



UiO : Universitetet i Oslo

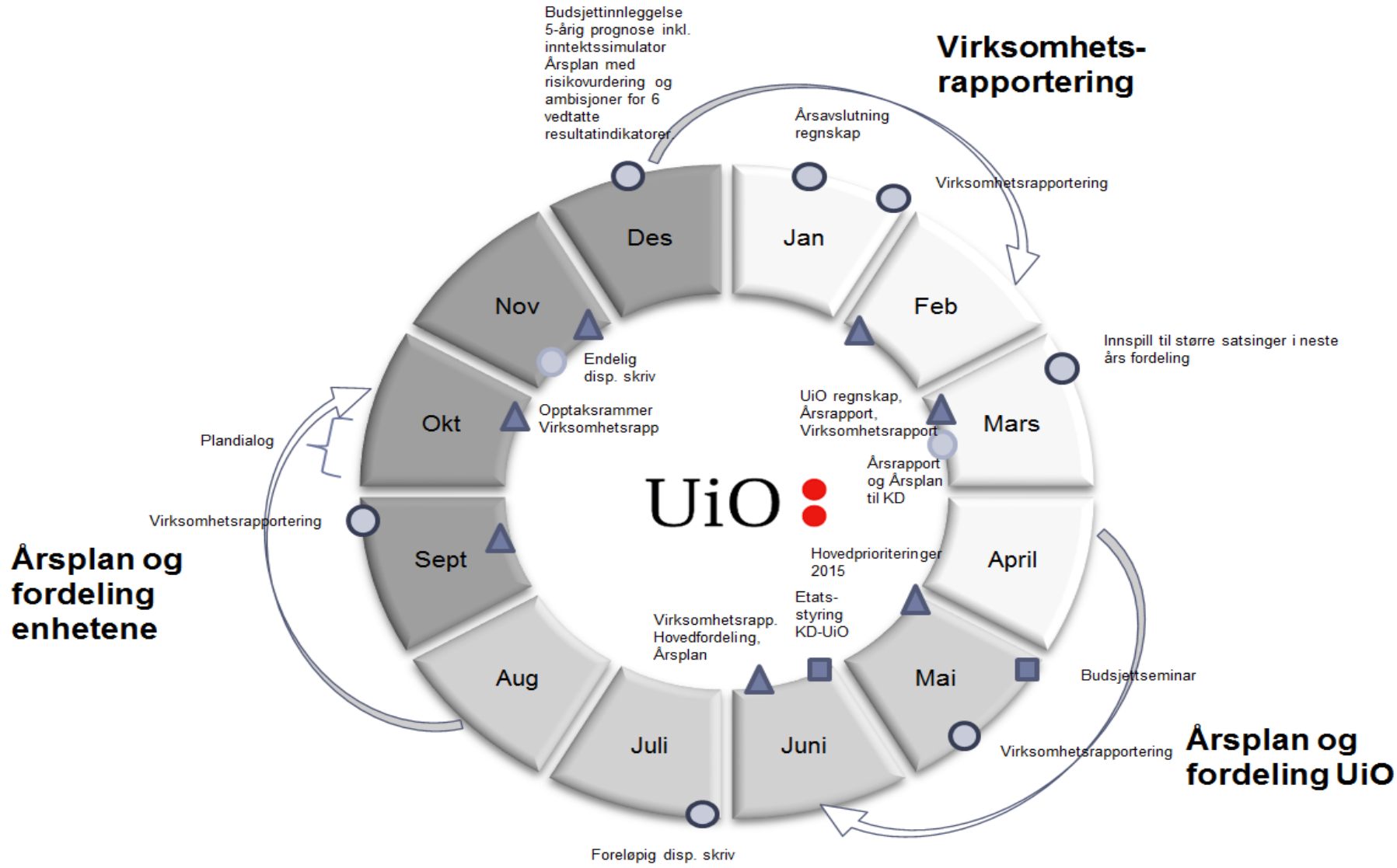
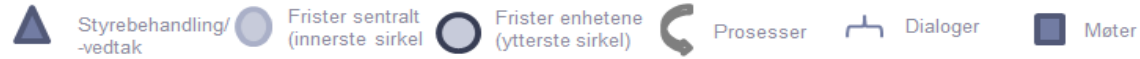
Presentasjon: Økonomistyring og fordeling ved UiO

Møte med SAB-gruppe 4 tirsdag 29. september 2015



Enhet for lederstøtte / Gruppe for virksomhets- og økonomistyring –
Marianne Løken

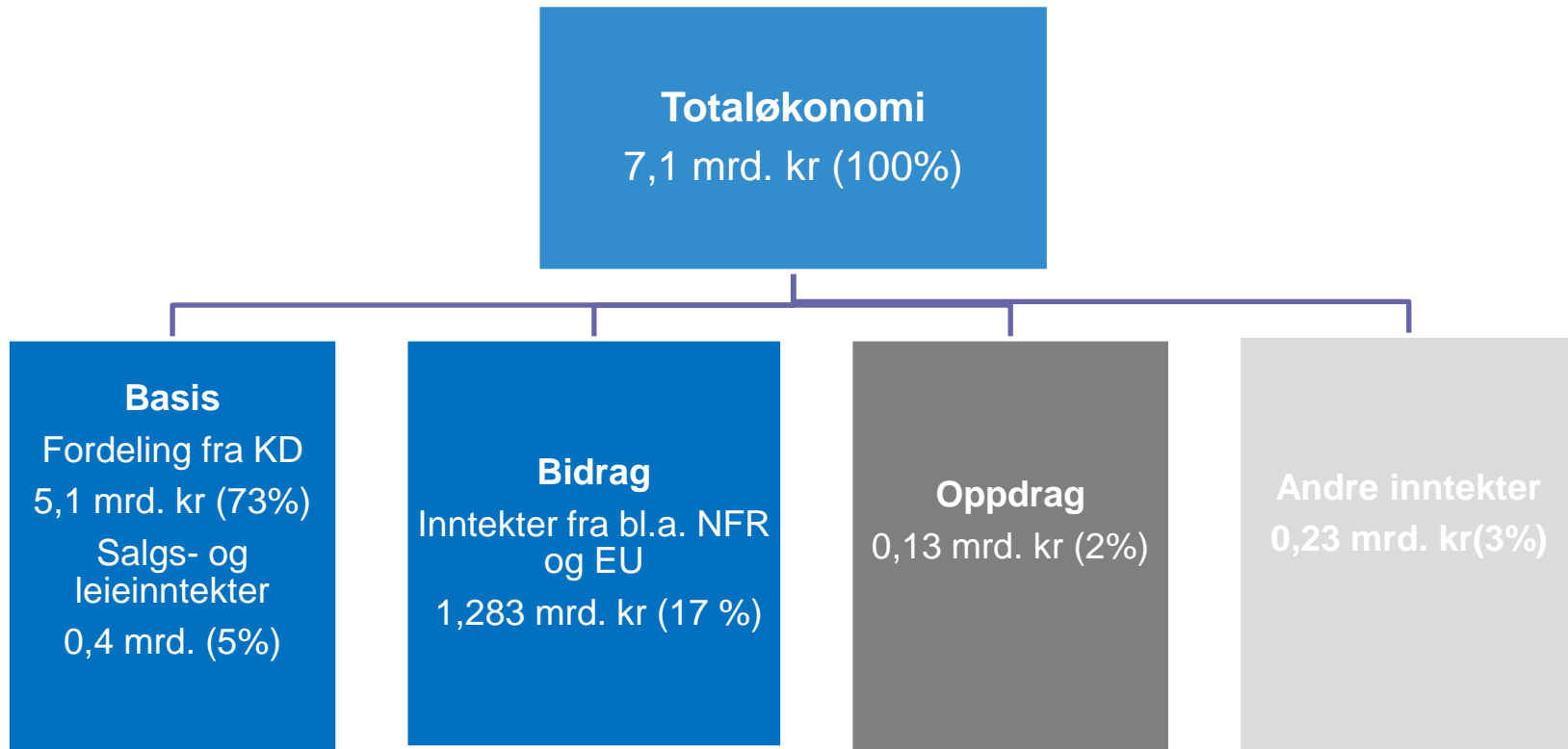
UiOs Årshjul



Sentrale styringsdokumenter

- Statsbudsjett og tildelingsbrev til UiO fra KD
- Strategisk plan – 10 års perspektiv
- 3-årig rullerende årsplan inkl. måltall
- Disponeringsskriv – enhetens rammer og forventninger ifht årsplan
- 5-årige rullerende prognoser (budsjett)
- Tertialvis ledelsesrapport fra enhetene
- Tertialvis virksomhetsrapport til universitetsstyret

Totaløkonomien ved UiO



KDs finansieringsmodell

Bevilgning 5 mrd. kroner - Tildeling i %:

Basis 50%	Resultater 32%	Øremerkinger 18%
--------------	-------------------	---------------------

Forvaltningsorgan med særskilte fullmakter

Innebærer at UiO

- i tillegg til inntekter fra bevilgning på post-50, kan disponere eksterne inntekter fullt ut til virksomhetens formål
- får overført resultatet av årets drift til påfølgende budsjettår
- disponerer positivt årsresultat og har ansvaret for å dekke negativt årsresultat .
- Konsekvensen er bredere fullmakter enn ordinære forvaltningsorganer
 - I praksis innebærer dette mindre detaljert styring fra eier og rammestyring
 - UiO får tildelt bevilgningen og styrer denne selv innen gitte rammer

Rammestyring ved UiO

- Alle enheter under Universitetsstyret er rammestyrte.
- Det er et overordnet styringsprinsipp ved UiO at så mye som mulig av midlene så nært den utøvende virksomheten som mulig (dvs. instituttnivå).
- Prinsippet om rammestyring er basert på at stabilitet og forutsigbarhet i bevilgningene fra år til år er viktig for å få til effektiv ressursbruk.
- Øremerking av midler overstyrer rammestyringen – brukes i liten grad
- 96% av rammene til UiO fordeles og stilles til rådighet for fakulteter og tilsvarende enheter
- og så for enheter og fagmiljøer på underliggende nivåer

Langtidsplanlegging - 5-årige prognoser

- UiO planlegger med 5-horisont
- Formål:
 - synliggjøre handlingsrom
 - gi godt beslutningsgrunnlag
 - gi grunnlag for å fatte korrigerende tiltak
 - bidra til bedre ressursutnyttelse og redusert økonomisk risiko

Disponeringskriv

- Føringer og styringssignaler for fordeling og årsplan for kommende år vedtas av Universitetsstyret i juni hvert år.
- Disse føringene og styringssignalene konkretiseres overfor enhetene i plandialoger og disponeringskriv.
 - Foreløpig disponeringskriv sendes ut i månedsskiftet juni/juli
 - Plandialoger med hvert enhet gjennomføres i oktober
 - Endelig disponeringskriv sendes i november
- Disponeringskrivene inneholder delegering av budsjettmyndighet
- Få øremerkede midler
- Fakultetene har stor frihet til å disponere midler til primæraktivitetene

Dialog med enhetene

- Rektor og universitetsdirektør har statusmøter med hvert fakultet to ganger per semester
- Universitetsledelsen har dialogmøter hvert år med ledelsen ved hvert fakultet og instituttledelse
- Dekanmøter hver annen uke

Fordelingen illustrert i finansieringsmodell i fordelingen for UiO 2015

4,916 mrd. kr i bevilgning fra KD fordeles gjennom intern finansieringsmodell.

Nedenfor vises prosentvis fordeling på henholdsvis tildelingsmåte og hovedaktivitet.

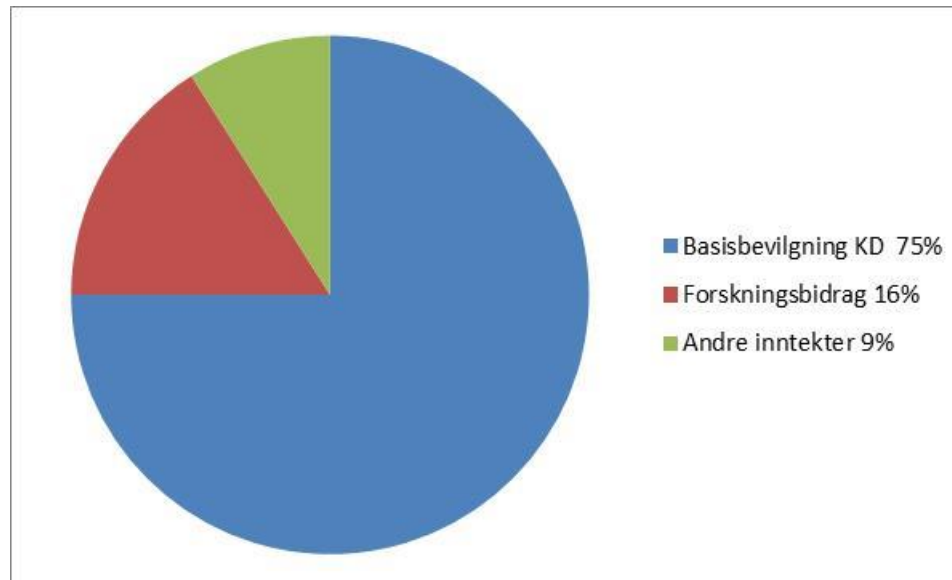
Tildelings- måte Hovedaktivitet		Basis	Resultater	Satsinger
		3,892 mrd. kr 70 %	0,931 mrd. kr: 19%	0,354 mrd.kr 7%
1,6mrd. 33%	Forskningsbasert utdanning	Studieplasser	Studiepoeng Utveksl.studenter	Lærerutdanning Universitetspedagogikk Internasjonaliseringstiltak
1,5 mrd. 31%	Forskning og forskerutdanning	Rekr.stillinger Vit. utstyr	Doktorgrader NFR-/EU-midler Publikasjonspoeng	SFF-støtte Tverrfaglige satsinger Tematiske forskn.satsinger
0,5 mrd. 9%	Samfunnskontakt og samlinger	Museene Bibliotek		REVITA Saving Oseberg Open access
1,3 mrd. 27%	Infrastruktur og sentrale tjenester	IT / sentrale tjenester Drift av bygninger		Tilbakebetaling lån Rehabilitering og investering i bygg IT-systemer
Tilpasning 8% - 0,419 mrd. kr		Ikke-definert		UiO-bank - 4%

Fordeling 2015

Enhet	Vedtatterammer 2015			Totalt	Rammer 2 014	Endring 2014-2015	Endring i %
	Fordelt per Tildelingsmåte						
<i>Fakulteter</i>	Basis	Resultat	Satsinger				
TEOL	30 070	9 609	1 950	41 630	39 511	2 118	5,4 %
JUR	167 377	92 351	1 770	261 498	242 454	19 043	7,9 %
MED	436 303	204 095	4 452	644 850	601 443	43 407	7,2 %
HF	450 939	138 799	11 030	605 108	583 938	21 170	3,6 %
MN	709 505	242 291	15 486	967 281	884 567	82 714	9,4 %
OD	175 792	27 989	1 548	205 329	199 643	5 685	2,8 %
SV	275 662	141 103	7 234	423 998	396 877	27 122	6,8 %
UV	178 721	59 134	242 995	242 995	229 367	13 628	5,9 %
Sum	2 424 368	915 370	286 465	3 392 689	3 177 801	214 888	6,8 %
<i>Museer</i>							
KHM	75 312	2 344	19 600	97 256	94 439	2 818	3,0 %
NHM	101 701	3 239	8 000	112 940	111 161	1 779	1,6 %
Sum	177 013	5 583	27 600	210 197	205 600	4 597	2,2 %
<i>Sentre</i>							
SUM	13 230	3 802	3 000	20 032	18 280	1 752	9,6 %
STK	10 852	739	2 075	13 666	12 780	887	6,9 %
MLS/BiO	54 344	4 258	13 302	71 904	65 226	6 678	10,2 %
ISS	7 058	3 650	0	10 708	10 252	456	4,4 %
Apollon	3 187	0	0	3 187	3 100	87	2,8 %
Uniforum	3 247	0	218	3 465	3 159	306	9,7 %
Sum	91 918	12 449	18 377	122 962	112 797	10 165	9,0 %
<i>Annet</i>							
UB	263 558	230	800	264 588	240 615	23 973	10,0 %
SA:							
EA	176 966	179 591	183 900	540 456	380 000	160 457	42,2 %
USIT	135 360	179 591	0	135 360	115 209	20 151	17,5 %
LOS	279 726	0	1 600	281 326	267 202	14 124	5,3 %
UiO fellestiltak	187 272	102	73 992	261 365	386 996	-125 631	-32,5 %
UiO bank	0	0	-201 052	-201 052	-124 708	-76 344	61,2 %
Sum	1 042 881	179 922	59 240	1 282 043	1 265 313	16 730	1,3 %
Samlet sum	3 736 180	1 113 325	391 682	5 007 890	4 761 510	246 380	5,2 %

Inntektsbilde

- Bevilgningsandelen har vært stabil over tid



Kostnadsbilde

- Kostnadsbilde har vært stabilt over tid
- 63% av kostnadene er knyttet til lønn
- Det er variasjoner mellom fakultetene
 - MN: Fastlønn utgjør 55% av kostnadene
 - SV: Fastlønn utgjør 68% av kostnadene

SLUTT

UiO-prognose 2015-2024

