kroner. Dette hadde ikke resultateffekt, men det reduserte både inntekter og kostnader med dette beløpet. Sett bort fra denne effekten ville veksten i både inntekter og kostnader vært lavere (hhv. 2,4 % og 0,8 %). Det er inntekter og kostnader på grunnbevilgningen som har hatt en liten økning, mens BOA-delen av økonomien er på samme nivå som i fjor.

Andre driftskostnader er på nivå med fjoråret med en liten reduksjon på 6,2 mill. kroner (-0,5%). Korrigert for reklassifiseringen nevnt over, ville andre driftskostnader vært 4,1 % lavere enn fjoråret. Det har blant annet vært lavere leiekostnader og kjøp av tjenester enn på samme tid i fjor.

Samlede lønnskostnader har økt med 46,9 mill. kroner (1,9 %). Sammenlignet med en forventet lønnsvekst på rundt 3 % per stilling, virker økningen i lønnskostnader lav, men samtidig er gjennomsnittlig antall årsverk per august redusert med 98 (2,4 %). Lønnskostnader inkluderer også andre lønnsrelaterte kostnader som kan påvirke den relative endringen.

Reduksjonen i antall årsverk fordeler seg med 58 på GB og 40 på BOA. Det har vært reduksjon i alle stillingskategorier. Antall administrative årsverk er redusert med 27, vitenskapelige er redusert med 55 og antall tekniske stillinger er redusert med 16.

Tabell 2: Gjennomsnittlige årsverk per august per stillingskategori

	Aug 2025	Aug 2024	Endring	Endring i %	
Tekniske årsverk	649	665	-	16	-2,4%
Administrative årsverk	995	1 021	-	27	-2,6%
Vitenskapelige årsverk	2 398	2 454	-	55	-2,2%
Sum	4 042	4 140	-	98	-2,4%
Forholdstall Adm/vit	0,415	0,416			

Grunnbevilgningen (GB)

Overføringerne fra 2024 er 174,5 mill. kroner. I 2025 er det budsjettet med en overføring på 150 mill. kroner til 2026. Hittil i år har inntektene vært høyere enn kostnadene med et positivt resultat på 73,1 mill. kroner, og overføringen har dermed økt fra 174,5 mill. kroner ved starten av året til 244,9 mill. kroner pr 31.08. I tillegg har det vært overskudd på oppdragsprosjekter som har gjort at 2,7 mill. kroner er lagt til virksomhetskapitalen.

Tabell 3: Hovedtall grunnbevilgningen (GB) per august 2025 (i mill. kroner)

	Årsbudsjett	Budsjett hittil i år	Regnskap hittil i år	Avvik hittil i år i %*	Endring siste år i %*
Inntekter	-4 774,9	-2 990,5	-3 063,2	2,4%	4,7%
Kostnader	4 794,5	3 076,4	2 990,1	2,8%	2,6%
Sum totalt	19,6	85,8	-73,1	185,2%	

Inntektene har vært høyere enn budsjettet og kostnadene lavere. På inntektsiden har det vært høyere salgsinntekter og lavere investeringer (føres som utsatt inntekt). En vesentlig del av salgsinntektene er salg av varer knyttet til et forskningsprosjekt. På kostnadssiden har det vært høyere varekostnad (knyttet til forskningsprosjektet nevnt over) og høyere lønnskostnader enn planlagt. Mange enheter har stramme budsjetter og mål om å redusere årsverk. Avviket på lønnskostnader har sannsynligvis sammenheng med at disse målsettingene enda ikke er nådd, og det er dermed grunn til å forvente en ytterligere reduksjon. Andre driftskostnader har vært betydelig lavere enn budsjettet. Blant annet er det lavere kostnader enn planlagt til leie av lokaler og energi noe som også er forventet ved årsslutt. Kostnader til reparasjon og vedlikehold er også lavere enn ventet, men dette kommer i større grad av forsinkelser.

Enheter som planlegger med negativ overføring følges opp særskilt. Universitetsmuseet har en negativ overføring lik 17,7 mill. kroner fra 2024. Per april meldte museet at de planlegger å bygge ned den negative overføringen til 14 mill. kroner ved utgangen av året. Denne prognosen opprettholdes per august. Utover dette er det Det psykologisk fakultet (PS) og Det samfunnsvitenskapelige fakultet (SV) som planlegger med negative overføringer. PS melder samme prognose som ved forrige rapportering (-38 mill. kroner), mens SV har nedjustert prognosen med 10 mill. kroner og venter nå en overføring lik -61 mill. kroner. Som nevnt i tidligere rapporter har begge enhetene iverksatt tiltak for raskest mulig å få balanse mellom inntekter og kostnader og deretter betale ned det akkumulerte underskuddet.

I innmeldte prognoser pr august har fakultetene i sum økt forventet overføring noe, men den største endringen er på UiB Felles. Her skyldes økningen hovedsakelig forsinkelser og utsatt aktivitet på eiendomsområdet samt lavere energi- og leiekostnader. I prognosen er det også lavere pensjonskostnader enn tidligere antatt, men det er noe usikkert hvordan dette slår ut ved årsslutt. Etter en overordnet vurdering er prognose for samlet overføring, er det forventet at overføringen vil øke ytterligere fra dagens nivå (244, mill. kr).

Bidrags- og oppdragsfinansiert aktivitet (BOA)

BOA-inntekten er som budsjettet per august og lik 808,8 mill. kroner. Inntektene fra både EU og NFR har vært lavere enn budsjettet, mens inntekten fra Andre bidragsytere har vært høyere. Ved de fleste enhetene er aktiviteten lavere enn planlagt, men særlig Fakultet for naturvitenskap og teknologi (NT) har høyere aktivitet enn budsjettet.

Tabell 4: Status inntekter bidrags- og oppdragsfinansiert aktivitet per august 2025 (i mill. kr)

	Årsbudsjett	Budsjett hittil i år	Regnskap hittil i år	Avvik hittil i %	Endring siste år i %
NFR	-619,7	-372,5	-328,3	-11,9%	-8,1%
EU	-238,8	-144,3	-140,9	-2,4%	8,8%
Andre	-506,5	-292,6	-339,6	16,1%	5,6%
Sum totalt	-1 365,1	-809,4	-808,8	-0,1%	0,0%

Den totale BOA-inntekten er lik som på samme tid i fjor. Det er lavere inntekt fra NFR, men disse veies opp av høyere inntekter fra Andre finansieringskilder. Som nevnt i tidligere rapporter har det de to siste årene vært færre søknader til NFR noe vises igjen i NFR-aktiviteten i 2025. Så langt i 2025 har søknadsmengden gått noe opp sammenlignet med samme tid i 2024, og det jobbes aktivt med å øke denne ytterligere. Endringene i NFRs praksis i 2023 vil likevel påvirke BOA-aktiviteten noen år frem i tid.

Gjennomsnittlig antall årsverk er 40 lavere enn for samme periode i fjor noe som igjen er en indikasjon på lavere aktivitet.

Det er avsluttet oppdragsprosjekter med netto overskudd på 2,7 mill. kroner. Overskuddet blir lagt til UiB sin virksomhetskapital.

Budsjettmålet i 2025 er satt til 1 365,1 mill. kroner. Dette er ca. 60 mill. kroner høyere enn budsjettet i 2024 og ca. 20 mill. kroner (1,5%) høyere enn den faktiske BOA-inntekten i 2024. Summen av enhetenes prognoser etter august er nedjustert til ca. 30 mill. kroner under budsjettmålet og vil innebære litt lavere inntekt enn i 2024.

Vedlegg 2: Status enhetene per 2. tertial 2025

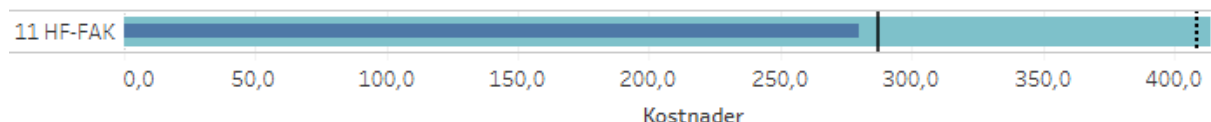
I dette vedlegget presenteres status for enhetene pr 31. august. I løpet av september har enhetene rapportert prognoser for overføringer på GB og inntekt på BOA.

Forklaring til figurer:

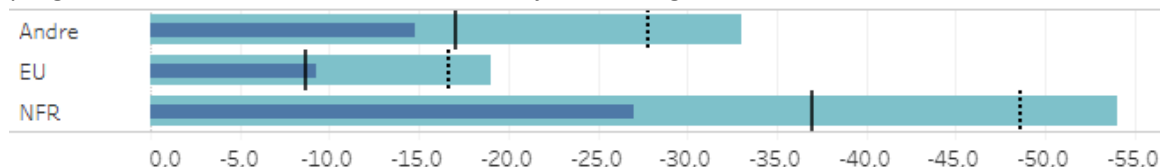
- Budsjettt hittil i år
- Årsprognose
- Regnskap hittil i år
- Årsbudsjett

Det humanistiske fakultet (HF)

På grunnbevilgningen (GB) har HF en overføring på 30,8 mill. kroner fra 2024. Fakultetet budsjetterer med å redusere overføringen til 18,4 mill. kroner ved utgangen av året. HF budsjetterer i tillegg med 4,8 mill. kroner i overskudd fra oppdragsprosjekter. Per august er resultatet 5,8 mill. kroner bedre enn ventet. Både inntektene og kostnadene har vært lavere enn budsjettert. På kostnadssiden skyldes det blant annet at aktivitetsnivået ikke er i tråd med fordeling av budsjett per måned. Prognosen for overføring til 2025 er økt til 24,3 mill. kroner.

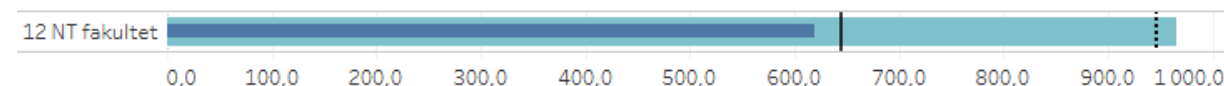


Per august har fakultetet en BOA-inntekt som er 11,5 mill. kroner lavere enn budsjettert. Det er særlig inntekten fra NFR som har vært lavere enn planlagt. Fakultetet har et budsjettmål for BOA på 106,0 mill. kroner i 2025. Dette er 3,2 mill. kroner høyere enn inntekten i 2024. Per august er prognosen 13,0 mill. kroner lavere enn budsjettmålet og lik 93,0 mill. kroner.

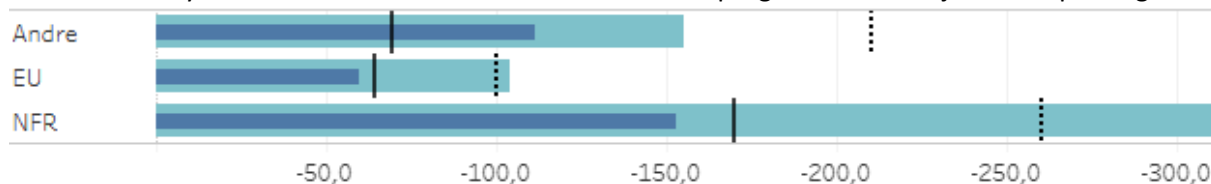


Fakultet for naturvitenskap og teknologi (NT)

På GB har NT en overføring på 60,9 mill. kroner fra 2024. Fakultetet har budsjettert med å halvere overføringen ved utgangen av året til 30,0 mill. kroner. Fakultetet påpeker at grunnet underskudd på grunnbevilgning annuum og stor ubalanse i økonomien mellom fakultet og instituttene, og mellom instituttene, fortsetter fakultetet tiltak for å oppnå en bærekraftig økonomi. Per august er resultatet 36,3 mill. kroner høyere enn ventet. Det skyldes både høyere inntekter og lavere kostnader enn budsjettert. løpet av 2024 ble det igangsatt et forskningsprosjekt som medførte kjøp av varer til forskningsformål. Dette har også i 2025 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, i samme størrelsesorden, enn budsjettert. Fakultetet forventer at dette vil gå i balanse i løpet av prosjektets levetid. Andre driftskostnader har også et stort underforbruk noe som både skyldes at en for stor del av budsjettet er lagt tidlig på året, men også forventning om overføring til 2026. Per august er prognosen 10,0 mill. kroner høyere enn budsjettmålet, lik 40,0 mill. kroner

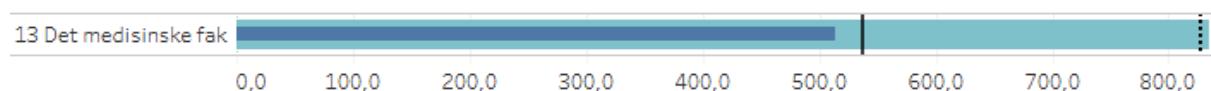


Per august har fakultetet en BOA-inntekt som er 20,9 mill. kroner høyere enn budsjettet. Det er inntekten fra andre bidragsytere som har vært høyere enn ventet. I hovedsak gjelder dette investering i en ny AUV (autonom undervannsfarkost) der første delbetaling på 28 mill. kroner er regnskapsført per august. Fakultetet har et budsjettmål for BOA på 570,0 mill. kroner. Dette er 50,8 mill. kroner høyere enn inntekten i 2024. Fakultetet holder prognosen lik budsjettmålet per august.

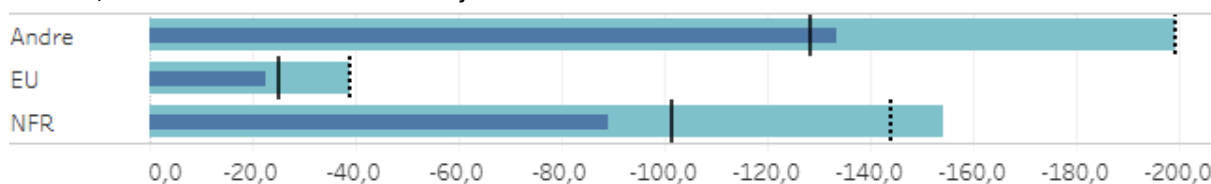


Det medisinske fakultet (MED)

På GB har MED en overføring på 19,7 mill. kroner fra 2024. Fakultetet budsjetterer med en overføring på 5,0 mill. kroner inn i 2026 og dermed en reduksjon på 14,7 mill. kroner i løpet av året. Per august er resultatet 17,9 mill. kroner bedre enn budsjettet. Det er hovedsakelig driftskostnadene og kostnader knyttet til internhandel som har vært lavere enn budsjettet. Til tross for et høyt positivt avvik endrer ikke MED prognosen for overføring, da fakultetet forventer at det vil påløpe ombygningskostnader og kostnader til inventar/utstyr knyttet til Vestlandslegen i Stavanger. MED økte prognosen til 10,0 mill. kroner per juli, og holder prognosen uendret per august.

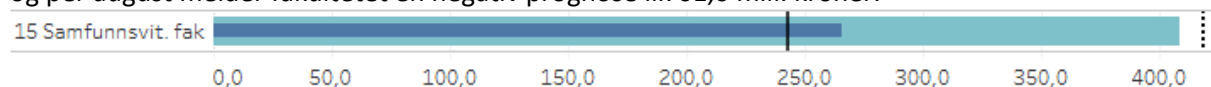


Per august er fakultetets BOA-inntekt 9,5 mill. kroner lavere enn budsjettet. Figuren under viser at det særlig er inntektene fra NFR som har vært lavere. Inntektene fra EU har også vært litt lavere, mens inntektene fra andre bidragsytere har vært høyere. Ifølge fakultetet skyldes det forsinket oppstart av prosjektaktivitet, utfordringer med rekruttering og lavere aktivitet enn budsjettet. Fakultet har et budsjettmål for BOA på 392,0 mill. kroner. Dette er en reduksjon på 16 mill. kroner sammenliknet med inntekten i 2024. Fakultetet har nedjustert prognosen til 382,0 mill. kroner, det vil si 10,0 mill. kroner lavere enn budsjettmålet.



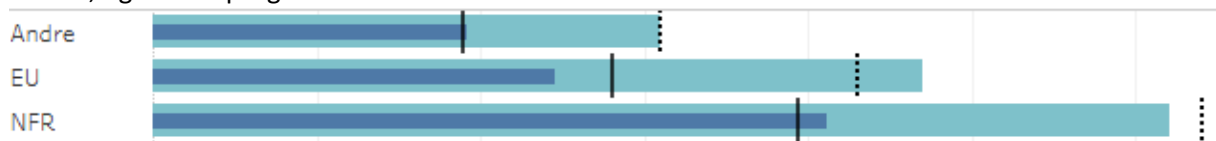
Det samfunnsvitenskapelige fakultet (SV)

På GB har SV en negativ overføring på 43,6 mill. kroner fra 2024. Fakultetet budsjetterer med å øke den negative overføringen til 51,6 mill. kroner i løpet av året. Per april er resultatet 20,6 mill. kroner lavere enn budsjettet. Det er hovedsakelig lønnskostnader og andre driftskostnader som har vært høyere enn planlagt. Fakultetet har utarbeidet en økonomisk plan for å raskest mulig komme i driftsbalanse, men hittil i 2025 er det forhold som tilsier at forbruket kan bli høyere enn budsjettet, og per august melder fakultetet en negativ prognose lik 61,0 mill. kroner.



Per august har fakultetet en BOA-inntekt som er 1,4 mill. kroner lavere enn budsjettet. Det har vært lavere inntekt enn planlagt fra EU, mens inntekten fra NFR og andre bidragsytere har vært litt høyere. Fakultetet har et budsjettmål for BOA på 140,0 mill. kroner. Dette er 8,0 mill. kroner høyere

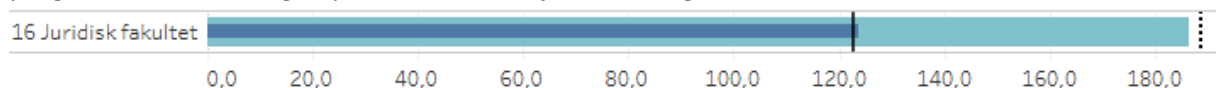
enn inntekten i 2024. Grunnet forskyvning av aktivitet reduserer fakultetet EU-prognosen med 2 mill. kroner, og samlet prognose reduseres dermed fra 140 mill. kroner til kr. 138 mill. kroner.



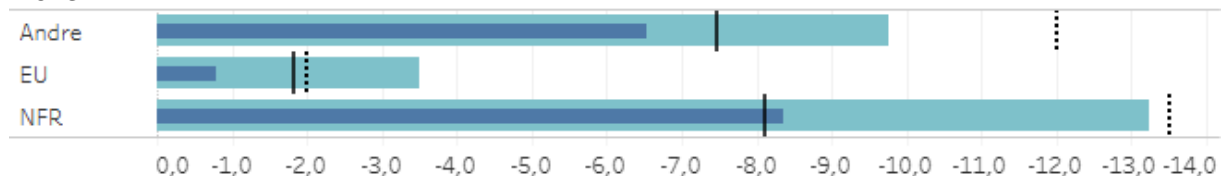
Som tidligere nevnt har fakultetet innført stillingsstopp og har vedtatt en plan som inkluderer en rekke sparetiltak på drift.

Det juridiske fakultet (JUSS)

På GB har JUSS en overføring på 10,5 mill. kroner fra 2024. Fakultetet budsjetterer med en overføring på 8,4 mill. kroner til 2026. Per august er fakultetets resultat 2,0 mill. kroner høyere enn planlagt. Det har blant annet vært høyere EVU-inntekter og lavere driftskostnader enn budsjettet. I tillegg har fakultetet fått nye bevilgninger som er budsjettet, men ikke fullt ut satt i aktivitet enda. Fakultetets prognose for overføring er på nivå med budsjettmålet, og lik 10,7 mill. kroner.

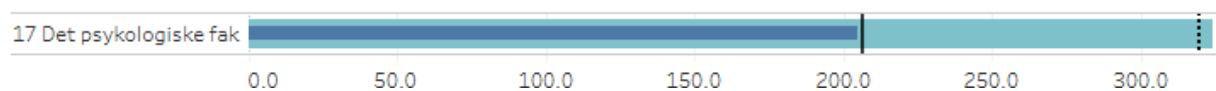


Per august er fakultetets BOA-inntekt 1,7 mill. kroner lavere enn budsjettet. Det skyldes forsinkelser i ansettelsesprosesser og forsinket oppstart i prosjekter. Det har vært lavere inntekt enn budsjettet fra andre bidragsytere og EU, mens inntekten fra NFR har vært litt høyere. Fakultetet har et budsjettmål for BOA på 26,5 mill. kroner. Dette er 4,7 mill. kroner høyere enn inntekten i 2024. Fakultetet forventer at aktiviteten vil ta seg opp mot årsslutt og har satt en prognose lik 27,5 mill. kroner.

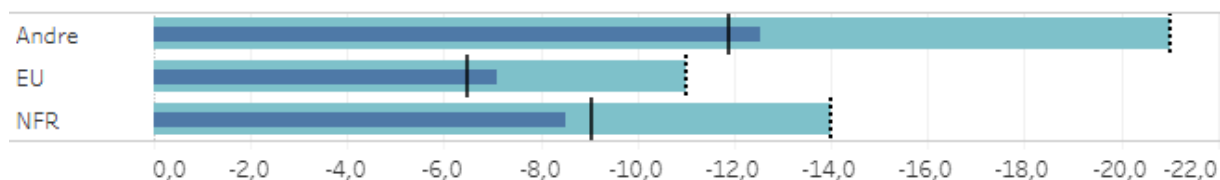


Det psykologiske fakultet (PS)

På GB har PS en negativ overføring på 19,6 mill. kroner fra 2024. Fakultetet budsjetterer med å øke den negative overføringen til 40,0 mill. kroner i løpet av året. Fakultetet har en stor positiv overføring på øremerkede midler og en negativ overføring på annuum. Per august er resultatet 3,6 mill. kroner høyere enn budsjettet, noe som primært skyldes høyere instituttinntekter enn planlagt. Prognosen er uendret fra tidligere rapporteringer, en negativ overføring på 38 mill. kroner.



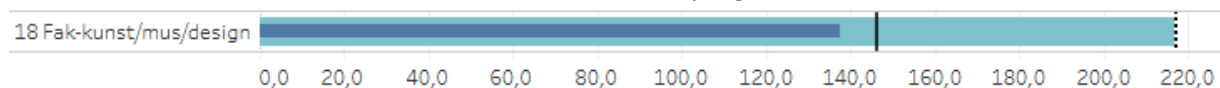
Per april har fakultetet en BOA-inntekt som er omtrent som budsjettet med et lite positivt avvik på 0,7 mill. kroner. Inntekten fra andre bidragsytere og EU har vært noe høyere enn budsjettet, mens inntektene fra NFR har vært noe lavere. Fakultetet har et budsjettmål for BOA på 46 mill. kroner i 2025. Dette er det samme som i 2024 og 1,4 mill. kroner under regnskapsført aktivitet i 2024. Prognosen er satt lik budsjettmålet.



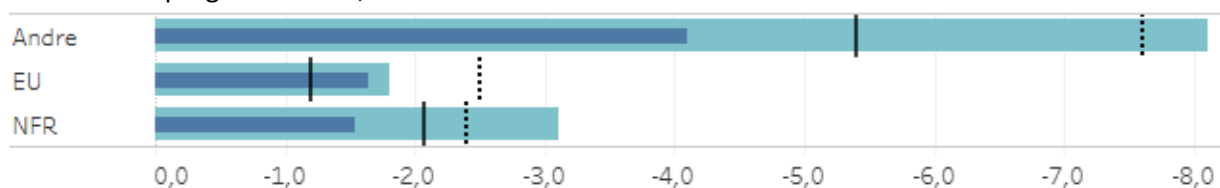
Som tidligere nevnt har fakultetet utarbeidet en rammeplan for perioden 2024-2034 for raskest mulig å få balanse mellom inntekter og kostnader og deretter betale ned det akkumulerte underskuddet.

Fakultet for kunst, musikk og design (KMD)

På GB har KMD en overføring på 16,3 mill. kroner fra 2024. Fakultetet budsjetterer med en overføring på 12,5 mill. kroner til 2026. Fakultetet har tidligere meldt inn bekymring knyttet til den økonomiske utviklingen i kommende år og har vært i dialog med universitetsledelsen. Per august er resultatet 8,8 mill. kroner høyere enn budsjettert. Det skyldes i hovedsak øremerkede prosjekter som har hatt lavere aktivitet enn ventet hittil. Fakultetet øker prognosen til 13,5 mill. kroner.

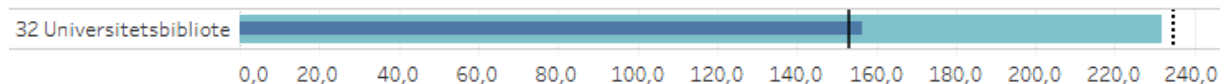


Per august har fakultetet en BOA-inntekt som er 1,4 mill. kroner lavere enn budsjettert. Det er inntekten fra NFR og andre bidragsytere har vært lavere, mens inntekten fra EU har vært noe høyere. Fakultetet har et budsjettmål for BOA på 13,0 mill. kroner noe som er lik inntekten i 2024. Fakultetet har redusert prognosen til 12,5 mill. kroner.

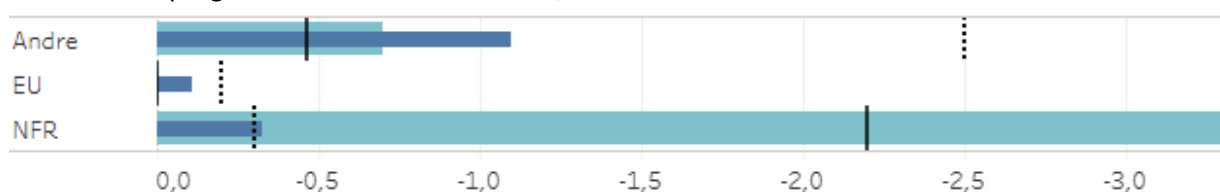


Universitetsbiblioteket (UB)

På GB har UB en overføring på 2,9 mill. kroner fra 2024. Biblioteket budsjetterer med en overføring på 2,6 mill. kroner til 2026. Per august er resultatet 2,9 mill. kroner lavere enn budsjettert. Det er i hovedsak lønnskostnader og andre driftskostnader som har vært høyere enn budsjett. I tillegg har det vært lavere bidrag fra BOA-virksomheten. På bakgrunn av dette forventer UB en overføring ved årsslutt nær 0.

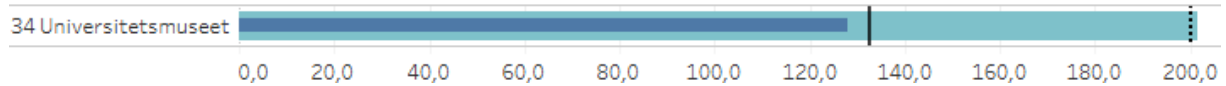


Per august har UB en BOA-inntekt som er 1,1 mill. kroner lavere enn budsjettert. Det er inntekten fra NFR som har vært lavere enn ventet. Biblioteket har et budsjettmål for BOA på 4,0 mill. kroner. Dette er 0,6 mill. kroner lavere enn inntekten i 2024. Som følge av lavere aktivitet enn ventet hittil i år er den samlede prognosen for BOA redusert til 2,5 mill. kroner.

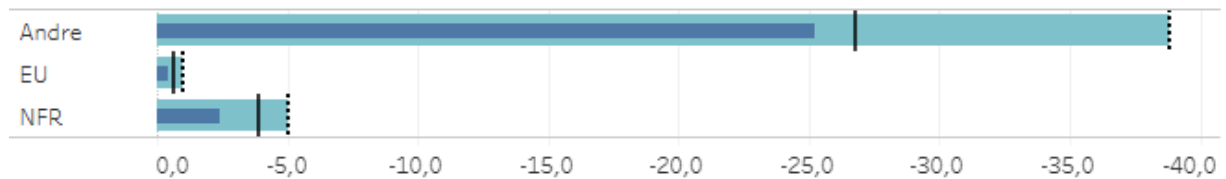


Universitetsmuseet (UM)

På GB har UM en negativ overføring på 17,7 mill. kroner fra 2024. Museet har budsjettet med at den negative overføringen vil øke til 19,6 mill. kroner ved utgangen av året. Per august er resultatet 3,6 mill. kroner høyere enn ventet. Det skyldes blant annet høyere bidrag enn budsjettet fra BOA-virksomheten og lavere husleie. UM har tidligere bedret prognosen til en negativ overføring lik 14,0 mill. kroner, denne opprettholdes per august.



Per august har museet en BOA-inntekt som er 3,3 mill. kroner lavere enn budsjettet. Det har vært lavere inntekter fra alle finansieringskilder. Museet har et budsjettmål for BOA på 44,8 mill. kroner, noe som er 7,3 mill. kroner høyere enn BOA-inntekten i 2024. Foreløpig holder UM prognosen lik budsjettmålet på 44,8 mill. kroner, da det ventes høy aktivitet på Utgravningsvirksomheten.



Som tidligere nevnt har UM utarbeidet et langtidsbudsjett for å få et bedre grunnlag for vurdering av fremtidsutsiktene.

Andre enheter

Fellesadministrasjonen

Til Fellesadministrasjonen regner en de administrative avdelingene, IT-avdelingen og Eiendomsavdelingen. Totalt har Fellesadministrasjonen høyere inntekter og lavere kostnader enn budsjettet.

Per august har kostnadene vært høyere enn budsjettet i de administrative avdelingene inkludert IT-avdelingen, og det ligger an til å bli et driftsunderskudd som er forventet. Som nevnt i tidligere økonomirapporter har det utviklet seg en ubalanse på annuum i Fellesadministrasjonen, og universitetsdirektøren har arbeidet med å avstemme ambisjoner og budsjetter. Det er laget en plan og tiltak er iverksatt, med mål om at det i 2026 skal være balanse mellom budsjett og forbruk i denne delen av økonomien. Ubalansen vil derimot ikke være håndtert i løpet av 2025.

Eiendomsavdelingen (EIA) har en overføring på 158,4 mill. kroner fra 2024. I løpet av året er det budsjettet med å redusere overføringen til 115,3 mill. kroner. Per august er resultatet på EIA 104,5 mill. kroner høyere enn budsjettet, og prognosen for overføring er økt til 197 mill. kroner. Det har særlig vært lavere investeringer, energikostnader og kostnader knyttet til lokaler enn planlagt. Dette skyldes delvis forsinkelser i enkelte prosjekter, men også faktisk lavere kostnader til blant annet energi og leiekostnader.

Felles Forsknings-satsinger (FFS) har en overføring på 6,6 mill. kroner fra 2024. Samlet har enhetene under FFS (hovedsakelig Innovest) et mål om å overføre samme beløp til 2026. Per august er prognosen for overføring redusert til 5,4 mill. kroner.