



Rapporterende enhet: UB

Rapportert av:
MCRO/JSC

Periode:
T3 - 2024

Økonomirapport 3. tertial 2024

Bevilgningsvirksomheten totalt

UB totalt har et akkumulert mindreforbruk på 8,7 millioner kroner i 2024. Mediebudsjettet har et akkumulert mindreforbruk på 0,7 millioner kroner, og UB eksklusive mediebudsjettet et mindreforbruk på 8 millioner kroner.

	Regnskap 2021	Regnskap 2022	Regnskap 2023	Regnskap 2024	Prognose 2024
Inntekter	-334,5	-344,9	-364,7	-373,7	-354,1
Personal	127,2	130,5	131,7	133,3	138,8
Drift	209,4	212,2	230,1	239,7	216,8
Investeringer	2,1	2,5	5,5	2,6	6,7
Isolert resultat før ..	4,1	0,2	2,7	1,8	8,1
Nettobidrag	-2,0	-3,1	-1,2	-1,1	-1,5
Prosjektavslutning	-1,8	0,3	0,0	-0,1	
Overforbruk BOA	0,0	0,0	0,0	0,0	
Isolert resultat	0,4	-2,6	1,4	0,6	6,7
Overført fra i fjor	-8,5	-8,1	-10,7	-9,3	-7,9
Akkumulert resultat	-8,1	-10,7	-9,3	-8,7	-1,2

UB er pliktig å rapportere mediebudsjettet atskilt fra resten av bevilgningsøkonomien.

I den videre rapporteringen kommenteres først UB eksklusive mediebudsjettet, og deretter mediebudsjettet separat.

Bevilgningsvirksomheten ekskl Mediebudsjettet

	Regnskap 2021	Regnskap 2022	Regnskap 2023	Regnskap 2024	Prognose 2024
Inntekter	-228 963 065	-227 236 814	-225 001 902	-239 032 844	-237 645 500
Personalkostnader	127 153 309	130 451 406	131 707 688	133 259 993	138 768 703
Driftskostnader	93 894 177	96 920 930	100 331 714	102 678 678	100 320 970
Investeringer	2 061 094	2 485 105	5 521 795	2 569 301	6 700 000
Nettobidrag fra eksterntfinans..	-1 956 628	-3 145 043	-1 224 348	-1 111 376	-1 482 101
Prosjektavslutning	-1 782 000	320 102	814	-92 740	
Overforbruk BOA	35 695	-21 282	-14 027	-386	
Isolert resultat	-9 557 417	-225 596	11 321 733	-1 729 373	6 662 072
Overført fra i fjor	-7 820 679	-17 378 096	-17 603 692	-6 281 959	-7 873 094
Akkumulert resultat	-17 378 096	-17 603 692	-6 281 959	-8 011 332	-1 211 022

Bevilgningsvirksomheten pr. 31.12.24 viser et akkumulert mindreforbruk på 8 millioner kroner. Det er 6,8 millioner kroner mer enn budsjettert resultat på 1,2 millioner kroner i mindreforbruk.

Mindreforbruket skyldes i hovedsak at personalkostnadene ble lavere enn budsjettert som følge av forsinkelser i planlagte ansettelser, permisjoner og avganger, samt at det ble mottatt mer enn budsjettert i offentlige refusjoner.

Videre skyldes det at investeringskostnadene ble lavere enn budsjettert, som følge av at flere planlagte investeringer i



UNIVERSITETET I OSLO

2024 ble utsatt til 2025. Samtidig ble driftskostnadene høyere enn budsjettert. Det skyldes i hovedsak høyere internhusleie, samt kostnader for ombygging i 2023, som først ble internt avregnet i 2024.

Det ble også mottatt noe mer i inntekter enn budsjettert, som følge av økt videresalg av medier.

UB har i årene 2023 og 2024 mer enn halvert mindreforbruket sammenlignet med de to foregående årene. Tendensen i de kommende årene er at mindreforbruket vil reduseres ytterligere, og UB styrer mot et akkumulert resultat i balanse i år 2029.

Det endelige resultatet for 2024 påvirker ikke UBs langtidsprognose i vesentlig grad.

Mediebudsjettet

	Regnskap 2021	Regnskap 2022	Regnskap 2023	Regnskap 2024	Prognose 2024
Inntekter	-105 570 000	-117 697 143	-139 666 000	-134 660 993	-116 471 000
Driftskostnader	115 534 061	115 287 208	129 759 872	136 988 904	116 471 000
Isolert resultat	9 964 061	-2 409 935	-9 906 128	2 327 911	0
Overført fra i fjor	-694 778	9 269 283	6 859 349	-3 046 780	
Akkumulert resultat	9 269 283	6 859 349	-3 046 780	-718 868	0

Mediebudsjettet har pr. 31.12.24 et akkumulert resultat på 0,7 millioner kroner i mindreforbruk.

Svak kronekurs i 2024 førte til et merforbruk på mediekjøp, på 25 millioner kroner. Dette ble dekket ved at UB holdt tilbake planlagte innkjøp og abonnementer i 2024, tilsvarende 6,9 millioner kroner, samt ved at det i desember måned ble overført 18,1 millioner kroner fra Universitetsstyrets reserve.

Det endelige resultatet for 2024 påvirker ikke mediebudsjettets langtidsprognose i vesentlig grad.

BOA-virksomhet

	Regnskap 2021	Regnskap 2022	Regnskap 2023	Regnskap 2024	Prognose 2024
Inntekter	-3,6	-4,6	-3,2	-1,2	-1,9
Personal	0,2	0,0	0,0	0,0	0,0
Drift	0,2	1,6	1,7	0,0	0,4
Investeringer		0,2	0,1		
Isolert resultat før ..	-3,2	-2,8	-1,4	-1,2	-1,5
Nettobidrag	1,4	3,1	1,4	1,1	1,5
Prosjektavslutning	1,8	-0,3	0,0	0,1	
Overforbruk BOA	0,0	0,0	0,0	0,0	
Overført fra i fjor					
Resultat	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

Resultatet for 2024 er på nivå med andre år i perioden, bortsett fra 2022 som var et ekstraordinært år historisk sett.

Prosjektavslutning for 2021 på 1,8 millioner kroner var ikke korrekt og skulle ikke vært regnskapsført som nettobidrag.