



Rapporterende enhet:
UB

Rapportert av:
MCRO/SHP

Periode:
T1 - 2024

Økonomirapport 1. tertial 2024

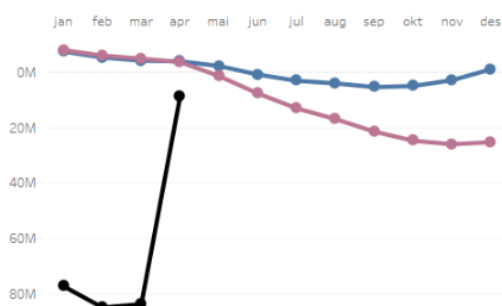
Tabellene under viser UBs totale økonomiske situasjon i mill.kr for 2024.

Ved utgangen av 1. tertial har UB samlet et forventet merforbruk på litt over 25 MNOK mot vedtatt årsbudsjett (-1,2 MNOK) for bevilgningsvirksomheten. Endringen skyldes hovedsakelig kronekursens påvirkning på mediebudsjettet.

Bevilgningsvirksomheten

	Regnskap T1	Prosentvis forbruk	Årsbudsjett	Årsprognose T1
Inntekter	-122,1	34%	-354,1	-354,6
Personal	47,9	35%	138,8	137,6
Drift	88,5	41%	216,8	246,7
Investeringer	3,9	59%	6,7	5,8
Isolert resultat før nettobidrag	18,3	225%	8,1	35,4
Nettobidrag	-0,4	28%	-1,5	-0,9
Prosjektavslutning				0,0
Overforbruk BOA	0,0			
Isolert resultat	17,9	269%	6,7	34,5
Overført fra i fjor	-9,3	118%	-7,9	-9,3
Akkumulert resultat	8,6	-707%	-1,2	25,2

Bevilgningsvirksomheten - Regnskap, årsbudsjett og årsprognose
akkumulert resultat per måned



BOA-virksomheten

	Regnskap T1	Prosentvis forbruk	Årsbudsjett	Årsprognose T1
Inntekter	-0,4	22%	-1,9	-0,9
Personal		0%	0,0	
Drift	0,0	0%	0,4	
Investeringer				
Isolert resultat før nettobidrag	-0,4	28%	-1,5	-0,9
Nettobidrag	0,4	28%	1,5	0,9
Prosjektavslutning				0,0
Overforbruk BOA	0,0			
Isolert resultat	0,0	-50%	0,0	0,0
Overført fra i fjor				
Resultat	0,0	-50%	0,0	0,0

BOA

Det er ingen vesentlige endringer utover at et fiktivt bidragsprosjekt estimert til 1 MNOK i ekstern bevilgning i 2024 er fjernet.

BEVILGNINGSVIRKSOMHETEN

UB er pliktig å rapportere prosjekt 100003 Mediebudsjettet atskilt fra resten av bevilgningsøkonomien. Den videre rapporteringen med tilleggstabeller for bevilgningsvirksomheten gjenspeiler dette, da overordnet rapport ikke ivaretar dette kravet.



Bevilgningsvirksomhet ekskl. medier

Bevilgning (tallene vises i tusen kr.)

Hovedprosjekt	Prosjekt	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 avslutning	Inntekter	Inntekter	-82 466	-237 646	-238 162	-155 180	35%
	Kostnader	Personalkostnader	47 932	138 769	137 608	90 836	35%
		Driftskostnader	35 184	100 321	102 225	65 137	35%
		Investeringer	3 930	6 700	5 750	2 770	59%
	Sum		4 580	8 144	7 421	3 564	56%
Nettobidrag og avslutning	Nettobidrag fra eksternt	Nettobidrag fra eksternt	-422	-1 482	-880	-1 061	28%
	Prosjektavslutning	Prosjektavslutning			-11	0	
	Overforbruk BOA	Overforbruk BOA	0			0	
	Sum		-422	-1 482	-891	-1 060	28%
Isolert resultat			4 158	6 662	6 530	2 504	62%
Overført fra i fjor			-6 282	-7 873	-6 282	-1 591	80%
Akkumulert resultat			-2 124	-1 211	248	913	175%

Tabellen viser økonomisk situasjon i mill.kr for bevilgningsvirksomheten eksklusiv mediebudsjettet for 2024.

Budsjettet er mindreforbruk på 1,2 MNOK per 31. desember er redusert til et merforbruk på 0,2 MNOK.

Forutsetninger prognose:

- I forbindelse med 1. tertial er avsatt turnover redusert med 1/3 som utgjør drøyt 0,5 MNOK. UB er i tillegg forsinket i rekrutteringen av 3 stillinger, opprinnelig estimert ansettelse fra midten av året.
- Nettobidraget fra fiktivt bidragsprosjekt i 2024 er fjernet.
- Reell internhusleie ble 0,8 MNOK høyere enn budsjettet.
- Reell konsortieavgift for biblioteksystemet ble 0,4 MNOK lavere enn budsjettet.
- Fratredelser: 3 ansatte (2,8 årsverk) går av med pensjon i løpet av året. Fratredelsene ligger ikke inne i opprinnelig budsjett. De kommer i tillegg til 1,6 årsverk som det er forventet pensjonsfratredelse på i løpet av året. Annet: økonomileder og førstebibliotekar fratrer, begge i full stilling.
- Tiltredelser: I to stillinger som spesialbibliotekar er ansettelse fullført. I fire andre planlagte tilsetninger fordelt på universitetsbibliotekar, underdirektør og seksjonssjef forventes tiltredelse til høsten.
- Planlagt aktivitet på investeringer er redusert. 1 MNOK av midlene går til betaling av ombygginger i 2023, hvor intern regning ble mottatt i år.

Bevilgningsvirksomhet medier

Bevilgning (tallene vises i tusen kr.)

Hovedprosjekt	Prosjekt	Delprosjekt	Aktivitetstype	Avsetninger/overføringer	Finansieringskilde spesifisert	Aktivitet	
(All)	1000031/mediebudsjetten	(All)	(All)	(All)	(All)	(All)	
			Regnskap valgt periode	Vedtatt budsjett	Valgt prognose	Valgt avvik	%-vis forbruk
Isolert mer-/mindreforbruk uten nettobidrag og avslutning	Inntekter	Inntekter	-39 600	-116 471	-116 471	-76 871	34%
	Kostnader	Driftskostnader	53 336	116 471	144 471	63 135	46%
	Sum		13 736	0	28 000	-13 736	
Isolert resultat			13 736	0	28 000	-13 736	
Overført fra i fjor			-3 047		-3 047	3 047	
Akkumulert resultat			10 689	0	24 953	-10 689	

Tabellen over viser økonomisk situasjon i mill.kr for mediebudsjettet under bevilgningsvirksomheten for 2024.

Det er vanskelig å estimere prognosen tidlig på året, men et grovt anslag gir kostnader på rundt 28 MNOK mer enn budsjettet på grunn av svak norsk krone. UB er i dialog med universitetsledelsen for å avklare handlingsrommet.



Foreløpig estimat for valutakompensasjon er på rundt 25 MNOK. Dette etter at det er tatt hensyn til 3 MNOK i mindreforbruk overført fra fjoråret etter reduserte forhandlingskostnader i desember 2023.

Forutsetninger prognose:

- Bevilgning for valutakompensasjon inngår ikke i prognosen. Merforbruket i prognosen gjenspeiler dette.

Etter innføring av nasjonale mål og retningslinjer for åpen publisering og Plan S har mediebudsjettet blitt et virkemiddel for å oppnå politiske føringer. Omtrent 50 % av mediebudsjettet brukes nå direkte eller indirekte til åpen publisering.

En reduksjon av valutakompensasjon kan gi følgende konsekvenser:

- Vesentlige kostnader knyttet til åpen publisering vil måtte dekkes av enhetene/instituttene.
- Tilgangen til abonnementer, litteraturkjøp, arkivtilganger og publiseringsavtaler som forskere og studenter tar for gitt og trenger, vil måtte reduseres. Dette medfører en svekkelse av grunnleggende infrastruktur for forskning og utdanning.
- Kostnader flyttes til andre deler av UiO-virksomheten og vil gjøre det vanskelig å ha oversikt over den samlede kostnaden på dette området.

Sentralt administrerte publiseringsavtaler gir både økonomiske og administrative besparelser for UiO. Det presiseres at UB løpende går kritisk gjennom porteføljen for å kutte kostnader og skape et strategisk handlingsrom. Kronesvekkelsen gjør at handlingsrom og kostnadsreduksjon ikke får effekt.