

UNIVERSITETET I OSLO

Informasjonsmøte for
økonomicontrollere og
økonomiledere 12. juni

Leveranse T2 og T3



Velkommen!



Gaute Frøisland
Fellesadministrasjonen
ØVA – VØS

*Seksjonsleder VØS
Prosesseier økonomistyring*



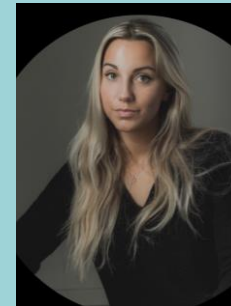
Marianne S. Flesland
Fellesadministrasjonen
ØVA – SPIR

Systemadministrator budsjett



Jørn Henry Christiansen
Fellesadministrasjonen
ØVA – VØS

*Prosesskoordinator
universitet*



Lejla Mulaosmanovic
Fellesadministrasjonen
ØVA – VØS

Prosessrådgiver



Marthine Hveem
Fellesadministrasjonen
ØVA – VØS

*Prosessansvarlig
økonomistyring*

Litt praktisk om dagens møte



Presentasjonen blir lagt ut på nettsidene



Husk å sette på mute



Spørsmål? Rekk opp hånd eller bruk chatten

Agenda:

1. Intro v/Gaute
2. Informasjon om leveranse 2. tertial
3. Klargjøring av budsjett og prognose for nytt år
 - Rullering og lønnsimport
 - Hva må dere gjøre
4. Rapporter
5. Spørsmål



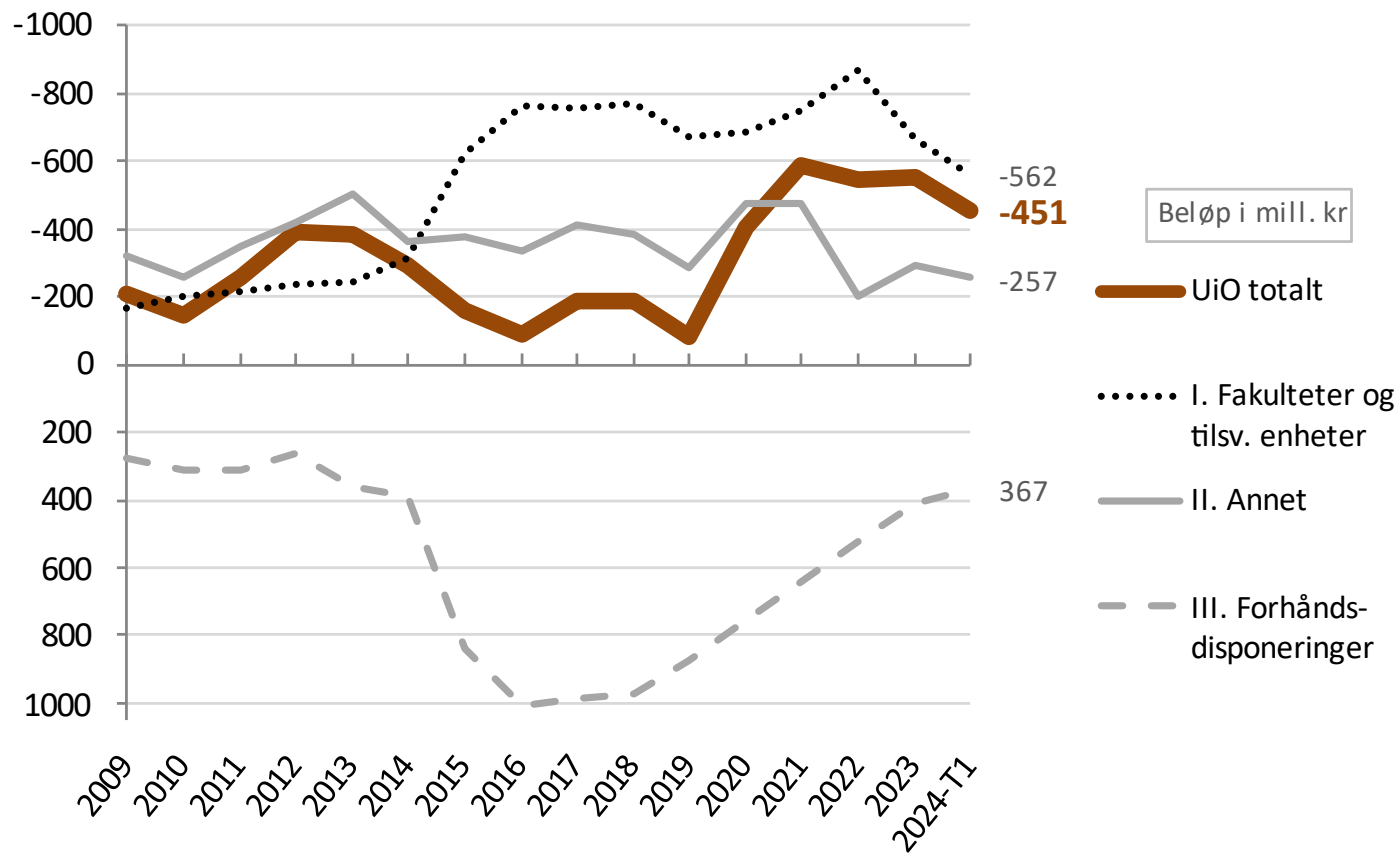
Intro Gaute

- T1- leveransen. Sak til Universitetstyret den 18. Juni. Saken ligger ute på intranettet nå.
- Tilbakemelding på innleveringen T1
- Hva er den økonomiske situasjonen for UiO nå? Veien videre
- Fordeling 2025 behandles av Universitetsstyret den 18. juni. Styresaken ligger nå ute på intranettet

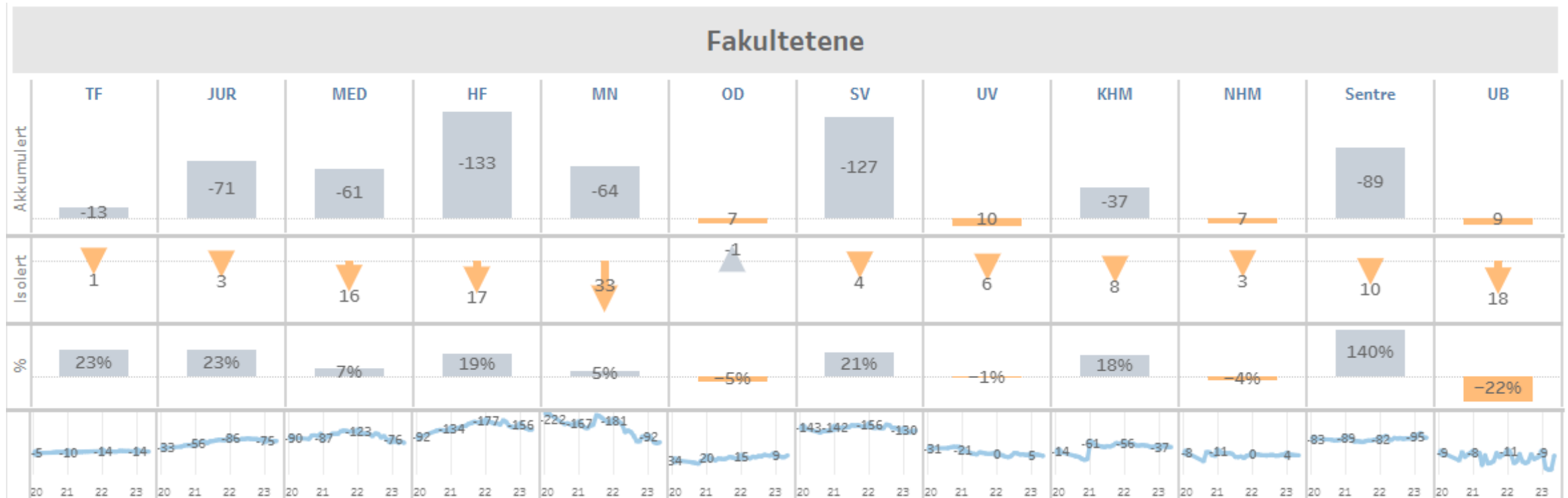
Mottatte T1 virksomhetsrapporter fra UiOs enheter

- Ledelsesrapportene er korte og på et tilfredsstillende nivå synes vi denne gangen – alle rapportene legges ved til Universitetsstyret
- Økonomirapportene gir tilfredsstillende informasjon om utviklingen i T1 (regnskap mot budsjett)
- Men, er årsprognosen (alt?) for konservativ
- Enheter i merforbruk (4) og enheter som viser merforbruk i plan, må følges mer direkte opp, og det blir da egne møter med de enhetene som vi er i gang med nå

Økonomisk status – T1 2024



Fakulteter og tilsvarende enheter – hadde et isolert merforbruk i T1 2024 på 118 mill. kr.



Plan for opplæring



2 halve dager

- 18. og 20. juni
 - Første test, evaluering og justering
- 19. og 20. august
- 28. og 29. august



Gjennomgang av beste praksis for årsbudsjett og ny tilnærming til langtidsprognoser inkl. anbefalte rapporter.



Prosessteam og arbeidsgruppe LØP deltar i planlegging og gjennomføring

Ny tilnærming til langtidsprognoser dag 1

- Gjennomgang prosess. Bli trygge på utfallsrom, simulering og møter med enhetsledelse.

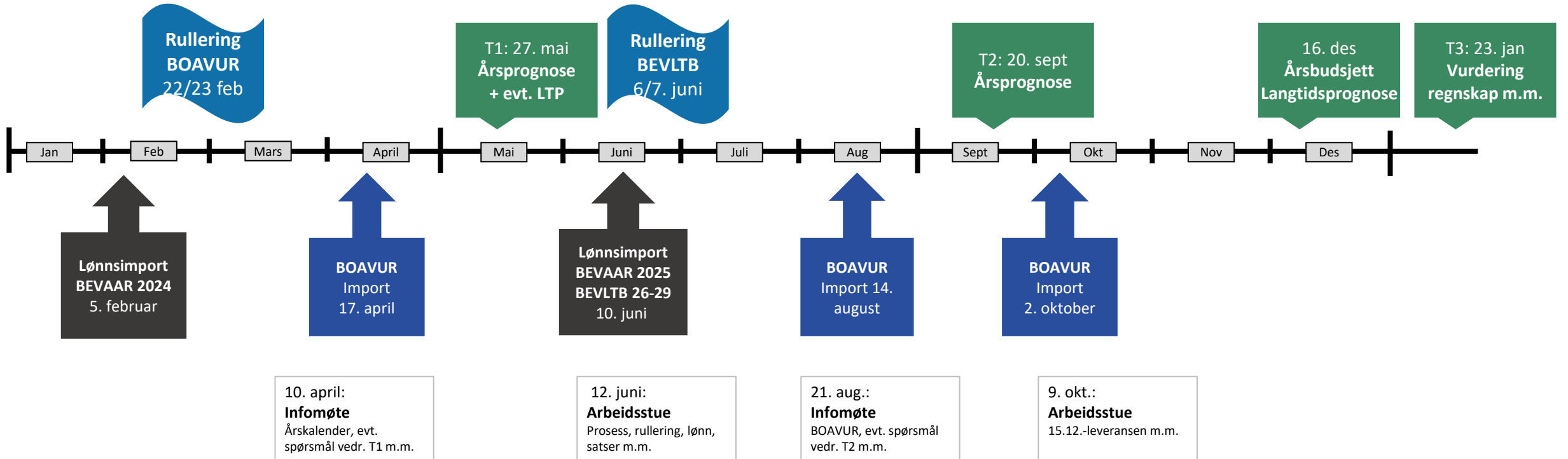
Beste praksis årsbudsjett dag 2

- Gjennomgang prosess. Fokus på anbefalte rapporter – praktisk testing og diskusjoner i grupper

An aerial photograph of a two-lane asphalt road winding through a dense forest. The trees are in various stages of autumn, showing shades of green, yellow, orange, and red. The road has a white dashed center line and solid white edge lines. A single white car is visible on the road, moving away from the viewer. The sky is blue with scattered white clouds. The overall scene is a scenic landscape.

T2-leveransen Årsprognose 2024

Årshjul budsjett/prognose 2024

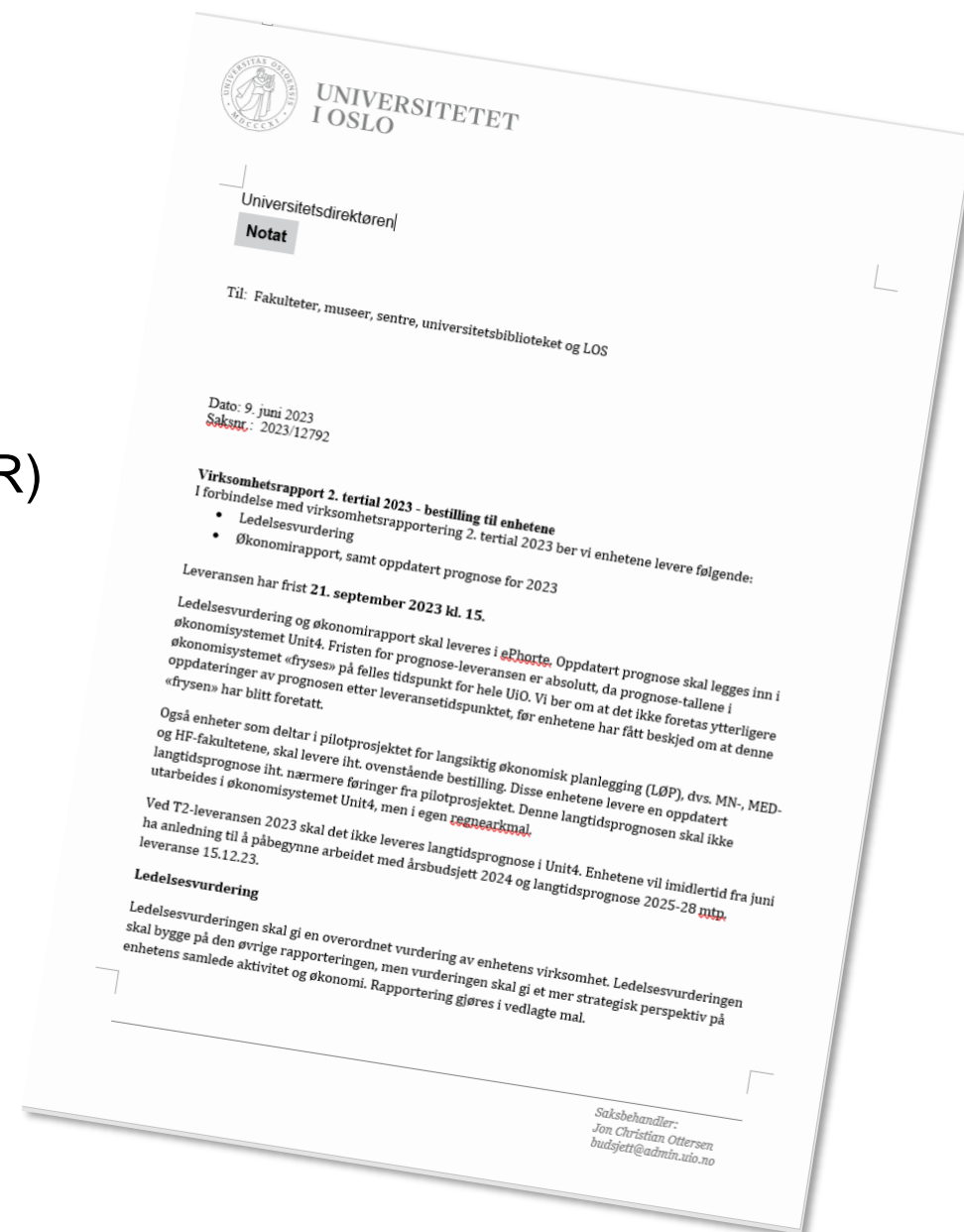


Kort om T2-leveransen

Bestilling sendes ut i ePhorte

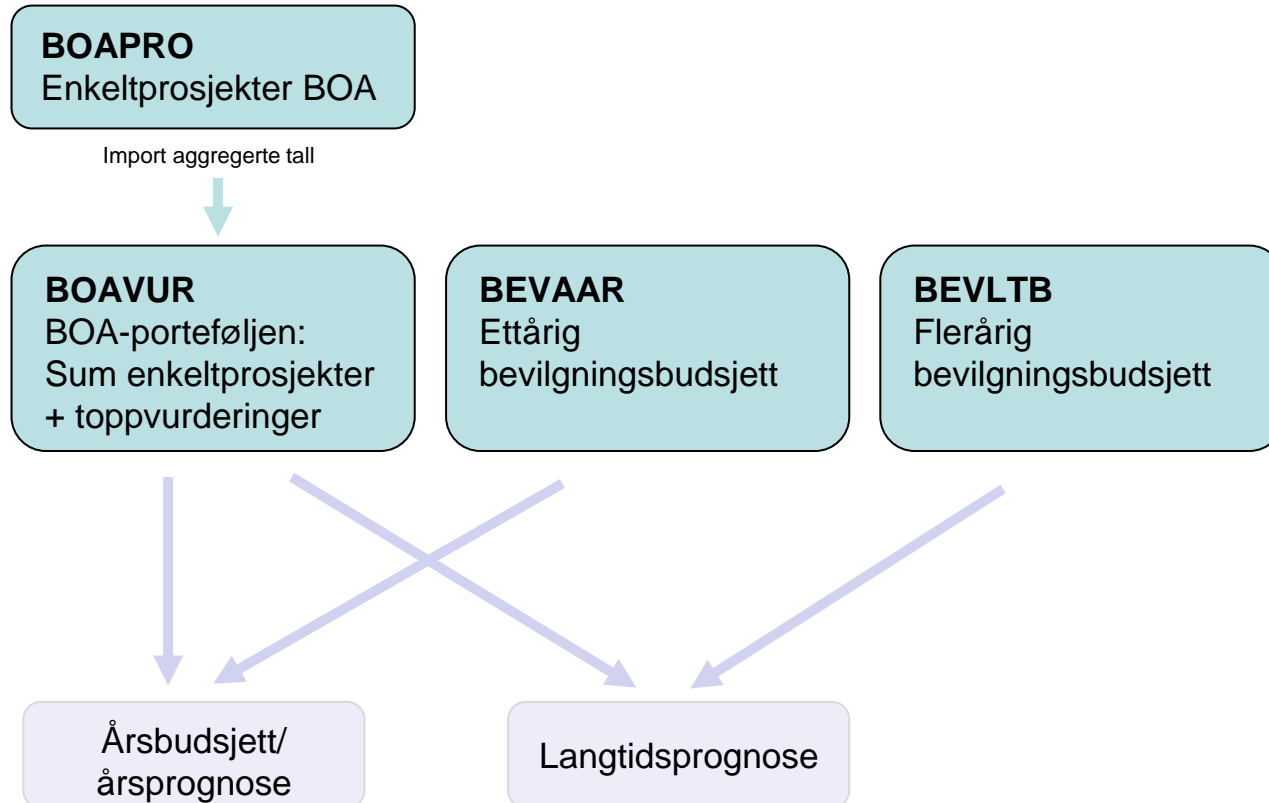
Leveransen i hovedsak som vanlig

Kun levere årsprognose 2024 (BEVAAR2024 og BOAVUR)



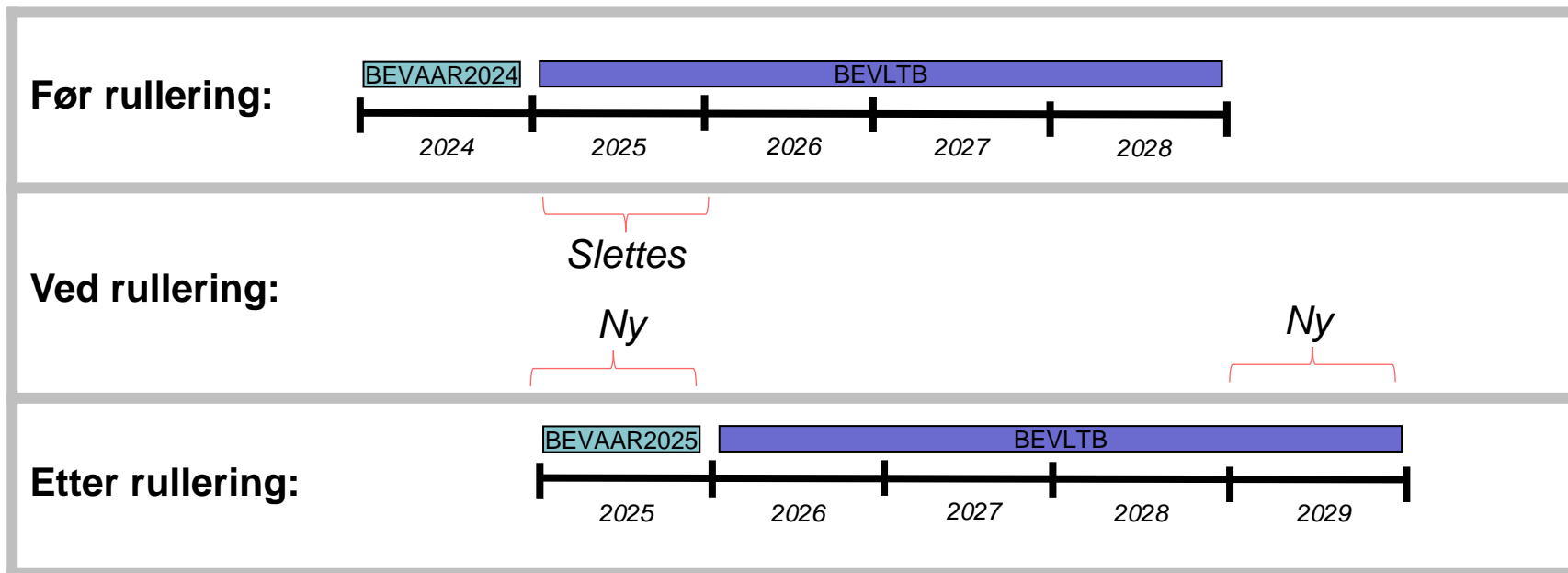
Klargjøring av budsjett og prognose
for nytt år:
Hva har vi gjort?

Leveransen og budsjettversjoner i Unit 4



Leveransen til T3 gjøres i BEVAAR2025, BEVLTB og BOAVUR

Rulling og ny BEVAAR2025



Rullingene medfører altså at prognosen vil ha to «tomme» år som det må legges inn data i

2025 (= BEVAAR2025)

2029 (= nytt år i BEVLTB)

...men husk at også disse to årene har fått inn importerte lønnsdata

Importer

- Import av lønnsdata ble gjort til BEVAAR2025 og BEVLTB for årene 2026-2029 11. Juni.
 - Data er hentet fra SAP per 1. juni 2024
- BOAVUR-import vil bli importert fra BOAPRO 14. august og 2. oktober (fra morgenen).

Databanken:

- Det er samme grunnlaget både til årsbudsjettet og langtidsprognosen.
- Data i databanken er for årene 2024 og 2025. Årene 2026-2029 er basert på år 2025. Eventuelle sluttdatoer registrert i SAP er hensyntatt.
- Hensyntar ansatte for hele året selv om de ikke lenger er ansatt f. eks en som var ansatt tom juli vil vises januar til og med juli uansett når på året importen gjøres.
- Inkluderer kun ansatte på bevilgning

Sosiale kostnader

- Håndtering av sosiale kostnader er ulike i BEVAAR og BEVLTB:
 - BEVAAR skilles de sosiale kostnadene på ulike kontoer (tilsvarende regnskapet)
 - I BEVLTB skilles ikke dette ut, lønn og sosiale kostnader legges på samme konto f. eks 5001. Man tar utgangspunkt i årslønn og legger til sosiale kostnader.
- Satser:
 - Pensjonssatsen for 2025 er på 8,6% (samme som for 2024).
 - Satsen ligger til grunn både for årsbudsjettet 2025 og langtidsprognosen 2026-29. Multiplikatoren i BEVLTB er 25,3169%.
 - Dette hensyntas automatisk av systemet gjennom autoposteringskodene, - dere trenger ikke foreta dere noe
 - For korrekt beregning av pensjon i BEVAAR vil det beregnes 0% pensjon i juni og 17,2% i juli.
 - Se [her](#) for oversikt over satser med mer over tid.

Klargjøring av budsjett og prognose

for nytt år:

Hva må dere gjøre?

Hva må dere gjøre for å fullføre klargjøringen for nytt år?


- Budsjett/prognose fra vår side nå klargjort for nytt år
- For at budsjett 2025 og prognose 2026-29 skal gi mening, må dere også gjøre en grunnjobb
- Opp til enhetene selv når dere ønsker å gjøre denne grunnjobben
 - Jfr. at frist til UiO sentralt først er 16.12.

To ting som må gjøres:

1. Legge inn budsjett- og prognosedata i de «tomme årene» etter rulleringen
 - 2025 (BEVAAR2025) og 2029 (siste år i BEVLTB) inneholder ikke data, - bortsett fra importerte lønnsdata
2. Justere til riktige kroner
 - Budsjett 2025 og langtidsprognose skal være i 2025-kroner



Tips: Hvordan få inn et grunnlag i de tomme årene?

- Etter rulleringen gjelder dette altså 2025 (BEVAAR2025) og 2029 (siste år i BEVLTB)
- En mulighet er å kopiere inn data fra andre år/ budsjettversjoner til 2025/2029
 - Dette kan dere selv gjøre via. Excelerator
 - Nærmere beskrivelse av framgangsmåte ligger på nettsiden vår 
 - Gjelder driftskostnader og inntekter (jfr. at lønnskostnader allerede ligger der, pga. import)
 - Kopi fra andre år kan kanskje være OK utgangspunkt. Men husk at det må foretas reelle valg og vurderinger – budsjett og prognose kan ikke bare være «blind kopi» fra andre år
- For øvrig: husk å legge inn toppvurderinger på lønnsdataene som er importert til 2025 og 29

<https://www.uio.no/for-ansatte/arbeidsstotte/virksomhetsstyring/budsjett-prognose.html>

	Budsjett og prognose
	Her finner du ressurser til arbeidet med budsjett og prognose
	Årskalender
	▪ Årskalender budsjett og prognose 2023 (pdf)
	Leveranse T2-2023
	▪ Bestillingsbrev
	▪ Mal ledelsesevaluering
	▪ Mal økonomirapportering
	Veiledning Unit4 Planlegger
	▪ Veiledning til arbeid med budsjett og prognose i Unit4 ved UIO (word)
	Tips og triks
	▪ Legge inn data i tomme år vha Excelerator (ppt)
	Pålogging til systemene

Budsjett 2025 og langtidsprognosen skal heretter være i 2025-kroner

- Jfr. at vi ved desember-leveransen pleier å operere med «neste års kroner»
- I en periode framover vil vi derfor operere med to ulike kroneverdier i budsjett og prognose
 - Budsjett 2025 og langtidsprognosen skal heretter være i 2025-kroner
 - Prognose for 2024 fortsatt skal være i 2024-kroner

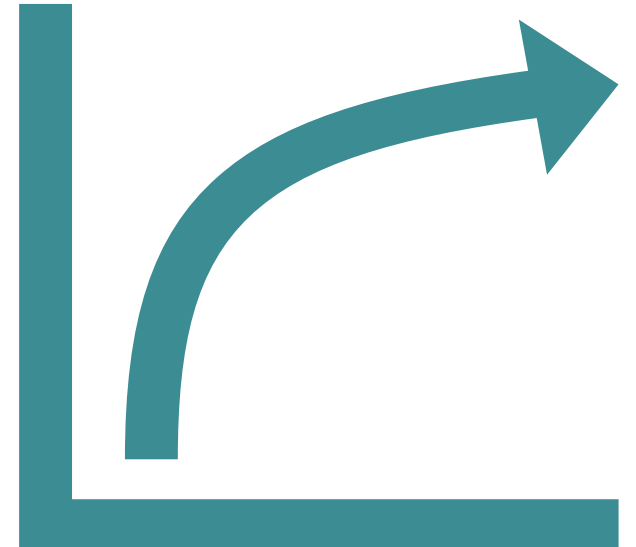
• Hva betyr dette konkret?

2024 (BEVAAR2024): Er allerede i 2024-kroner -> ikke behov for å foreta seg noe

- Lønnsdata ble importert i februar
- Potten som gjelder lønnsvekst i 2024 (LVEKST_AAR1) – og som allerede ligger inne - bør beholdes foreløpig

2025 og deretter (BEVAAR2025 og BEVLTB): Omgjøre til 2025-kroner

- oppdatere både inntekter og driftskostnader til 2025-kroner
- legge inn nye lønnsvekstpotter (mer på neste slide)



Håndtering av lønnsvekst 2025 og deretter

- Dvs. BEVAAR2025 og BEVLTB
- Lønnsdataene som ble importert nå er *før* lønnsoppgjør 2024
- For riktige lønnskostnader på 2025-nivå, må dere derfor på toppen hensynta forventede effekter av lønnsoppgjørene *både i 2024 og 2025*
- Som i fjor: Legge inn lønnsvekst for hhv. 2024 og 2025 som separate potter
- Når det gjelder BEVLTB, så erstatter dette tidligere innlagte potter

Framgangsmåte

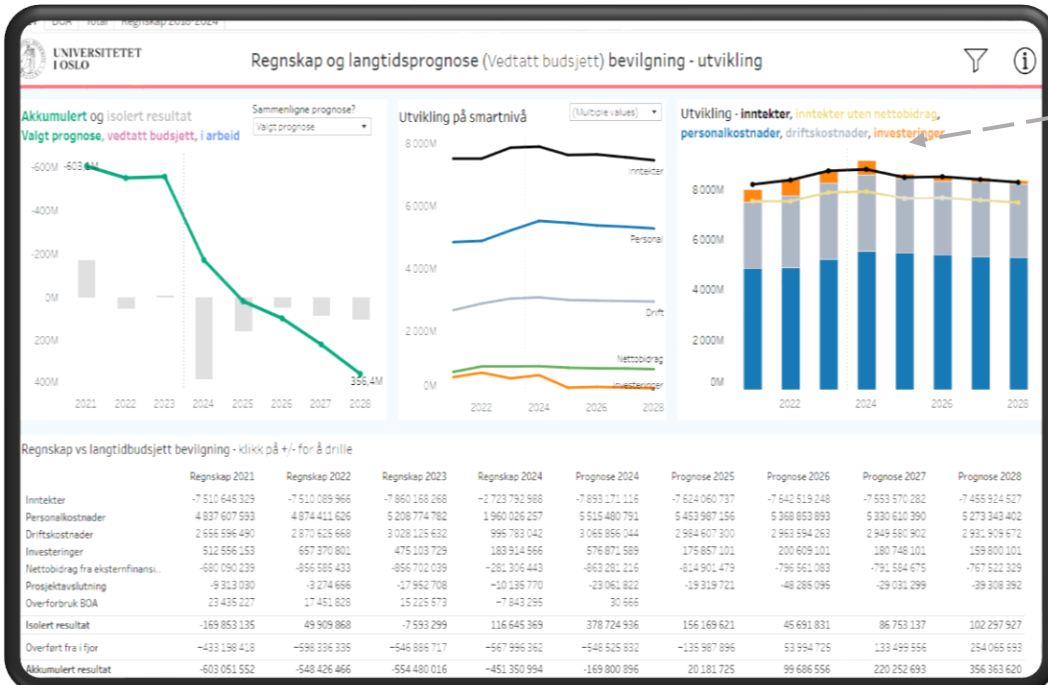
- Legges inn som en samlet pott
 - Kronebeløp på grovt nivå
 - Beregne på bakgrunn av oppgitte % nedenfor (lønnsmasse * %)
- Lønnsvekst 2024
 - Bruk **2,7%** (= anslått lønnsvekst 2024 **5,2%** minus overheng 2,5%)
 - Bruk justeringskode «LVEKST_AAR0»
- Lønnsvekst 2025
 - Bruk **3,9%** (anslag juni 2024)
 - Bruk justeringskode «LVEKST_AAR1»
- Må hensyntas både i BEVAAR2025 og i BEVLTB

Rapporter til støtte i arbeidet

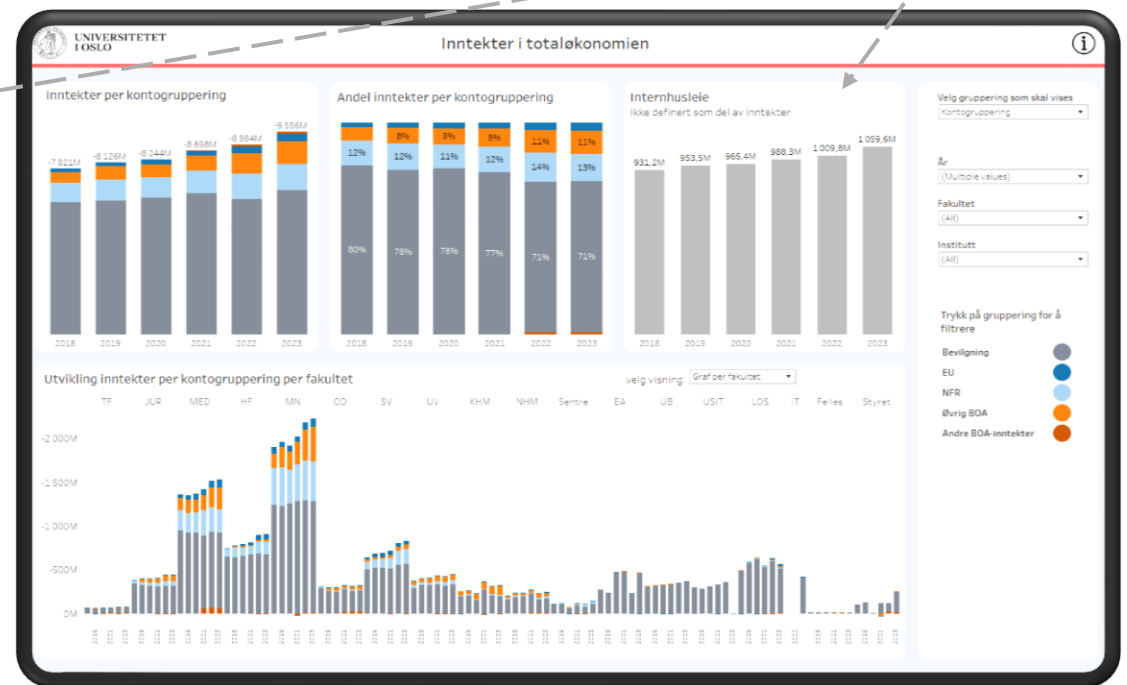


To nye rapporter

Historiske regnskap og prognoser



Inntekter i totaløkonomien



Ctrl + click

Rapporter

UNIT4:

- Tableauoppsett
- Databanken importtabell
- Årsverk BEVAAR med budsjettversjon
- Årsverk år 2025-2029 med budsjettversjon (under oppdatering)
- Lønnsvekst BEVAAR/BEVLTB

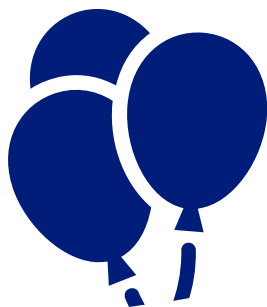
Tableau (oppdateres over natten):

- Historisk regnskap og prognoser (NY)
- Økonomirapporter til ledelseskommmentarene
- Budsjett og prognose Årsperspektiv
- Langtidsprognose (for T3)
- Årsverk- støtte til langtidsprognosen
- Langtidsprognose BOAVUR
- Utvikling i BOA portefølje
- Inntekter i totaløkonomien (NY)



Spørsmål?

Budsjett@admin.uio.no



TAKK FOR NÅ!

