



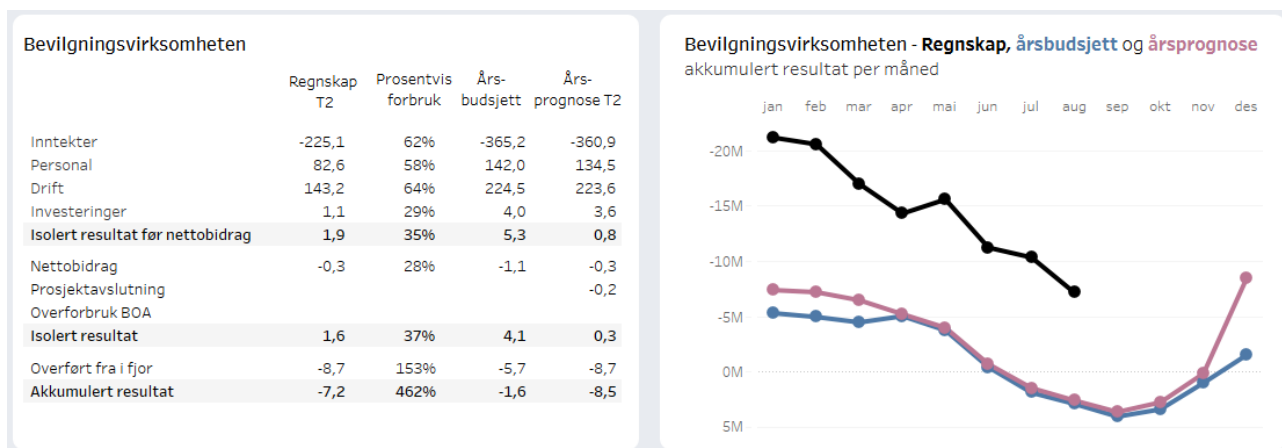
Rapporterende enhet: UB

Rapportert av:
MCRO/JSC

Periode:
T2 – 2025

Økonomirapport 2. tertial 2025

UB totalt har et akkumulert mindreforbruk på 7,2 millioner kroner pr. T2 2025. Mediebudsjettet har et akkumulert merforbruk på 2,8 millioner kroner, og UB eksklusive mediebudsjettet et mindreforbruk på 10 millioner kroner. Av de 10 millioner kronene utgjør interne prosjekter (øremerkede midler) 1,1 millioner kroner.



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 eksklusive Mediebudsjettet

	Regnskap T2	Prosentvis forbruk	Årsbudsjett	Årsprognose T2
Inntekter	-148,4	61%	-244,4	-234,1
Personalkostnader	82,6	58%	142,0	134,5
Driftskostnader	63,0	61%	103,7	96,2
Investeringer	1,1	29%	4,0	3,6
Isolert resultat før nettobidrag	-1,6	-31%	5,3	0,1
Nettobidrag og prosjektavslutning	-0,3	28%	-1,1	-0,6
Isolert resultat	-1,9	-47%	4,1	-0,5
Overført fra i fjor	-8,0	141%	-5,7	-8,0
Akkumulert resultat	-10,0	641%	-1,6	-8,5

Bevilgningsvirksomheten viser et akkumulert mindreforbruk på 10 millioner kroner. Det er 9 millioner kroner mer enn budsjettet resultat på 1 million kroner i mindreforbruk pr 31.08.25.



Mindreforbruket skyldes lavere personalkostnader som følge av avganger som p.t. ikke er erstattet i sin helhet, samt permisjoner og mer enn budsjettet i offentlige refusjoner. Videre påløper mesteparten av investeringskostnadene i 2025 senere på året enn budsjettet, og det overførte resultatet for 2024 ble bedre enn estimert. Det er også et større mindreforbruk enn budsjettet på de interne prosjektene.

I årsprognosen er mindreforbruket justert opp til 8,5 millioner kroner, en økning på 6,9 millioner kroner i forhold til vedtatt budsjett på 1,6 millioner kroner. Årsaken er hovedsakelig endringer i personalkostnadene, samt inngående balanse.

Mediebudsjettet

	Regnskap T2	Prosentvis forbruk	Årsbudsjett	Årsprognose T2
Inntekter	-76,7	64%	-120,8	-126,8
Kostnader	80,2	66%	120,8	127,5
Isolert resultat	3,5		0	0,7
Overført fra i fjor	-0,7			-0,7
Akkumulert resultat	2,8		0	0

Mediebudsjettet viser et akkumulert resultat på 2,8 millioner kroner i merforbruk, noe som er 1 millioner kroner mindre enn budsjettet pr. 31.08.25.

I oppdatert årsprognose T2 er det lagt til grunn et estimert merforbruk i 2025 på 6,7 millioner kroner. Dette skyldes delvis svak kronekurs, og at Elsevier-avtalen ble ca 2 millioner kroner dyrere enn budsjettet. Forhandlingsresultatet ble en 25% kostnadsreduksjon, som er et godt resultat, men likevel lavere enn forhandlingsmålet. Det er videre lagt til grunn at merforbruket dekkes av overført mindreforbruk i 2024 på 0,7 millioner kroner, samt valutakompensasjon fra UiO på 6 millioner kroner.

Det at estimert merforbruk i 2025 ikke er enda høyere skyldes at UiO sammen med Sikt forhandlingsråd ikke kunne akseptere en ny forlagsavtale med Wiley. For å kunne inngå en ny forlagsavtale var det nødvendig med en betydelig kostnadsreduksjon. Manglende kjøpekraft i mediebudsjettet illustreres tydelig ved at estimert merforbruk også uten avtale med Wiley er såpass høyt.



BOA-virksomhet

BOA-virksomheten				
	Regnskap T2	Prosentvis forbruk	Års- budsjett	Års- prognose T2
Inntekter	-0,5	32%	-1,6	-0,8
Personal	0,0			0,0
Drift	0,1	11%	0,5	0,4
Investeringer	0,1			
Isolert resultat før nettobidrag	-0,3	28%	-1,1	-0,3
Nettobidrag	0,3	28%	1,1	0,3
Prosjektavslutning				0,2
Overforbruk BOA				
Isolert resultat	0,0	13%	0,0	0,2
Overført fra i fjor				
Resultat	0,0	13%	0,0	0,2

Årsprognosen for nettobidrag er justert ned som følge av lavere tilslag enn budsjettet på eksterntfinansierte prosjekter.