

Økonomirapport

Bevilgningsvirksomhet ekskl. medier og BOA

Bevilgning (tallene vises i tusen kr.)		Hovedprosjekt		Delprosjekt		Aktivitetstype		Avsetninger/overføringer		Finansieringskilde spesifisert		Aktivitet			
[All]		[Multiple values]		[All]		[All]		[All]		[All]		[All]			
						Regnskap valgt periode		Vedtatt budsjett		Valgt prognose		Valgt avvik		%vis forbruk	
Isolert mer/mindreforbruk uten nettobidrag og prosjektavslutning	Inntekter	Inntekter			-148 191		-223 029		-228 139		-74 838		66%		
	Kostnader	Personalkostnader			81 863		136 325		129 280		54 462		60%		
		Driftskostnader			64 301		97 989		100 822		33 688		66%		
		Investeringer			3 913		3 980		5 068		67		98%		
	Sum				1 886		15 265		7 030		13 379		12%		
Nettobidrag og prosjektavslutning	Nettobidrag fra eksterntf...	Nettobidrag fra eksterntf...			-829		-1 171		-1 171		-342		71%		
	Prosjektavslutning	Prosjektavslutning			1						-1				
	Overforbruk BOA	Overforbruk BOA			-14						14				
	Sum				-842		-1 171		-1 171		-329		72%		
Isolert resultat						1 044		14 093		5 859		13 049		7%	
Overført fra i fjor						-17 604		-18 466		-17 618		-862		95%	
Akkumulert resultat						-16 560		-4 372		-11 759		12 187		379%	

BOA (tallene vises i tusen kr.)		Regnskap valgt periode		Vedtatt budsjett		Valgt prognose		Valgt avvik		%vis forbruk					
Isolert mer/mindreforbruk uten nettobidrag og prosjektavslutning	Inntekter	Inntekter			-2 795		-1 393		-1 393		1 402		201%		
	Kostnader	Personalkostnader			6		80		80		74		8%		
		Driftskostnader			1 707		142		142		-1 565		1 202%		
		Investeringer			95						-95				
	Sum				-986		-1 171		-1 171		-185		84%		
Nettobidrag og prosjektavslutning	Nettobidrag fra eksterntf...	Nettobidrag fra eksterntf...			973		1 171		1 171		198		83%		
	Prosjektavslutning	Prosjektavslutning			-1					1					
	Overforbruk BOA	Overforbruk BOA			14					-14					
	Sum				986		1 171		1 171		185		84%		
Isolert resultat						0		0		0		0			
Resultat						0		0		0		0			

Bevilgningsvirksomhet ekskl. medier

Resultatet for andre tertial viser 16,6 MNOK i mindreforbruk og en årsprognose med et mindreforbruk på 11,8 MNOK. Årsprognosen har 6,8 MNOK i høyere mindreforbruk enn ved 1T.

Noe av årsaken er 4,4 MNOK i ekstra bevilgning etter revidert nasjonalbudsjett. Personalkostnadene er siden forrige rapportering redusert med nesten 3,6 MNOK (fra 132,9 MNOK til 129,3 MNOK). Det er ytterligere forsinkelser i ansettelsesprosessene og ansettelsesdato er utsatt til 1. januar 2024. Offentlige refusjoner er oppjustert med 500 000 kr. I tillegg har vi beholdt en turnover på 800 000 kr for 3. tertial.

Basert på innsparinger i lønn og konsortieavgift, ble det besluttet omprioritering av midler til investeringer og til vedlikehold/utbedring av lokaler til publikum og til ansatte (avsatt 3,3 MNOK). Arbeid og innkjøp tilknyttet dette er ikke fullført til 2.tertial. Det er besluttet å investere ytterligere 800 000 kr til utbedring av publikumsområde i Georg Sverdrups hus og til Medisinsk bibliotek avd. Ullevål.

Midler for forskningsinfrastruktur (bevilget fra SK-ITF) er estimert ved årsslutt med mindreforbruk på 1,8 MNOK. Mesteparten av mindreforbruket til forskningsinfrastruktur skal dekke lønnskostnader i 2024. Digitaliseringsverkstedet er ferdigstilt, men åpningen er utsatt til november 2023.

UB er for øvrig innstilt på å dekke en mindre andel av merforbruket på medier.

BOA

Det er ingen vesentlige endringer siden forrige rapportering.

Bevilgningsvirksomhet medier

Bevilgning (tallene vises i tusen kr.)									
Hovedprosjekt	Prosjekt	Delprosjekt	Aktivitetstype		Avsetninger/overføringer		Finansieringskilde spesifisert		Aktivitet
100003 Mediebudsjettet	100003 Mediebudsjettet	(All)	Regnskap valgt periode	Sentral anmerking	Vedtatt budsjett	Valgt prognose	Valgt avvik		%-vis forbruk
	Isolert mer-/mindreforbruk uten nettbidrag og prosjektavslutning	Inntekter	Inntekter		-78 047	-112 531	-118 966	-34 484	69%
		Kostnader	Driftskostnader		88 227	112 531	134 518	24 304	78%
		Sum			10 180	0	15 532	-10 180	
	Isolert resultat				10 180	0	15 532	-10 180	
	Overført fra i fjor				6 859	6 859	6 859	-6 859	
	Akkumulert resultat				17 039	0	22 411	-17 039	

UB har grunnet valutasisituasjonen et merforbruk på 17 MNOK for 2.tertial på medieregnskapet. Merforbruket i årsprognosen er økt med 10 MNOK siden forrige rapportering og utgjør 22,4 MNOK. Valutakompensasjonen inngår ikke i prognosen per 31.12.

Forutsetninger prognose:

- Valutakompensasjon inngår ikke i prognosen.
- 3 MNOK i innsparte forlagsavtaler disponeres ikke til publiseringskostnader eller medieinnkjøp inntil UB får avklart valutakompensasjonen for 2023 fra UiO.
- 500 000 kr avsatt til arkivtilganger eller nye avtaler disponeres heller ikke inntil UB får avklart valutakompensasjonen.

UBs prognoser for valutakompensasjon viser et unormalt høyt beløp, grunnet årets valutasisituasjon. Inntil UB får klare styringssignaler om reelt beløp på kompensasjonen forutsetter årets resultat at 3 MNOK innsparing i forhandlet forlagsavtaler ikke benyttes. I tillegg disponeres ikke om lag 500 000 kr avsatt til arkivtilganger eller nye avtaler. Hvis UB disponerer 3,5 MNOK vil det øke beløpet for valutakompensasjonen. Total prognose ville i så fall ved årsslutt ende på rundt 28 MNOK.

UiOs fagmiljøer har uttrykt behov for flere innkjøp utover eksisterende avtaler og arkivtilganger. Et eksempel på en ressurs UB kunne prioritert i årets budsjett er British Newspaper Archive via Gale (\$430 000). Ressursen har vært etterspurt i mange år, og arkivet gir tilgang til digitaliserte utgaver av britiske lokale og regionale aviser helt tilbake til 1700-tallet. En slik kostbar ressurs vil UB sjelden ha muligheten til å prioritere, men gevinstene vil være store. Det vil gi bedre kildetilgang for forskning, mindre behov for innlån, reduksjon i behov for flyreiser for å få tilgang til forskningsmateriale etc.

Årets valutasisituasjon har gitt svært store utslag og høye kostnader. Ved en eventuell disponering av 3 MNOK i innsparte midler fra forhandlingsavtaler og det som opprinnelig var tiltenkt nye avtaler for åpen publisering, vil UB ende opp med et merforbruk på 28 MNOK. Med utgangspunkt i valutakurser fra SIKT- Kunnskapssektorens tjenesteleverandør, og modellen fra VØS, beregnes i begge tilfeller en valutakompensasjonen på 28 MNOK. Beløpet har aldri vært i denne størrelsesorden før. UB har ikke fått indikasjon fra VØS om hva beløpet kan utgjøre i år.

Gitt totalsituasjonen er UB i 2023 innstilt på å kunne saldere en mindre andel av mindreforbruket fra drift over til medier. Det må imidlertid ikke gå på bekostning av videreføring av prinsippet om valutakompensasjonen fremover.

UB må balansere fagmiljøenes reelle behov for medieinnkjøp og publiseringsavtaler og som følge av dette forvalte budsjettet videre med prinsippet om valutakompensasjon. Samtidig er det, gitt den spesielle valutasisituasjonen i år, nødvendig å være ansvarlige og holde igjen på noen midler som beskrevet over som p.t. ikke er disponert. UB er i dialog med VØS og det er enighet om at problemstillingen beskrives i ledelsesvurderingen til 2.tertialrapporteringen.