
Til: Universitetsstyret
Fra: Universitetsdirektøren

Sakstype: Vedtakssak
Møtesaksnr: V-sak 6-24
Møtenr: 2/2024
Møtedato: 12.03.2024
Notatdato: 15.02.24
Arkivsaksnr:
Saksansvarlig: Ellen Johanne Caesar
Saksbehandler: VØS/Gaute Frøisland

Virksomhetsrapport per 3. tertial 2023

Virksomhetsrapporten per 3. tertial 2023 inneholder økonomisk status og økonomiske utsikter ved avslutningen av 2023

UiOs regnskap pr. 31.12.23 viser fortsatt en stabil økonomi. 2023 var et spesielt år med sterk prisstigning på lønn, varer og tjenester. Det førte til en ekstra bevilgning knyttet til det som kom igjennom revidert nasjonalbudsjett. Både inntekter og kostnader endret seg dermed mer enn normalt i 2023.

Det akkumulerte mindreforbruket på den bevilgningsfinansierte delen av virksomheten er ved utgangen av 2023 på 554 mill. kr. UiO-styret vedtok på styremøtet i desember 2023 en investeringsplan som gjør at det akkumulerte mindreforbruket etter fratrukk for avsetninger til investeringer er på 45,5 mill. kr., som utgjør 0,7% av årets bevilgning.

Med et såpass lavt akkumulert mindreforbruk (resultat) må vi følge økonomien tett inn i 2024 for å sikre at vi tilpasser aktiviteten til årets bevilgning og det til enhver tid akkumulerte resultatet.

Universitetsstyret vedtok i styremøte 2/2022, den 8.mars i 2022 at det odontologiske fakultet skulle gå i økonomisk balanse ved utgangen av 2024. Fakultetet jobber systematisk og godt med å komme i økonomisk balanse, men som følge av ytterligere budsjettkutt i 2022 og 2023 trenger fakultetet lengre tid på å komme i balanse. Det legges derfor opp til at fristen for å gå i balanse utsettes til utgangen av 2028.

I vedlegg til denne saken ligger alle enhetenes ledelsesrapporter.

FORSLAG TIL VEDTAK

1. Universitetsstyret utsetter fristen for Det odontologiske fakultet til å gå i økonomisk balanse til utgangen av 2028
2. Styret tar virksomhetsrapporten for 3. tertial 2023 til etterretning.

Arne Benjaminsen
universitetsdirektør

Ellen Johanne Caesar
avdelingsdirektør

Vedlegg

- Virksomhetsrapport T3-2023 med ledelsesrapporter fra alle enhetene som vedlegg



Virksomhetsrapport til universitetsstyret

3. tertial 2023

Notat til behandling i universitetsstyret 12.03.2024



1. Innledning

De tertialvise virksomhetsrapportene skal gi ledelsen og universitetsstyret informasjon om oppfølging av oppnådde resultater og økonomi. Dette notatet vurderer økonomisk status og økonomiske utsikter etter avslutningen av 2023.

1. Økonomistatus per 3. tertial 2023

Sammendrag

UiO har pr. 31.12.23 en stabil økonomi, og en økonomistyring som sikrer god kontroll på mer- og mindreforbruk i hele virksomheten. For andre år på rad bruker UiO hele bevilgningen, det er mindre svingninger på enkeltområder. Inntekter og kostnader i 2023 økte begge nominelt med omtrent 4% (som betyr en liten reduksjon når vi inflasjonsjusterer).

Det akkumulerte mindreforbruket på den bevilgningsfinansierte delen av virksomheten før avsetninger, er ved utgangen av 2023 på 554 mill. kr. (9%). Dette er en oppgang på 6 mill. kr siden årsslutt 2022. Det innebærer at i to år på rad har UiO nå holdt det akkumulerte mindreforbruket stabilt.

I 2023 hadde *fakulteter og tilsvarende enheter* et isolert merforbruk på 203 mill. kr. Trenden fra tidligere år med en oppbygging av mindreforbruket har dermed snudd. Totale kostnader ved enhetene økte nominelt med ca. 8% fra 2022 til 2023, mens inntektene økte med ca. 4%. Med andre ord har fakulteter og tilsvarende enheter nå satt ubrukte midler, opparbeidet igjennom pandemien, i aktivitet.

UiO-styret vedtok på styremøtet den 5. desember 2023 en investeringsplan som gjør at totalt mindreforbruk etter fratrukk av styrevedtatte investeringer er på 45 mill. kr., det utgjør ca. 0,7% av bevilgningen fra KD til UiO for 2023.

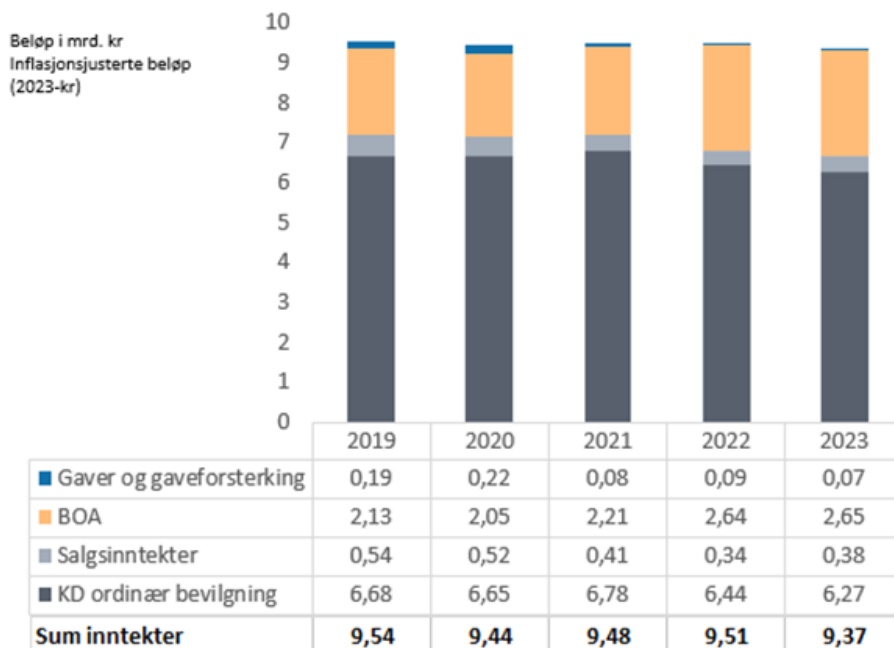
Det lave akkumulerte mindreforbruket, etter fratrukk av investeringer, gjør at vi må følge godt med på utviklingen framover og tilpasse aktivitet med tilhørende økonomiske forpliktelser til årets bevilgning og det akkumulerte resultatet.

Det fordrer en god økonomistyring både på kort, mellomlang og lang sikt. De store økonomiske forpliktelser noen år fram i tid knyttet til Livsvitenskapsbygget og ny økt husleie i sykehus vil ikke vil være mulig å dekke innenfor gjeldende bevilgningsramme uten at det blir gitt mer kompensasjon for husleiekostnader.

Inntekter og kostnader: Stabil utvikling

Inntekter

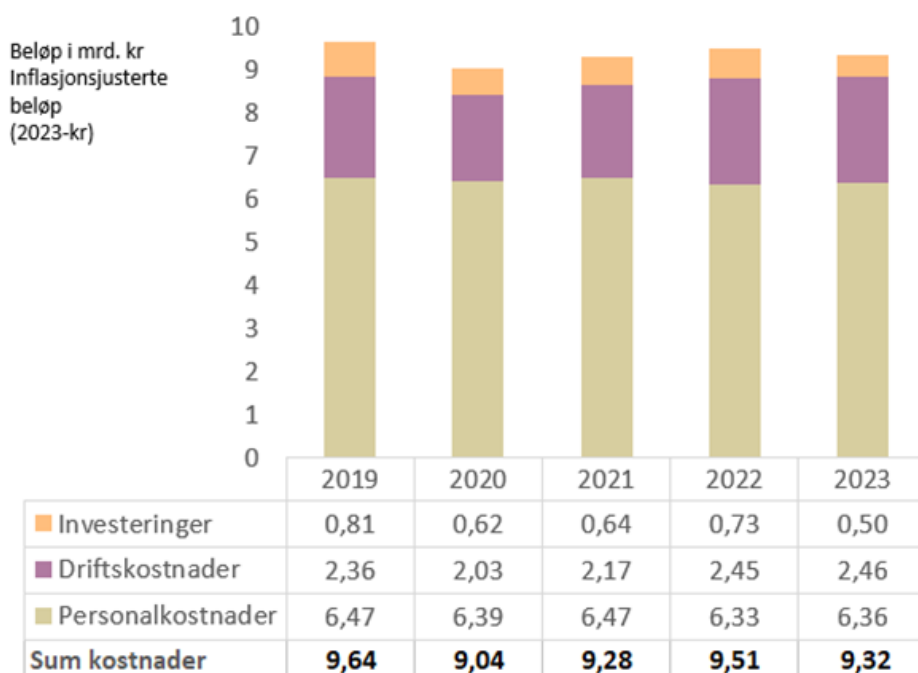
Figur 1 Inntekter (inflasjonsjusterte tall)



De totale inntektene til UiO falt reelt med 1,5 % i 2023 fra 2022 nivå. BOA har en nær flat utvikling, mens KD-bevilgningen ble redusert med 2,6%. Av dette var 1% reelt kutt som dekket satsninger og endring i reisevaner, resten var reduksjon i resultatmidler samt mindre endringer som følge av studieavgift utenfor EØS, pensjonsmodell og andre små endringer. Det var også i 2023 en faktisk underkompensasjon av reell lønns- og prisvekst som kan anslås til 0,5%. Gjennomsnittlig underkompensasjon har vært 0,51% siste 5 år og det har variert noe i perioden, år 2022 hadde klart størst negativ effekt for UiO med over 2%.

Kostnader

Figur 2. Femårig utvikling av totale kostnader på UiO, fordelt på tre hovedgrupper (inflasjonsjusterte tall)



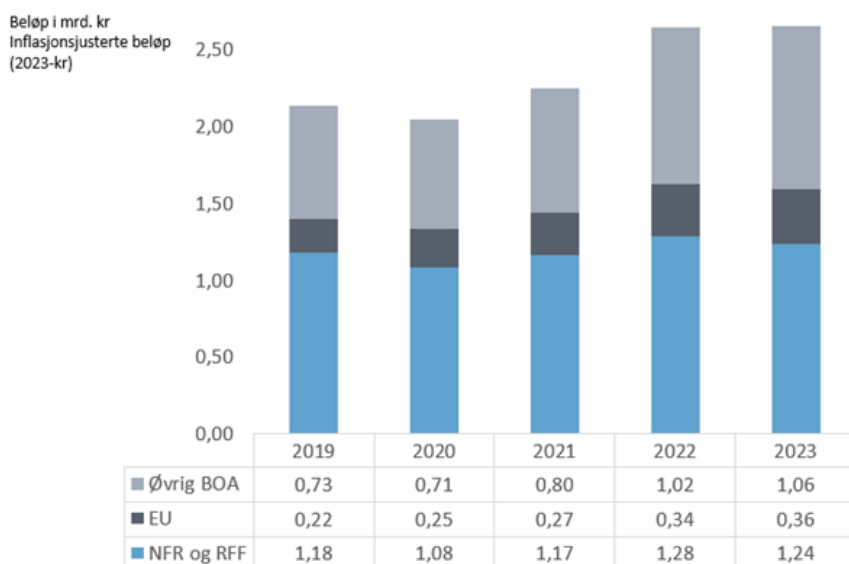
UiOs samlede kostnader ble noe redusert i 2023 i forhold til 2022 når vi ser det inflasjonsjustert. Både driftskostnadene og personalkostnadene økte marginalt, med omtrent 0,5%, mens investeringskostnadene ble redusert.

Av driftskostnadene utgjorde energikostnader 7,9% av UiOs samlede kostnader til drift i 2023, ned fra 10,3% året før. Summen av energikostnadene ble nær 100 mill. kr. lavere enn fryktet og budsjettert med; totale kostnader for strøm og fjernvarme endte på 194 mill. I 2022, som forhåpentligvis var toppen, utgjorde energikostnadene 239 mill. Hvis man ser på fremtidsprisene i strømmarkedet for de nærmeste årene tyder mye på at toppen nå er bak oss.

De samlede investeringskostnadene ble redusert betydelig sammenlignet med årene før. Flere større bygg-rehabiliteringsprosjekter ble avsluttet eller var i ferd med å avslutte i 2023. Regnskapsførte investeringer vil naturlig nok ha større årlige svingninger enn f.eks. personalkostnadene, for 2023 ser vi at våre samlede investeringer var 28% lavere enn gjennomsnittet av årene 2019 til 2022. Det var Eiendomsavdelingen (EA) som stod for reduksjonen med en halvering fra 486 mill. i 2022 til 234 mill. i 2023. Fakulteter og tilsvarende enheter hadde en flat utvikling, mens de totale investeringene hos IT-avdelingen faktisk økte fra 38 mill. til 63 mill.

Bidrags- og oppdragsinntekter (BOA)

Figur 3. Femårig utvikling av inntektskategoriene på BOA (inflasjonsjusterte tall)



Det var en utflating av BOA-inntektene i 2023. Noe økning for EU-kilder og for “øvrig BOA” veiet opp for en liten reduksjon i inntektene fra NFR (og RFF).

Endringene i BOA-inntekter varierer litt mellom UiOs enheter, av fakultetene er det UV som har størst reell vekst og OD som har størst reduksjon. Av de fire største fakultetene har MN en reell nedgang, mens det for de andre er små endringer.

Regnskapsmessig inntektsføres BOA-inntektene i takt med aktiviteten i prosjektene. I og med at de fleste BOA-prosjektene er flerårige, er inntektene i 2023 i hovedsak basert på tidligere års tildelinger.

Bevilgningsfinansiert virksomhet: Mindreforbruket stabilt i 2023

Mindreforbruket – stabilt i 2023

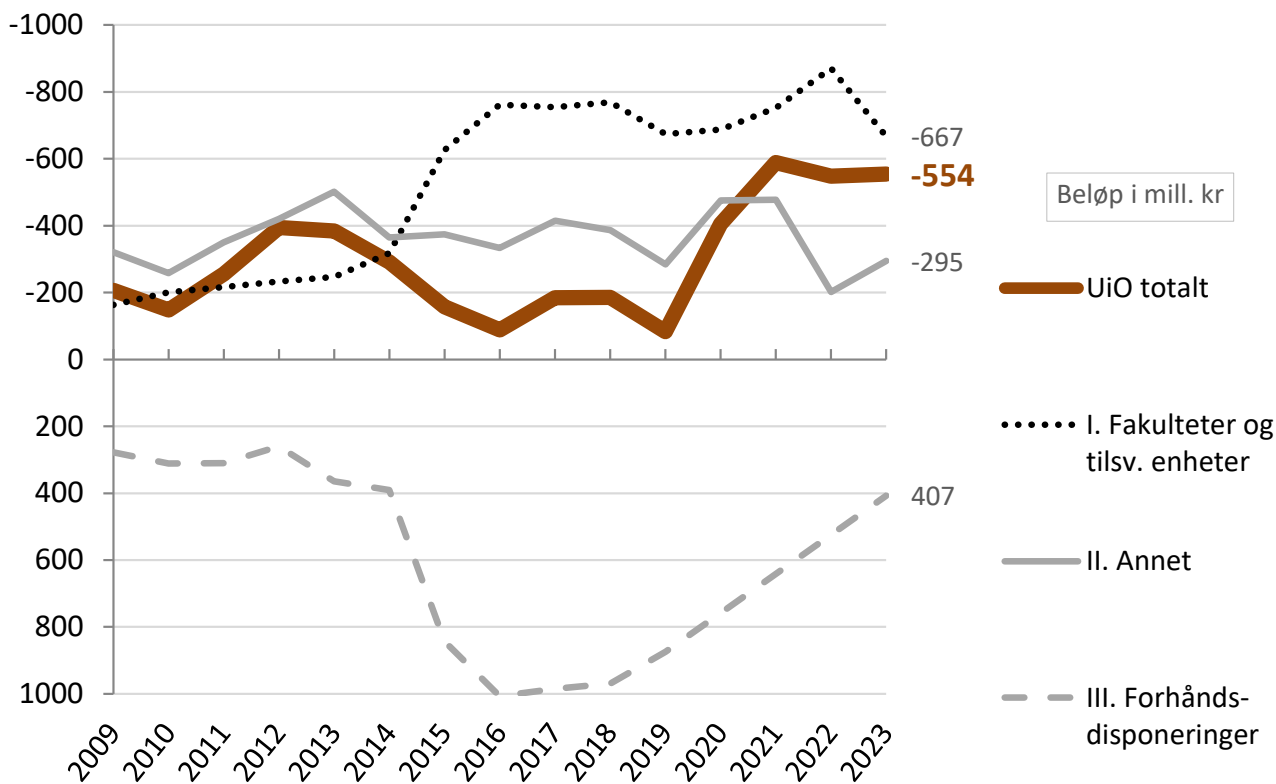
Det akkumulerte mindreforbruket på bevilgningsøkonomien er 554 mill. kr ved utgangen av 2023, en økning på 6 mill. kr siden forrige årsskifte.

Ved fakulteter og tilsvarende enheter gikk mindreforbruket ned til 667 mill. kr. som utgjør ca. 13% av bevilgningsinntekten. Vi ser at de fleste fakultetene reduserte sitt mindreforbruk i 2023 og noen reduserte betydelig. Dette innebærer et stort «taktskifte» fra årene 2020 og 2021 hvor UiOs mindreforbruk økte med tilsammen 490 mill. kroner. Denne store endringen gjør at vi må følge «takten» på denne reduksjonen tett inn i 2024.

I figur 4 under viser vi hvordan det totale akkumulerte mindreforbruket på – 554 mill. kr. er satt sammen fordelt mellom:

- Fakulteter og tilsvarende enheter	- 667 mill. kr.
- Annet (EA, IT, ledelse og fellsadm, fordelingsbalanse)	- 295 mill. kr.
- Forhåndsdisponeringer	+ 407 mill. kr.
Totalt akkumulert mindreforbruk pr. 31.12.23	- 554 mill. kr.

Figur 4 Utvikling i mindreforbruket (akkumulert) på basisvirksomheten



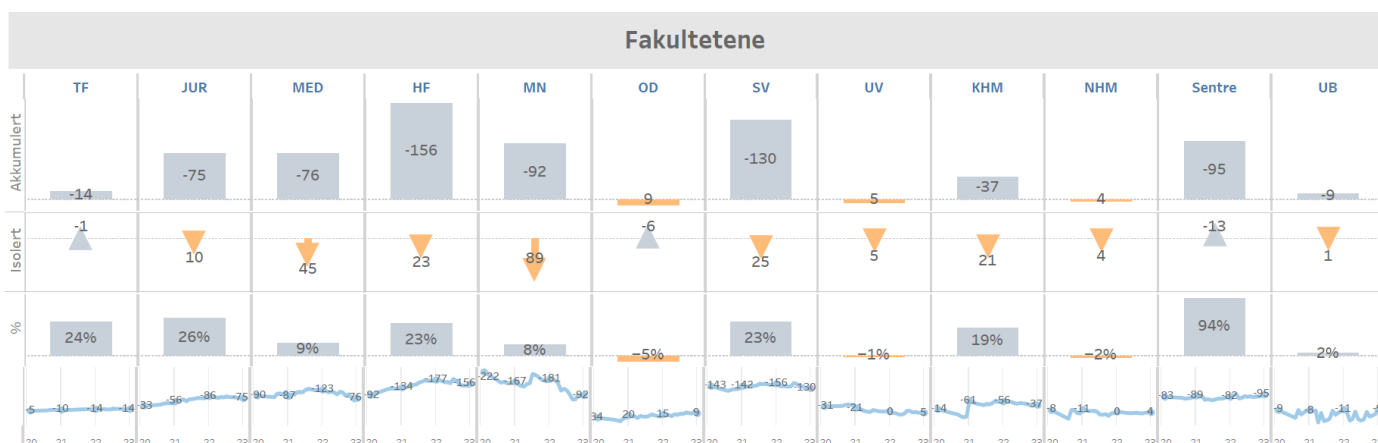
Utvikling ved enhetene – samlet bilde

I figur 5 under vises status for mindreforbruket ved fakulteter og tilsvarende enheter per årsslutt 2023. Flere av enhetene har fortsatt stort mindreforbruk, men som de gule pilene nedover viser så gikk mindreforbruket ned i 2023, som også har vært en ønsket utvikling. Vi følger takten på denne reduksjonen nøye utover i 2024.

I figur 5 under viser vi hvordan isolert og akkumulert mindreforbruk er satt sammen pr. 31.12.23 for fakulteter og tilsvarende enheter ved UiO.

Figur 5. Akkumulert mindreforbruk for bevilgningsøkonomien, isolert resultat effekt for enhetene (tall i mill. kroner) og akkumulert % mindreforbruk av inntekter.

UiO mer-/mindreforbruk pr. desember 2023



Utvikling ved de enkelte enhetene

Samlet sett ligger det fortsatt et vesentlig handlingsrom ved fakulteter og tilsvarende enheter, med et totalt mindreforbruk på 667 mill. kr. Den økonomiske situasjonen varierer mellom enhetene. Flere av enhetene, også de store fakultetene, har levert langtidsplaner som i løpet av langtidsperioden 2024 – 2028 går over i merforbruk. Det gjelder også flere av enhetene som idag har et stort akkumulert mindreforbruk.

Målsetningen og oppgaven for UiO og til enhver tid å tilpasse aktiviteten til de økonomiske rammer. Alle enheter må jobbe med realistiske tiltak som gjør at de kan tilpasse aktiviteten til det foretente bevilgningsnivået i kommende langtidsperiode.

Under kommenterer vi kort økonomisk status ved hver enhet:

OD har hatt økonomiske utfordringer over lengre tid. OD klarte i 2023 å redusere sitt merforbruk med 6 mill. kr., men klarte ikke UiO-styret sitt krav om å være i økonomisk balanse innen 2024. Fakultetet melder i rapporteringen at de på grunn av bevilgningskutt både i 2022 og 2023 trenger lengre tid på å komme i balanse, og de har dermed levert en langtidsplan som er tilnærmet i balanse først i 2028. Universitetsdirektøren foreslår dermed å utsette krav om balanse til utgang 2028.

UV og NHM har også blitt enheter som hadde et akkumulert merforbruk pr. 31.12.23. Begge enhetene opplever det krevende å håndtere kuttene. For UVs del har situasjonen bl.a bakgrunn i at fakultetet har vært

offensive mht. å sette tidligere opparbeidet mindreforbruk i aktivitet. NHM har på sin side hatt ekstraordinære kostnader til inndekning av MVA for Brøggers Hus-rehabiliteringen.

MN har i likhet med forrige langtidsprognose levert en prognose frem mot 2028 med akkumulert merforbruk, de har jobbet og jobber fortsatt godt med tiltak for å komme i balanse.

Både HF, SV og JUS har fortsatt store mindreforbruk per. 31.12.23. Fakultetene har i 2023 hatt oppmerksomhet på å sette det økte handlingsrommet i aktivitet, noe de også har gjort. Utfordringen for disse fakultetene blir å styre dette riktig i løpet av langtidsperioden for å opprettholde en sunn økonomi.

KHM har fortsatt et betydelig mindreforbruk som følge blant av forsinkelser i gjennomføring av prosjekter. Museet har konkrete planer for å sette midlene i aktivitet.

MED har redusert sitt mindreforbruk med hele 45 mill. kr. i 2023. En del av det gjenværende mindreforbruket er bundet opp i øremerkinger. MED har levert en langtidsprognose der akkumulert mindreforbruk i 2028 utgjør under 3% av bevilgningen, ned fra ca. 10% per i dag. Eventuelt nye studieplasser i medisin og eventuelt ny husleie i sykehusarealer ikke lagt inn i MEDs langtidsplan.

TF rapporterte for noen år siden om økonomiske utfordringer, men situasjonen er nå snudd. De siste årene har fakultets mindreforbruk økt, og viser en stabil og god økonomi de nærmeste årene, med en langtidsperiode i balanse.

Sentrene har fortsatt høyt mindreforbruk. Mindreforbruket er knyttet til UiO:Livsvitenskap og UiO:Energi, og dreier seg hovedsakelig om ulike typer såkornmidler for tildeling til andre enheter ved UiO, hvor aktiviteten er forsinket i forhold til tilført finansiering.

De sentrale administrative enhetene; ledelse og fellesadministrasjonen, EA og IT, har ordinære driftsaktiviteter som over tid må gå i balanse, men flere av disse enhetene og avdelingene klarer ikke nå så lett å få sine rammeaktiviteter i balanse. Dette er en utfordring som vi må jobbe med i 2024.

UiOs leide lokaler og IT-innkjøp er særlig utsatt for høy prisvekst. Totalregnskapet for disse enhetene viser mindreforbruk da slike fellestiltak og strategiske midler ofte blir forsinket sammenlignet med tildelingene.

Økonomiske utsikter framover - oppsummering

Enhetene leverte 15.12.23 oppdatert budsjett og langtidsprognose med tilhørende økonomirapport og ledelsesvurdering. Flere av enhetene har levert langtidsplaner som frem til 2028 går over i merforbruk. Det gjelder også flere av enhetene som idag har et betydelig akkumulert mindreforbruk. UiOs ledelse vil sammen med fakulter og tilsvarende enheter jobbe med tiltak for å få en god håndtering av UiOs økonomi i et langtidsperspektiv.

Eksterne rammebetingelser medfører større usikkerhet enn vi tradisjonelt har vært vant til i vår sektor. Dette gjelder eventuelle fremtidige reduksjoner i bevilgningen, pris- og lønnsvekst og utviklingen for energikostnader.

Statsbudsjettets kompensasjon for lønns- og prisvekst har i flere år ikke fullt ut dekket den reelle prisstigningen vi har hatt. Sammen med ABE kutt og andre rammekutt (som nå heter "inndekning satsinger") gjør det at situasjonen framover kan bli mer økonomisk krevende enn det de foregående fem årene har vært. UH-sektoren gjennomgår stadig utredninger som kan gi oss behov for tilpasninger, eksempelvis endringer hos Norges forskningsråd og endringer i finansieringssystemet får slike direkte konsekvenser. Dette gir noe økt uforutsigbarhet mht. utviklingen i sektoren og bevilgningsutviklingen for UiO framover.

UiO vil i årene som kommer stå overfor betydelig kostnadsforpliktelser til bygg, herunder kostnader knyttet til Livsvitenskapsbygget og Nedre Blindern, det nye Vikingtidsmuseet og betaling for sykehusarealer.

Denne situasjonen sammen med et såpass lavt mindreforbruk pr. 31.12.23 gjør at vi må følge godt med på utviklingen og tilpasse aktivitet med de tilhørende økonomiske forpliktelsene til våre årlige bevilgninger og det akkumulerte resultatet. Dette fordrer god virksomhetsstyring og økonomistyring både på kort, mellomlang og lang sikt.

- Ledelsesvurderinger per enhet pr. 31.12.23

Ledelsesvurdering 3. tertial 2023

Vurdering av økonomisk utvikling

Den økonomiske utviklingen ved Det teologiske fakultet har vært god de siste årene. Endelig resultat for 2023 viser ingen store endringer som påvirker de forutsetningene og vurderingene fakultetet presenterte i rapporten fra desember. Det relativt store mindreforbruket som fakultetet har bygd seg opp i løpet av de siste årene har bidratt til at fakultetet har opprettholdt et høyt aktivitetsnivå hva gjelder forsknings-, utdannings- og formidlingsaktiviteter. Fakultetet ser imidlertid at mindreforbruket i kommende budsjettperiode reduseres betraktelig, primært på grunn av økte personalutgifter og kutt i bevilgningen knyttet til blant annet forventet redusert reisevirksomhet og kutt knyttet til innføring av studieavgift. Samtidig opprettholder Kunnskapsdepartementet kuttet knyttet til «inndekning av satsninger», det tidligere avbyråkratiserings- og effektiviseringskuttet. Ytterligere usikkerhetsfaktorer er økt kutt i bevilgningen og bortfall av prosjektinntekter som genererer resultatbaserte inntekter (RBO-midler) og nettobidrag, samt tidligere avganger enn forventet og tilsetninger som tar tid.

For 2024 er det satt av ekstra ressurser til studentrekruttering med mål om å øke både søkertall og antall studenter på studieprogrammene. Mindreforbruket tillater også noen enkeltinvesteringer i teknisk utstyr, slik at fakultetet står bedre rustet i arbeidet med å utvikle og tilby varierte undervisningsformer og digitale arrangementer. Fakultetet har beholdt intern øremerking av rekrutteringsstillinger i kommende budsjettperiode. Mindreforbruket vil bli brukt opp i langtidsperioden. Ved utgangen av 2028 vil således budsjettet være i balanse.

Fakultetet opplever at vi sitter i uhensiktsmessige lokaler og at vi står overfor store utfordringer knyttet til plassbehov og funksjonalitet i bygningsmassen. Dette er en utfordring både med tanke på studentrekruttering og i arbeidet vårt med å etablere et godt læringsmiljø og få studentene tilbake til Domus Theologica etter pandemien. Fakultetet jobber derfor med en oppgradering av bygget innenfor de til enhver tid gjeldende rammer.

Blindern, 22. januar 2024

Anders Runesson
Dekan

Tone Vold-Sarnes
fakultetsdirektør

JUS ledelsesvurdering 3. tertial 2023

1. Vurdering av økonomisk utvikling

Juridisk fakultet har i 2023 snudd trenden med oppbygging av ubrukte midler, og vi ser nå effekten av tiltakene som er satt i verk for å sette ubrukte midler i aktivitet. Tilsettingstakten på både faste og midlertidige stillinger har økt slik at langtidsbudsjettet vil komme raskere i balanse enn det som ble forutsatt ved forrige års virksomhetsrapport. Vi er nå på måltall for stipendiat og post doc stillinger.

Aktivitetsnivået med seminarer og annen form for utadrettet virksomhet er tilbake til normalen slik det var før pandemien. Omlegging av undervisnings- og evalueringsformer som til dels er mer ressurskrevende, men som vi mener forbereder studentene bedre til arbeidslivet etter studiene er godt i gjenge.

Likevel avslutter vi 2023 med et bedre resultat enn budsjett og prognoser skulle tilsi. Dette skyldes i hovedsak at de ekstraordinære energikostnadene på 11,36 millioner som fakultetet betalte inn for 2023 ble tilbakeført til fakultetet. I tillegg ble vårt SFF, PluriCourts, som skulle avsluttes i mars 2023 forlenget ut hele 2023, slik at en del lønnsutgifter fremdeles kunne belastes SFF-prosjektet heller enn basis.

Overskuddet vi tar med oss inn i 2024 vil komme godt med for å få på plass et langtidsbudsjett i balanse. Fakultetet har fått store kutt i forbindelse med bortfall av finansiering av studieplasser for studenter utenfor EU/EØS, kutt i antall stipendiatstillinger og uventet avkortning av eksterne prosjekter (Klarspråk-prosjektet). I tillegg avvikles SFU-ordningen, noe som vil gi mindre eksternt finansierte ressurser til den undervisningsfaglige utviklingen på fakultet. I sum gjør dette at fakultetet må legge opp til innstramminger på flere områder for å få langtidsbudsjettet i balanse.

Etter flere år med underforbruk og høye eksterne inntekter arbeides det nå med å balansere aktivitetsnivået til en ny økonomisk situasjon, med høyt søknadstrykk på eksterne prosjekter, og en noe redusert takt på tilsettinger både på faste og midlertidige stillinger.

Alt i alt mener fakultetet at vi har gode verktøy til å håndtere den nye økonomiske situasjonen og at vi vil klare å opprettholde en god og sunn økonomisk situasjon på fakultetet.

Dato:

dekan

fakultetsdirektør



Ledelsesvurdering 3. tertial 2023

1. Vurdering av økonomisk utvikling

Det medisinske fakultet (heretter MED) gikk inn i 2023 med et akkumulert mindreforbruk fra 2022 på 120,65 mill. kroner. Fakultet har over lengre tid hatt et stort mindreforbruk, og store deler av dette har skyldtes øremerkede midler som ikke har vært satt i aktivitet. Gjennom hele 2023 har fakultetet hatt fokus på å sette i gang bruk av øremerkede midler og andre planlagte aktiviteter og investeringer. MED avsluttet regnskapet for 2023 med et akkumulert resultat/mindreforbruk på ca. 76 mill. kroner.

Sammenlignet med årsbudsjettet for 2023 har vi spist mer av mindreforbruket enn opprinnelig budsjettet. Dette skyldes blant annet ekstraordinær pris- og lønnsvekst som ikke ble kompensert fullt ut gjennom Revidert nasjonalbudsjett. Både inntektene og kostnaden til MED har vært høyere enn opprinnelig budsjettet. Videre har vi også hatt et høyere nettobidrag enn opprinnelig budsjettet. Det er imponerende å se hvordan enhetene arbeider med ekstern finansiert inntekter, men samtidig en bekymring å se at fakultetet blir mer avhengig nettobidraget. Denne risikoen er det viktig at MED har med i planlegging av aktivitet for 2024 og langtidsprognosen. Vi viser til økonomirapporteringen for ytterligere kommentarer knyttet til den økonomiske utviklingen gjennom året.

Sammenlignet med langtidsprognosen, som ble oppdatert i desember med ny prognose for 2023, vil det ikke på dette tidspunktet være vesentlige endringer i langtidsprognosen for fakultetet for 2024 – 2028. Den største endringen har vært det nedre utfallsrommet hvor vi i september hadde lagt inn økte leiekostnader for Slemdalsveien med 15 mill. kroner i året fra og med 2026. Slemdalsveien er ikke lengre aktuell for samlokalisering av Institutt for helse og samfunn. I stedet for å leie lokaler arbeider nå Eiendomsavdelingen for at skal vi inn i egne eide UiO lokaler.

For fakultetet framover er det viktig at vi bygger videre på langtidsprognosen vi utarbeidet i 2023 og tar for oss utregninger på av flere av usikkerhetsfaktorene og risikoene som ble skissert i langtidsprognosen, herunder nye husleiekostnader Nye OUS og Ahus, samt nye studieplasser til medisinstudiet. Dette blir viktig for å skissere fakultetets økonomiske situasjon i 2029/2030 som vi mener vil se svært annerledes ut enn i dag. Vi er fornøyde med at fakultetet har holdt aktiviteten gjennom året slik planlagt, og vi skal fortsette å holde aktiviteten oppe på øremerkede midler og andre forpliktelser. Samtidig ser vi i langtidsprognosen en utvikling hvor den økonomiske situasjonen til fakultetet blir strammere. For fakultetet blir det viktig å styre hvilke aktivitet fakultetet skal ha framover, og hvilke aktiviteter som må nedprioriteres. Vi er ikke lengre i en situasjon hvor vi kan iverksette aktiviteter uten å måtte nedprioritere andre aktiviteter

Bevilgningsvirksomheten	Årsregnskap 2019	Årsregnskap 2020	Årsregnskap 2021	Årsregnskap 2022	Årsregnskap 2023	Årsbudsjett 2023
Inntekter	-808,20	-823,93	-868,95	-857,54	-890,89	-859,21
Personalkostnader	663,75	688,16	705,55	707,65	754,73	730,10
Driftskostnader	210,39	195,09	208,70	222,19	251,95	232,54
Investeringer	60,08	34,27	47,32	29,75	56,81	56,62
Isolert mer-/mindreforbruk uten nettobidrag og prosjektavslutning	126,02	93,58	92,62	102,04	172,61	160,06
Nettobidrag fra eksterntfinansierte prosjekter	-96,65	-88,09	-92,38	-130,98	-132,54	-115,97
Prosjektavslutning	-1,78	-8,18	-3,35	-0,50	3,64	-2,51
Overforbruk BOA			5,41	-4,43	1,00	
Isolert mer-/mindreforbruk	27,59	-2,69	2,29	-33,88	44,71	41,58
Overført fra i fjor	-114,47	-86,89	-89,52	-88,66	-120,65	-125,00
Akkumulert mer-/mindreforbruk	-86,89	-89,57	-87,23	-122,53	-75,94	-83,43

BOA-virksomheten	Årsregnskap 2019	Årsregnskap 2020	Årsregnskap 2021	Årsregnskap 2022	Årsregnskap 2023	Årsbudsjett 2023
Inntekter	-602,2	-660,8	-613,5	-656,2	-673,3	-656,9
Personalkostnader	319,5	337,7	354,4	383,1	380,3	386,0
Driftskostnader	135,6	109,6	129,0	133,9	146,6	153,2
Investeringer	9,9	11,9	37,0	5,6	16,2	1,0
Isolert mer-/mindreforbruk uten nettobidrag og prosjektavslutning	-137,3	-201,6	-93,1	-133,7	-130,2	-116,7
Nettobidrag fra eksterntfinansierte prosjekter	97,3	90,0	93,3	131,0	134,2	124,3
Prosjektavslutning	1,8	8,2	3,4	0,5	-3,6	2,5
Overforbruk BOA			-5,4	4,4	-1,0	
Isolert mer-/mindreforbruk	-38,2	-103,4	-1,9	2,3	-0,6	10,2

Vi viser til vedlegg for rapportering til årsrapporten for UiO. Rapportering for likestilling og mangfold er lagt inn i nettskjema.

Dato 25.01.2023

Hanne Flinstad Harbo

Dekan

Hans Mossin

Fakultetsdirektør

Dette dokumentet er godkjent elektronisk ved UiO og er derfor ikke signert

Vedlegg:

- Vedlegg 1: Økonomirapportering 3. tertial 2023
- Vedlegg 2: Gjennomføring av UiOs utviklingsavtale med Kunnskapsdepartementet
- Vedlegg 3: Varsel, klager og avvik på læringsmiljøet
- Vedlegg 4: Kandidatmåltall for helse- og lærerutdanningene
- Vedlegg 5: Skikkethetsvurdering

Ledelsesvurdering 3. tertial 2023

1. Vurdering av økonomisk utvikling

Regnskapsresultatet for 2023 ga et isolert merforbruk på 22,53 millioner kroner og et akkumulert mindreforbruk på 156,02 millioner kroner.

Det akkumulert mindreforbruket går ned i 2023 etter fire år med økning. Dette skyldes iverksetting av tiltak for å ta ned det akkumulert mindreforbruket og det betyr også at for 2023 har aktivitetsnivået vært høyere enn normalt. Dette er noe som vil fortsette også de neste årene, men mot slutten av langtidsperioden vil det gå tilbake til normal aktivitet. Inntektene er tilsvarende som for 2022, men høyere enn budsjettet for 2023 grunnet ekstra tildeling på bevilgningsøkonomien. HF fortsetter å øke nettobidraget også i 2023. Deler av økningen i inntektene kom først siste tertial i 2023, og derfor har man ikke rukket å sette i gang aktiviteter på disse midlene i 2023, men det er planlagt fremover.

Alle instituttene, bortsett fra ett, har ved utgangen av 2023 et akkumulert mindreforbruk. Gjennom året har fakultetsledelsen hatt samtaler med instituttene for å iverksette tiltak for å ta ned mindreforbruket. Instituttene har laget planer for hvordan mindreforbruket kan benyttes på best mulig måte, og flere av tiltakene er iverksatt i løpet av 2023.

Det aller meste av mindreforbruket er nå disponert og lagt planer for, men det vil ta noen år før man får bygget det helt ned. Fakultetet vil ikke stoppe tiltakene som er planlagt grunnet de siste justeringene i fordelingen for 2024. Trenden i langtidsprognosen er imidlertid at mindreforbruket bygges ned og fakultetet går over til et akkumulert merforbruk i langtidsprognosen. Hovedårsaken til at langtidsprognosen viser et merforbruk er justeringen av fordelingen for 2024, der trekket på studieavgift er lagt inn, men det er ikke lagt inn økte inntekter eller vurdert reduksjon av kostnader. Dette skal vurderes frem til neste oppdatering av langtidsprognosen.

Samlet fikk fakultetet et større akkumulert mindreforbruk enn budsjettet. Dette skyldes i hovedsak ekstra tildelinger på basisvirksomheten, større nettobidrag enn budsjettet og høyere ubrukte midler overført fra 2022 til 2023 enn estimert.

Dato: 25.01.2024

Frode Helland

Dekan

Monica Bakken

Fakultetsdirektør



Ledelsesvurdering Langtidsprognose 2025-2028 og budsjett 2024

1. Innledning

Fakultetet har en betydelig forsknings- og undervisningsvirksomhet finansiert ved inntekter fra KD-bevilgning og ekstern prosjektaktivitet med en samlede inntekter over 2,2 milliarder kroner.

Fakultetets hovedutfordring i 2024 og kommende prognoseperiode er å tilpasse vår aktivitet med tilhørende økende personalkostnader til en fortsatt forventet negativ realutvikling i KD-bevilgningen.

2. Vurdering av langtidsprognoser 2025-2028 og budsjett 2024

Langtidsprognose 2025-2028 for fakultetet er levert i forbindelse andre tertial og LØP-prosjektet og vil ikke bli ytterligere kommentert her.

Fakultetets overordnede økonomiske situasjon er et isolert forventet merforbruk i 2024 på 40 MKr mot et akkumulert mindreforbruk på 60 MKr. Fakultetets isolerte årsresultater forventes å gå mot balanse ved slutten av prognoseperioden, men et akkumulert merforbruk må forventes i perioden.

Fakultetet har i dialog med underliggende enheter iverksatt tett dialog og en rekke tiltak for oppfølging av den alvorlige økonomiske situasjonen.

Budsjettet er vår økonomiske plan for 2024. Budsjettet avspeiler en forventning om å opprettholde studie- og forskningsproduksjonen på høyt nivå. Fakultetet ser imidlertid at realutviklingen av KD-inntekten er negativ. Flertallet av våre institutter budsjetterer i 2024 med negative isolerte årsresultater.

Fakultetet ser følgende muligheter og tiltak på inntekts- og kostnadssiden.

- Strategisk tilpasning av kapasitet til inntektsgivende virksomhet, herunder reduksjon av bemanning. Utfordringen er her at fakultetet *de facto* har få virkemidler ut over naturlig avgang til disposisjon.
- Oppfølging av prosjektbudsjetteringen (BOA) for å sikre god bruk av leiestedsmodellen og bedre driftsfinansiering av kostnadskrevende infrastruktur.
- Oppfølging av praksis for budsjettering av dekningsbidrag og frikjøp av fast vitenskapelig ansatte. Det budsjetteres i 2024 med et samlet dekningsbidrag på 27% av BOA inntekter. For enkelte prosjektkategorier vil dekningsbidraget være praktisk eller formelt begrenset, men mulighetsrom for økning bør utredes.
- Generell vekt på kostnadskontroll og behovsprøvet forbruk.

Fakultetet har i budsjettet for 2024 lagt inn en begrenset bemanning som forberedelse til økt aktivitet frem mot forventet overflytting i Livsvitenskapsbygget i 2026. Det understrekes at kostnader knyttet til overflytting fortsatt ikke er inkludert i langtidsprognosen.

Dato: 13.12.2023

Solveig Kristensen
dekan

Jo Døhl
fakultetsdirektør

Rapporterende enhet:
MN

Rapportert av:
Jo Døhl

Periode:
T3 - 2023

Ledelsesvurdering

Økonomirapporten for T3-2023 bekrefter hovedtrekkene i MNs tidligere rapporterte utfordringer på kort og mellomlang sikt. Regnskapsresultatet for 2023 påvirker ikke fakultetets forutsetninger og vurdering for den 5-årige prognoseperioden.

Regnskapet for 2023 er positivt påvirket mot budsjett av midlertidige enkeltposter, herunder en korleksjon fra 2022 samt tilbakeføring av energikostnader. Det akkumulerte mindreforbruket, 97 MKr ved årsslutt, reduseres imidlertid fortsatt raskt med et forventet isolert merforbruk på 44 MKr for 2024.

Fakultetets økonomiske hovedutfordring er fortsatt en kostnadsbase som overstiger vårt inntektsgrunnlag. Økonomirapporten viser en 10% reduksjon i realverdien av fakultetets bevilgningsinntekt siden 2018.

Fakultetets viktigste økonomiske utfordringer i prognoseperioden er uendret fra tidligere rapporter (se f.eks. *Ledelsesvurdering 1T 2023*) og gjentas ikke her.

Dato: 25.01.2024

Solveig Kristensen

dekan

Jo Døhl

fakultetsdirektør



Ledelsesvurdering 3. tertial 2023

1. Vurdering av økonomisk utvikling

Regnskapsresultatet for 2023 avviker ikke vesentlig fra prognosen som ble rapportert inn i forbindelse med budsjett 2024 og langtidsprognose 2025-2028. OD har et isolert mindreforbruk i 2023 på 6 mill. kroner og det akkumulerte merforbruket er redusert til 9 mill. kroner. Resultatet er 8 mill. kroner bedre enn budsjettet. Det akkumulerte merforbruket var 34 mill. kroner ved utgangen av 2020. OD har i de påfølgende år arbeidet systematisk for å bygge med merforbruket gjennom effektivisering, redusert bemanning og en restriktiv investeringspolicy.

De forutsetninger og vurderinger som ble gjort i forbindelse med utarbeidelse av 5-års prognosen er uendret. Målsetningen var å komme i økonomisk balanse innen utgangen av 2024 i tråd med Universtetsstyrets vedtak. På bakgrunn av dette ble det lagt inn store kutt i budsjettet, men det lyktes ikke å komme i balanse i 2024, og samtidig løse samfunnsoppdraget og opprettholde et forsvarlig arbeids- og læringsmiljø. De effektiviseringstiltakene som er iverksatt vil ta noe tid før de får full effekt og det legges opp til at økonomien skal være i balanse innen utgangen av kommende 5-års periode.

Dato: 25.01.2024

Tiril Willumsen
dekan

Karen Marie Ulshagen
fakultetsdirektør



Ledelsesvurdering 3. tertial 2023

1. Vurdering av økonomisk utvikling

Det Samfunnsvitenskapelig fakultet (SV) genererer merforbruk som planlagt i budsjettet for 2023. Det akkumulerte mindreforbruket ved inngangen til 2023 er justert ned fra MNOK -155,3 til -130,3 ved utgangen av 2023, hvilket gir en **nedgang i mindreforbruket på MNOK 25,0**. I samme periode i 2022 var tilsvarende tall en økning på MNOK 12,9. Dette er med andre ord et redusert mindreforbruk **mot samme periode i fjor på MNOK 37,9**. Budsjettet redusert mindreforbruk ved utgangen av 2023 var en reduksjon på MNOK 33,0, så den faktiske nedgangen i regnskapet for 2023 er faktisk høyere enn budsjettet når man ser isolert på endringen.

Planene om å øke aktivitetsnivået fremover for de fleste enheter, syntes derved å få ønsket effekt også i forhold til det betydelige akkumulerte mindreforbruket ved fakultetet.

Når det gjelder de leverte langtidsprognoser for årene frem til 2028 (levert 15.12.2023) ble det akkumulerte merforbruket estimert til MNOK 38,5 og forutsetningene for dette er ikke vesentlig endret siden denne prognosen ble levert. Dog er det stor usikkerhet rundt den fremtidige fordelingsmodellen, og hvordan denne vil påvirke de siste årene av langtidsprognosen.

Dato: 25.01.2024

Anne Julie Semb

dekan

Kari Marie Pound-Davies

fakultetsdirektør

Ledelsesvurdering 3. tertial 2023 - UV

1. Vurdering av økonomisk utvikling

UV-fakultetet har gjennom de siste årene jobbet systematisk for å bygge ned mindreforbruket, og er ved utgangen av 2023 i balanse for alle praktiske formål (overforbruk på 4,6 MNOK = 1,5 % av bevilgningsinntektene). Nedbygging av underforbruket har skjedd gjennom en kombinasjon av fremskyndede tilsetninger (overlapp med ansatte som går av for aldersgrensen), økt antall rekrutteringsstillinger en periode (dvs. ut over de måltall vi er pålagt for slike stillinger) og investeringer i læringsmiljø/oppgradering av undervisningsarealer.

Gjennom nedbyggingen av underforbruket har fakultetet naturlig nok satt seg selv i en noe mer sårbar situasjon for uforutsette endringer i de økonomiske rammevilkårene. De siste 2 årene har økte energikostnader og kutt i bevilgningen som følge av innføring av studieavgift for utenlandske studenter representert to slike hendelser.

Økte energikostnader ser ut til å være et fenomen som på sikt ikke vil representere de ekstreme ekstrakostnadene man fryktet for ett år siden.

Kutt som følge av studieavgift for utenlandske studenter representerer for øyeblikket en stor usikkerhet. Selv om fakultetet forventer å kunne kompensere kuttet delvis gjennom studieavgiften, er det langt fra sikkert at dette vil forhindre at det også må foretas justeringer på kostnadssiden.

Vi opplever for øyeblikket å ikke fullt ut klare å fylle måltallene for lærerutdanningene. Lektorprogrammet overoppfyller sine tall (humaniora og samfunnsfag kompenserer for nedgangen innen realfag), men PPU har en markant nedgang. Dette kan etter vår vurdering ikke forklares på andre måter enn som en direkte følge av det innførte kravet om fullført mastergrad før man i det hele tatt tillates å påbegynne PPU.

Rekruttering til lærerutdanningene har historisk gått i bølger, og fakultetet har foreløpig i sine prognoser lagt inn en forventning om at situasjonen vil bedre seg mot slutten av 5-årsperioden.

Nettobidrag og prosjektavslutninger fra BOA-virksomheten er lavere enn det som er lagt til grunn for kommende 5-årsperiode. Noe av dette skyldes at fakultetets nystartede SFF CREATE forventes å bidra med slike inntekter. En annen faktor er at lønnsveksten i sektoren har vært vesentlig høyere enn det som er lagt til grunn for budsjetter og bevilgninger. Fakultetet vil følge utviklingen innen BOA-virksomheten nøye, med tanke på virkningene dette vil kunne få for bevilgningsvirksomheten.

Dato: 25.1.2024

Rita Hvistendahl

Dekan

Bård Kjos

fakultetsdirektør

Ledelsesvurdering 3. tertial 2023

Det vises til ledelsesvurdering for budsjett 2024 og langtidsprognose 2025-2028 datert 15.12.2023. Det er ikke vesentlige endringer siden desember, men vi vil gjenta noen sentrale vurderinger knyttet til museets økonomiske utvikling.

1. Vurdering av økonomisk utvikling

Økonomisk utvikling i 2023 forløp i hovedsak i henhold til budsjett og plan. KHM hadde gjennom flere år et akkumulerende mindreforbruk, håndtert i tett dialog med universitetsledelsen med sikte på langsiktige investeringer. Overført mindreforbruk fra 2022 til 2023 var 57,94 mill. kr. Avviket skyldtes i hovedsak tidsforskyvninger på investeringer og prosjekter. Museumsledelsen presenterte planlagt disponering av mindreforbruket ved oversending av budsjett 2023 og prognose 2024-2027, jfr. Ledelsesvurderinger datert 15.12.2022 og 25.01.2023. Disponeringen ble gjennomført i henhold til budsjett i 2023 og museet endte opp med et isolert merforbruk på 20,8 mill. kr. Resterende del av mindreforbruket, disponeres i henhold til ovenfor nevnte plan og isolert er det budsjettert med et overforbruk på 28,66 mill. kr. i 2024.

Kulturhistorisk museum har levert en langtidsprognose 2025-2028 som viser et akkumulert merforbruk på ca. 25 mill. kr. ved periodens utløp. Det må påpekes at det hefter usikkerhet ved beløpets størrelse. Dette følger av flere uavklarte forhold ved museets virksomhet og økonomiske situasjon i årene som kommer. I hovedsak er dette forhold som følger av stengingen av Vikingskipshuset og byggingen av nytt Vikingtidsmuseum. Overtakelse og åpning av nytt museum er forsinket og fortsatt uavklart. Det planlegges for åpning sommeren 2027, men dette er høyst usikkert. Museumsledelsen la derfor vekt på å redegjøre for de premisser eller forutsetninger som ble lagt til grunn for budsjett 2024 og langtidsplan 2025-2028 i ledelsesvurderingen datert 15.12.2023. Vi finner det hensiktsmessig å gjenta hovedpunktene i foreliggende vurdering.

1. Kompensasjon for inntektsbortfall for stengt museum på Bygdøy på kr. 44,1 mill. kr. pr. år videreføres frem til museet åpner. Museumsledelsen ber om at det fremmes en sak til universitetsstyret i 2025 om økte bevilgninger til VTM, da endelig åpningstidspunkt for nytt museum forhåpentligvis foreligger innen den tid. Foreliggende vedtak i UiO-styret løper til og med 2026.
2. KHM legger til grunn en kostnadsnøytral overtakelse av det nye museumsbygget når det gjelder internhusleie, i tråd med tidligere forutsetninger og praksis ved UiO. Helt konkret innebærer dette en fast økning av tildelingen tilsvarende økt internhusleie.
3. KHM planlegger for at driften av Vikingtidsmuseet med tilhørende oppbemanning vil kunne finansieres gjennom billett- og butikkinntekter.
4. KHM forutsetter å kunne nedskrive påløpt merforbruk knyttet til bemanning av det nye museet gjennom inntekter fra det nye museet etter at dette er åpnet (2028-2030). Midlene må hentes fra driftsbudsjettet og vil innebære at det ikke kan produseres nye særutstillinger de første driftsårene.
5. KHM har lagt inn en stillingsvekst i 2027 tilsvarende 15 mill. kr. Dette representerer et minimum av den bemanningen vi kommer til å måtte ha på plass frem mot åpning av nytt museum. Vi har plassert kostnadene i 2027, men trolig vil stillingsveksten måtte fordeles over flere år. KHM starter utredning av drift inkludert organisering, bemanning og finansiering av det nye museet i 2024. Følgelig er ikke dette innlemmet i foreliggende langtidsplan.

KHMs VTM-utstillingsprosjekt får økte kostnader som følge av forsinket fremdrift i byggeprosjektet. Museumsledelsen ber om økt bevilgning til prosjektet på om lag 14 mill. kr., for å dekke lønnsutgifter for prosjektansatte. Kostnadene vil påløpe i 2026 og 2027.

Flyttingen av samlingene fra Historisk museum til Økern er kraftig forsinket, men dette prosjektet må fullføres av hensyn til samlingenes sikkerhet. Museumsledelsen ber om en bevilgning på 7 mill. kr. til Flytteprosjektet i 2025.

Museumsledelsen håper den gode dialogen med universitetsledelsen om virksomhetsstyring og økonomisk utvikling vil fortsette i 2024. Vi ber om tilbakemelding på anførte premisser og forutsetninger slik at eventuelle uklarheter kan utdypes og tydeliggjøres. Foreliggende langtidsprognose viser risikoen ved museets økonomiske profil. De senere års erfaringer med koronapandemien og stengingen av Vikingskipsmuseet har med all tydelighet vist hvor sårbar museets økonomi er ovenfor uforutsette hendelser. De siste årenes kriser har også forsterket behovet for en tydeligere dialog med universitetsledelsen om forutsigbare grep for å håndtere krisene.

Dato: 24.01.2024

Håkon Glørstad

Museumsdirektør

Karl Kallhovd

assisterende museumsdirektør

Ledelsesvurdering 3. tertial 2023

1. Vurdering av økonomisk utvikling

NHM viser til tidligere ledelsesvurdering og økonomirapportering pr 15. desember 2023, samt egen økonomirapport for T3-2023 som følger vedlagt.

Virksomheten ved museet har i 2023 vært preget av høy faglig aktivitet både innen forskning, samlingsforvaltning og formidling. For andre år på rad har museet hatt rekordhøye besøkstall. Hele 212 717 personer besøkte de innendørs utstillingene ved museet i 2023. Det er en økning på 8 prosent fra 2022 og 65 000 flere besøkende siden 2019 som var siste normalår før pandemiårene 2020 og 2021 hvor museet var stengt i perioder. Publikumsrekorden er et resultat av målrettet innsats gjennom flere år hvor vi bl.a. har satset mye på å utvikle et godt og variert publikumsprogram med ulike aktiviteter og spennende tilbud i feriene og omvisninger hver helg som har vist seg å være veldig populært. I 2023 åpnet vi også den aktuelle utstillingen «Natur i nød» om tap av naturmangfold. På toppen av det hele ble vi i tillegg kåret til «Årets museum 2023» av Norsk museumsforbund. Prisen er en stor anerkjennelse av at museet leverer høy kvalitet på alle våre samfunnsoppdrag, formidling, forskning og samlinger.

Det endelige regnskapet for 2023 viser imidlertid et samlet merforbruk ved årets slutt på 3.8 mill. kroner. Dette innebærer et noe dårligere resultat enn hva som ble lagt til grunn i siste prognose før jul, men utover dette er det ingen vesentlige endringer i de generelle forutsetninger og overordnede økonomiske vurderinger for langtidsperioden frem til og med 2028 siden forrige rapportering.

Hovedutfordringen for museet er at vi har gått fra en situasjon med en sunn og stabil god økonomi gjennom flere år, til nå å være i en betydelig mer krevende økonomisk situasjon hvor museet må vurdere konkrete innsparingstiltak og redusert aktivitet på flere områder. Hovedårsaken til dette skyldes primært uforutsette kostnader knyttet til en ekstraordinær innbetaling av MVA ifm rehabiliteringen av Brøggers hus samt økte energikostnader. For 2024 forventes i tillegg en ytterligere økning i det akkumulerte merforbruket som hovedsakelig skyldes en større planlagt investering i ny forskningsinfrastruktur, men deretter forventes det akkumulerte merforbruket gradvis å reduseres gjennom resten av langtidsperioden.

I de nærmeste årene har museet en relativt anstrengt økonomisk situasjon hvor det kreves stram økonomisk styring og hard prioritering for at museet så raskt som mulig skal kunne komme i en positiv økonomisk balanse igjen.

Dato: 25.01.24

Brit Lisa Skjelkvåle
museumsdirektør

Geir Rogstad
avdelingsdirektør



Ledelsesvurdering for UB ved 3. tertial 2023

1. Vurdering av økonomisk utvikling

UB leverer i henhold til strategi og utviklingsplan, og fortsatte i 2023 å være en synlig og relevant partner og støtte for fakulteter og fagmiljøer innen forskningsstøtte, studier og formidling. I 2023 har UB snudd utviklingen med store beløp i mindreforbruket i forhold til tidligere år. Totalt sett viser regnskapsresultatet for 2023 et mindreforbruk på 9,33 MNOK i bevilgningsøkonomien inkludert mediebudsjettet.

For bevilgningsøkonomien eksklusive mediebudsjettet viser regnskapsresultatet et mindreforbruk på 6,28 MNOK mot 10,7 MNOK i 2022. Dette er 1,91 MNOK høyere enn vedtatt budsjett, og skyldes i hovedsak forsinkelser i planlagt aktivitet og investeringer, samt at turnover og sykerefusjon ble høyere enn budsjettet.

For mediebudsjettet viser regnskapsresultatet et mindreforbruk på 3 MNOK. Som rapportert i desember, har det vært en voldsom stigning i valutakostnadene i 2023 pga. den svake norske kronen. For å unngå et stort valutarelatert merforbruk på medier overførte UB 5 MNOK fra annen drift, og ØVA overførte i desember 15,7 MNOK i valutakompensasjon etter vedtak i Universitetsstyret. Kostnadene for en stor avtale estimert til 6 MNOK ble halvert etter vellykkede forhandlinger i desember. Dette gav et sluttresultat med 3 MNOK i mindreforbruk.

Verken det endelige regnskapsresultatet for 2023 eller Universitetsstyrets vedtak om justeringer i fordelingen for 2024 vil vesentlig påvirke den 5-årige prognosen som ble levert 15.12.2023.

Dato: 23. januar, 2024

Randi Halveg Iversby
Bibliotekdirektør

Mari C. R. Otnes
Assisterende bibliotekdirektør

Ledelsesvurdering T3 2023

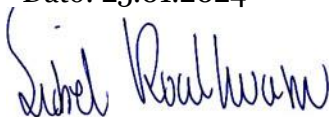
SUM har en økonomi som i stor grad er avhengig av eksternfinansiering for å gå i balanse. Basert på et langsiktig og analytisk arbeid, har senteret derfor bygget opp solid forskerstøtte-kompetanse og ulike søknadssystemer. Systemene og malene bidrar til å øke kvaliteten på samtlige steg i søknadsprosessene. Hovedmotivet for arbeidet er å sikre en stabil tilslagsprosenten, samt å håndtere innføringen av nye søknadskriterier i NFR. SUM fikk tildelt et ERC-prosjekt i T3 2023, men prosjektet ble flyttet til en annen institusjon før oppstart. Dette prosjektet ville bidratt vesentlig inn i senterøkonomien og gitt en større forutsigbarhet i langtidsprognosen.

Senteret har en sentral rolle i UiOs ulike satsninger, innenfor bærekraft; Grønt kontor, Bærekraftsertifikatet, The Guild og Circle U. Satsningene bidrar til en mer stabil og forutsigbar økonomi, og gjør senteret noe mindre avhengig av eksterne midler.

Ved årsskiftet innførte regjeringen studieavgift for studenter utenfor EØS/Sveits, noe som medførte et økt kutt i UiOs KD-tildeling; fra ca. 13 mill. kroner til vel 40 mill. kroner i 2024. For å gå i balanse vedtok Universitetsstyret 5. desember 2023 (V-sak 49-23) å kutte tildelingen av midler til enheter som har internasjonale studenter. Det legges opp til en modell der studieavgiften fra studenter skal erstatte inntekter tilsvarende kuttet i tildelingen. Som en konsekvens ble det i første omgang varslet om et kutt i tildelingen til SUM i størrelsesorden 1 million 417 tusen kroner, noe som utgjorde 61 tusen kroner mer enn det totale beløpet UiO tildeler SUM i basistildelingen for masterprogrammet. Beløpet ble senere redusert til 883 tusenkroner, men er fremdeles 65 % lavere enn den opprinnelige 2024-tildelingen. At finansieringsmodellen forutsetter inntekter fra selvfinansierende studenter for å kunne drifte undervisningstilbudet er på grenser til en uforutsigbar senterøkonomi. Senteret har et veldrevet og ettertraktet masterprogram, og dette betydelige kuttet gjør ledelsen bekymret for hvordan dette lar seg opprettholdes.

For at SUM skal kunne tilby masterprogrammet for de 28 ikke-betalende plassene, forutsettes det deltakelse fra åtte selvfinansierende studenter per år ($180\ 000 \times 8 = 1\ 440\ 000$). I tillegg har universitetet sentralt signalisert at deler av beløpet studentene betaler, skal gå til å dekke merarbeid sentralt. Senteret har erfart at det kan være problematisk å ta opp kvalifiserte studenter, og det er en risiko for at studentene trekker seg underveis i løpet. Dette gjør økonomistyring svært problematisk og uforutsigbar. SUMs ledelse vil derfor oppfordre universitetsledelsen til å ta et større ansvar for kuttene, og ikke legge byrden på små enheter.

Dato: 25.01.2024



Sidsel Roalkvam
Senterleder



Gitte Egenberg



Ledelsesvurdering 3. tertial 2023

1. Vurdering av økonomisk utvikling

Resultatet for STK i 2023 ligger tett på budsjettet for dette året.

Det betyr at vi har klart å få et isolert overforbruk i 2023 for første gang på flere år. Overforbruket er lite, men det må ses i sammenheng med et underforbruk på 1 til 2 millioner i årene forut. Så senteret har snudd trenden og er på vei til å få ned det akkumulerte underforbruket.

Resultatet betyr at det ikke skal ha noen virkning på de 5-årige prognosene. Økonomien ved senteret er god og langtidsplanen legger opp til at vi får ned det akkumulerte underforbruket i årene som kommer, uten å styre mot for store forpliktelser og overforbruk når de akkumulerte midlene er borte.

Dato: 23. januar 2024

Inger Skjelsbæk
Senterleder

Andrew Feltham
Kontorsjef

Ledelsesvurdering for UiO: Livsvitenskap 3. tertial 2023

Vurdering av enhetens virksomhet pr. 3. tertial 2023

UiO: Livsvitenskap har hatt et godt år med mye spennende aktivitet i 2023. Satsingen fortsetter å ta ned mindreforbruket som bygget seg opp under pandemien, men dette går saktere enn opprinnelig budsjettet. En viktig årsak til dette er forsinkelser i tilsetninger i konvergensmiljøene som fikk sin tildeling i 2021. Der er fremdeles ikke alle stillinger besatt.

Satsingen overfører ikke midler til enhetene før i det året som aktiviteten faktisk skal foregå. Dette betyr at en del av midlene som ikke er satt i aktivitet i 2023 er utsatt aktivitet som vil skje i 2024. I tillegg betyr det at vi fremdeles ser en korona-effekt, satsingen har satt av midler til å støtte tiltak av en viss størrelse, slik som Senter for en-helse og pandemiforskning, som søkte om midler i januar 2023, men først setter i gang med aktivitet for alvor i 2024. Slike søknader kom det lite av under pandemien, derfor var aktiviteten på denne potten fremdeles lav i 2023.

Prognosen ble oppdatert fortløpende gjennom året, etter hvert som forsinkelsene ble kjent. Satsingen har levert en femårsprognose basert på at samme bevilgningsnivå blir videreført, men satsingens økonomiske planlegging tar selvsagt høyde for at det kan komme justeringer. Det endelige resultatet fra 2023 er dermed uproblematisk å inkludere i en oppdatert femårsprognose når de økonomiske rammene for satsingens evt. neste periode vedtas senere i 2024.

Dato: 26. januar 2024



Carl Henrik Gørbitz

direktør



Torunn Vistnes Espe

administrativ koordinator



Ledelsesvurdering 3. tertial 2023 UiO:Energi og miljø

1. Vurdering av økonomisk utvikling

UiO:Energi og miljø har i 2023 fokusert på prosessen knyttet til oppstart av ny virkeperiode. Styret er i ferd med å slutføre arbeidet med utviklingsplan som vil danne grunnlag for satsingens dialog med ledelsen og i en mer operativ del for prioriteringer i satsingens styre og satsingens arbeid. Det tas sikte på å vedta den nye utviklingsplanen i februar 2024.

Satsingen følger i hovedsak planene lagt i budsjett og langtidsbudsjett, men det er brukt noe mindre midler på satsingens egne aktiviteter og på utdanningsrelaterte tiltak enn opprinnelig budsjettert. Styret ønsker å prioritere mer midler til større strategiske tiltak (tematiske faggrupper og konvergensmiljøer) dersom det blir mulighet for dette. Satsingen har, som følge av redusert behov, justert ned avsatte midler til satsingens egne tiltak og utdanningsrelaterte tiltak i langtidsbudsjettet. Det er usikkerhet rundt etterspørsel for mobilitet/internasjonaliseringsmidler, men foreløpig er det avsatt 1 MNOK per år til tiltaket. Det er nå også åpnet for å støtte deltagelse på internasjonale konferanser avholdt i Norge, med den hensikt å støtte opp under kortere og mer miljøvennlig reisevirksomhet.

Avsatte midler til satsingen er i tråd med våre planer og prognoser. Den største usikkerheten ligger rundt muligheten for å lyse ut og tildele UiO:Energi og miljø konvergensmiljøer også i denne virkeperioden. Dersom dette skal la seg realisere, er trolig satsingen avhengig av videreføring av tildelte stipendiatstillinger fra UiO sentralt også utover 2025.

Dato: 25-01-2024

Vebjørn Bakken
direktør

Katinka Grønli
administrativ leder

Ledelsesvurdering Den internasjonale sommerskole (ISS) 3. tertial 2023

1. Vurdering av økonomisk utvikling

Detaljene om økonomisk status per 31/12 2023 er å finne i vår Økonomirapport for T3 2023. Isolert mindreforbruk på Bevilgningsdelen var per 31/12 2023 kr 4,35 mill., og på BOA et merforbruk på kr 0,6 mill. Samlet sett er det et høyere mindreforbruk enn ventet, men det knytter seg også til at sommerdriften (under bevilgningsdrift) ble frigjort for stipendstøtte til sommerstudenter ved at dette ble ompostert og avregnet under BOA i stedet. Budsjettet mindreforbruk på kr 7,5 mill. ser vi litt bort fra størrelsesmessig, fordi en budsjetteknisk feil angående lønnsutgifter i desember 2022 medførte at dette tallet ble altfor høyt (jf. detaljer i Økonomirapport T3 2022).

Konsekvenser av innføring av egenbetaling for internasjonale studenter i Norge vil kunne påvirke ISS først fra 2025 ettersom 2024 blir et mellomår med videre økonomisk utredning av saken. Det er gitt at det eventuelt blir enda høyere priser for deltakelse på sommerskolen, ettersom det finnes en deltakeravgift fra før. ISS' hovedbekymring er om det ved en slik mulig endring blir realistisk å rekruttere mange nok studenter til å fylle opp BA-/MA-embene fra og med sommeren 2025. Vi ser tendenser til svakere søkertall også for sommeren 2024, så med eventuelt enda høyere priser i 2025 vil vi kunne få flere slike utfordringer. Disse forholdene er det som eventuelt vil kunne påvirke revisjon av våre prognoser, men dette vil nok først avklares når vi får et tydeligere bilde av de økonomiske konsekvensene av eventuell innføring av egenbetaling.

Tildelingen fra UiO til grunndrift var omtrent den samme i 2023 som den blir i 2024. Ellers er det god pågang til betalingskursene i norsk gjennom hele året, dvs. alle tre semestre, så denne delen av ISS' virksomhet ser ut til å være økonomisk betrygget både per i dag og videre i 2024. Med andre ord er betalingskurs en viktig grunnstamme i vår samlede finansiering.

2. Kort omtale av faglige resultater

For *NORA/NORAIN-kurs* (betalingskurs i norsk) i 2023 deltok totalt 843 studenter hvorav 755 bestod eksamen. Tallene inkluderer ikke studenter som tok konte-eksamen.

I 2023 ble det i sommersemesteret gjennomført 13 *Bachelor- og Masteremner*, hvor 280 studenter fikk opptak og 228 studenter bestod eksamen. Disse tallene inkluderer studentene som deltok på CircleU-sommerskolen ved UiO. Samlet utgjør alt av BA-/MA-resultater for sommeren 2632 opptjente studiepoeng, som er en økning fra året før.

NORIR-kurs (norsk for internasjonale forskere), her deltok 199 studenter i 2023. ISS fortsatte i tillegg med *Norsk kurs for nyankomne flyktninger* (NORREF), hvor det ble gjennomført en rekke med digitale kurs på to nivåer i vår- og sommersemesteret. Det var relativt lave deltakertall i disse gruppene.

Totalt har ISS hatt deltakere fra ca. 70 land i 2023. Evalueringer og tilbakemeldinger tyder på at det har vært et vellykket år med høy grad av studenttilfredshet, både hva gjelder undervisning året rundt og det sosiale programmet som fant sted i sommersemesteret.

25/1 2023

Anne Cathrine Uteng da Silva

Sissel Drevsjø



Ledelsesvurdering 3. tertial 2023 – LINK - Senter for læring og utdanning – forkortet og revidert versjon på forespørsel av 15. feb. 2024

LINKs strategiske ambisjoner er forankret i LINKs mandat og LINKs seks oppgaver gitt av universitetsstyret i 2020, UiOs kvalitetssystem og LINKs strategi 2025 <https://www.uio.no/link/om/arsrapporter/strategi-link-2025.pdf>.

Opprydning i den økonomiske situasjonen – stram ressursituasjon for LINK

LINK ble utfordret av universitetsledelsen i august 2023 til å presentere et budsjett innenfor rammen. LINK har siden opprettelsen slitt med underfinansiering, etter at personalkostnader og husleie er betalt, er rammen allerede mer enn forbrukt. Underfinansieringen skyldes underfinansiering ved opprettelsen av LINK. Underfinansieringen har medført at LINK var i ferd med å styre mot et akkumulert merforbruk om fem år på mellom 10 og 11 millioner.

LINK fikk gehør for situasjonen og universitetsledelsen innfridde LINKs 'gjeld' sent høsten 2023. Budsjettet for 2023 var satt opp med et forventet merforbruk på 3.3 millioner. Regnskapet for 2023 etter innfrielse av gjelden viser et merforbruk på 550 000.

LINKs styre har også fulgt opp situasjonen og vedtok 11. januar 2024 et stramt budsjett for LINK: Budsjettet for LINK for 2024 er satt opp i henhold til krav fra universitetsledelsen om reduksjon i kostnader i tråd med krav om rammestyring for enheter ved UiO. Dette medfører midlertidig vakanse i 1,5 faste stillinger samt betydelig redusering av driftsbudsjett.

LINKs budsjetttramme for 2024 tildelt fra universitetsstyret er fortsatt ikke slik at LINK har finansiering til stillingsplanen for senteret. Rammen for 2024 er 17,5 millioner.

I langtidsprognosen for LINK styres det nå mot et akkumulert merforbruk på 800 000 i 2028 som viser at senteret har iverksatt tiltak som bringer LINKs økonomi i sunn balanse.

Organisatorisk styrke og ressursmessig sårbarhet

LINK er et tverrfaglig senter som jobber i, med og på tvers av alle fakultetene for utvikling av utdanningskvalitet ved UiO. LINK skal innenfor rammen av nå 14 stillinger bidra til universitetspedagogisk utdanning, tilby tjenester, kurs og rådgivning i anvendelse av teknologi og digitale medier i undervisning, læring og vurdering, tilby konsultasjon til UiOs ulike fakulteter og enheter, utføre, evaluere og bistå i koordinering av utviklingsprosjekter rettet mot studentenes læringsmiljø, grunnleggende akademiske

ferdigheter og læringsutbytte, synliggjøre og koordinere informasjon om pågående aktiviteter relevant for universitetets pedagogiske kompetanseutvikling, utdanningskvalitetsarbeid, undervisning og læring og være en pådriver og bidragsyter i UiOs strategiske kvalitetsarbeid og i realisering av felles satsninger rettet mot utdanning. LINK har heldigvis gode resultater i ARK-undersøkelsen 2023. Prosessen har vært fulgt opp med utvikling av en tydeligere fordeling av ansvar og roller i LINK og en tydeligere prosjektmetodikk. Men den hybride organiseringen medfører krysspress mot ansatte med to tilhørigheter og tidvis høyt sykefravær.

Tilbud av universitetspedagogisk utdanning ved universitetet utgjør kun en av LINKs seks oppgaver. Organiseringen av den universitetspedagogiske utdanningen der LINK låner undervisningsressurser fra UV for å tilby universitetspedagogisk utdanning er en organisering som gjør at LINKs tilbud påvirkes av tilgjengelige undervisningsressurser på UV. LINK forvalter et lovpålagt krav om tilbud av universitetspedagogisk utdanning, men har ikke kontroll på ressursene som trengs for å løse oppgaven. For å avhjelpe situasjonen vil LINK gjerne ha en budsjetttramme som gjør det mulig å ansette i flere vitenskapelige stillinger og på den måten staffe opp kurstilbudet og sikre en god fordeling av ressurser mellom alle LINKs seks oppgaver.

Konsekvenser av at stillingsplanen ikke er finansiert og behov for vekst

Prosessen med redusert ramme for LINK er derfor kritisk for LINK. Vi oppfatter at universitetsledelsen er lydhør for LINKs behov for avklaring av situasjonen. LINKs tverrfaglige kompetanse bruke på tvers av alle LINKs aktiviteter, det betyr at LINK er særlig sårbar for redusert kapasitet og at det rammer hardt innenfor alle LINKs satsinger. Med en og en halv stilling mindre må LINK kutte i alle sine aktiviteter og vurdere omfanget av tjenester, kurs, veiledning og rådgivning til fakultetene og for universitetet sentralt. LINKs KI-satsing og det økende nasjonale og internasjonale aktivitetsnivået kan vanskelig videreføres. Videreutviklingen av onlineresursen BedreUndervisning må settes på hold. Utvikling av et nytt tilbud for midlertidig ansatte blir vanskelig og må utsettes til ressursituasjonen er bedret.

P.t har LINK utfordringer med å realisere strategien og innfri økte forventninger. Vi ber om at det foreslåtte vekstscenariet vurderes. LINKs ramme bør øke til 19-20 millioner + to førsteamanuensisstillinger. Vi opplever økte forventninger til LINK fra universitetet sentralt (KI satsing, Circle U. satsing, samarbeid med og støtte til pedagogisk akademi, etter- og videreutdanning i universitetspedagogikk). Vi opplever økte forventninger til LINK fra fakultetene (flere plasser i universitetspedagogiske kurs, bedre og mer omfattende tilbud til midlertidig ansatte, ambisjoner om KI-satsing og oppbygging av KI-kompetanse i LINK). Vi ser behov for større og tyngre samarbeid med fakultetene om kvalitetsutvikling. Vi ser behov for vesentlig styrking av kunnskap i bruk, formidling nasjonalt og internasjonalt. Vi ser behov for vesentlig styrking av partnerskap med studenter.

Vi har bedt om at LINK settes på agendaen for Universitetsstyrets møte. Det er viktig for oss å rapportere tilbake på hvordan mandatet LINK ble gitt i 2020 er blitt fulgt opp, herunder de økonomiske sidene.

Vedlegg:

- Notat til universitetsledelsen fra LINK av 31. august 2023

- Epost fra universitetsledelsen av 14. desember 2023 «svar fra LINK til UiO ledelsen om konsekvenser av rammestyring og nåværende dimensjonering av denne»: «Det er besluttet at vi fra sentralt hold vil dekke det akkumulert merforbruk på ca. 4 millioner som er opparbeidet. Vi ber om LINK gjør de nødvendige grep for å sikre at et slik merforbruk ikke oppstår i fremtiden. Vi vil kommet tilbake med dialog om utfordringer og muligheter for LINK som skisseres i notatet over nyttår.»
- Ledelsesrapport fra LINK tredje tertial 2023 – lang versjon
- Årsrapport fra LINK for 2023 <https://www.uio.no/link/om/arsrapporter/link-arsrapport-2023.pdf>

Nicoline Frølich

Professor, senterleder

Lars Lomell

Administrativ leder

Ledelsesvurdering 3. tertial 2023 – Ledelse og fellesadministrasjonen

Ledelse- og fellesadministrasjonen er inndelt i tre enheter:

- Ledelse og fellesadministrasjon (ADM36)
- IT
- Eiendom

Ledelse og fellesadministrasjonen (ADM36)

I tillegg til UiOs sentrale ledelse; Rektorat og universitetsdirektør, består fellesadministrasjonen av i alt 9 administrative enheter (studieadministrasjon, forsknings- og innovasjonsadministrasjon, økonomi- og virksomhetsstyring, organisasjon og personal, kommunikasjon og samfunnskontakt, internrevisjon, HMS Beredskap og Bedriftshelsetjenesten (BHT)).

Aktiviteten i disse enhetene støtter opp under UiOs samfunnsoppdrag: utdanning, forskning, formidling og innovasjon, og ivaretar retningslinjer og funksjoner for administrative fellesprosesser over hele UiO.

Den rammestyrte aktiviteten gikk med et isolert merforbruk på 15,4 mill. kroner i 2023. Det er behov for å tilpasse aktiviteten bedre til de gitte rammene i 2024 og videre inn i langtidsperioden.

Universitetsstyret har over tid gitt mange enkeltbevilgninger til fellestiltak. Ofte er slike fellestiltak og øremerkinger finansiert før aktiviteten skjer, og pr. 31.12 er det totalt ca. 84 mill. kr. i ubrukte øremerkede midler.

Ved utløpet av langtidsprognosen (2028) vises et akkumulert merforbruk på den rammestyrte aktiviteten for Fellesadministrasjonen (ADM36) på totalt 31 mill. kroner. Størst merforbruk kommer i 2028 ved bortfall av frikjøp av ressurser knyttet til Circle U (CU 2030). Studieavdelingen er forberedt på at eventuelt slikt bortfall av finansiering fra og med 2028 vil da gjøre at kostnadene da må tilpasses dette.

I 2024 må det jobbes videre med budsjetteiere om planer for å identifisere tilstrekkelig tiltak slik at det over tid kan leveres en revidert 5-årsplan som er i balanse for den rammestyrte aktiviteten.

Eksternfinansiert virksomhet (BOA):

Ved utløpet av 2023 er det 20 aktive eksternfinansierte prosjekter. Et eksempel på dette er arbeid med universitetsalliansen Circle U. I 2023 ble det regnskapsført samlede prosjektinntekter på 47 mill. kroner, med et nettobidrag mot bevilgning på 12,7 mill. kroner.

IT-avdelingen

Fra 1.1.2023 ble UiOs nye IT-avdeling etablert. Store deler av lokal IT ved enhetene og USIT ble slått sammen til en felles IT-avdeling for UiO. Avdelingen følger opp Masterplan IT og understøtter UiOs utdannings, forsknings -og administrative virksomhet med en rekke digitale løsninger.

IT-avdelingen deler sin økonomioppfølging opp i rammestyrte aktiviteter, strategiske midler og felleskostnader. I tillegg til UiO bevilgning har IT-avdelingen betydelige salgsinntekter knyttet til salg av IT-tjenester til UH-sektoren.

IT-avdelingens økonomiske utvikling fra 2019 til 2022 viser et økende merforbruk i perioden. Regnskapsresultatet isolert for 2023 viser et merforbruk på 3,3 mill kr. med et akkumulert merforbruk på 13,7 mill. pr. 31.12.

Hovedårsaken til dette har vært UiOs sterkt økende behov og krav om mer IT. Økt behov skyldtes både pandemi og en generell vekst for opprettholde kvalitet og sikre UiOs digitale utvikling, samt et mer alvorlig trusselbilde mot våre IT-løsninger. I tillegg har det vært en kraftig prisvekst for IT-lisenser og –utstyr. Lisenskostnader økte alene med 11 mill. kr. fra 2022 til 2023. Denne utviklingen i økte lisenskostnader forventes å fortsette framover og eksempelvis har Microsoft varslet en prisoppgang på 19% for 2024.

Strategiske midler består av IT-satsings- og porteføljemidler samt midler til UiOs mottaksprosjekt for ny saksbehandlingsløsning (UH-SAK og UH-Sak nasjonalt). IT-satsinger og porteføljemidler prioriteres av tverrfaglige strategiske koordineringsgrupper og fordeling besluttes av universitetsdirektør.

UiO felleskostnader går til sentrale øremerkinger som dekker UiOs kostnader til blant annet til Personvernombud for forskning, dekning av prisøkningen på Microsoft site-lisenser for 2022, midler til drift av TSD (Tjenester for sensitive data), eInfrastruktur til Sigma2, digitaliseringsstyret og avgifter til Sikt.

Budsjett for 2024 for rammestyrte aktiviteter ivaretar i hovedsak en videreføring av aktivitetsnivået fra 2023. For de strategiske satsingsmidlene er det bl.a. en økning fra 2023 til 2024 og 2025 på grunn av overføring til IT-avdelingen av prosjektet UH-sak og UiOs mottaksprosjekt for UiO-Sak.

Alle tegn tyder på at IT vil øke i omfang ved UiO, og at flere formelle og funksjonelle krav vil komme fra henholdsvis myndigheter og brukere. I tillegg er det digitale trusselbildet svært tydelig. Riksrevisjonen la fram sin undersøkelse av informasjonssikkerhet i forskning i kunnskapssektoren for Stortinget 17. januar 2024 (Dokument 3:11 (2023–2024)) og det er åpenbart behov for både å fortsette samt å styrke IT-sikkerhetsarbeidet ved UiO. Både teknisk, kompetansemessig og rutinemessig.

Det er risiko for at inntektene til IT-avdelingen vil bli redusert i perioden, hvilket bl.a. skyldes varslet overføring av drift av IT-løsninger fra UiO til Sikt. IT-avdelingen vil ikke klare å dekke inn dette inntektstapet kombinert med økningen i lisenskostnader uten å måtte kutte i UiOs tjenestetilbud og/eller tjenestekvalitet i IT-løsninger, -tjenester og -infrastruktur.

Langtidsprognosen tar utgangspunkt i kjent 2024-kostnadsnivå og forventet inntektsnivå. Årlig estimert merforbruk for rammestyrte aktiviteter øker i langtidsperioden for IT-avdelingen, primært på grunn av en forventet reduksjon i inntektsnivået.

Videre arbeid med både kostnader og inntekter er høyt prioritert.

Eiendomsavdelingen

Eiendomsavdelingen er i all hovedsak finansiert igjennom internhusleie. Eiendomsavdelingens fremtidige økonomiske usikkerheter er i 2023 grundig gjennomgått med universitetets ledelse, og følges opp kontinuerlig. Hovedsakelig dreier dette seg om følgende punkt:

- Prinsipper og oversikt over eiendomsøkonomien
- Kostnader knyttet til de nye sykehusutbygginger
- Økonomiske forpliktelser nytt livsvitenskapsbygg

Etter mange år med store investeringer i rehabiliteringer i bygningsmassen er vi nå inne i en periode uten tilsvarende store rehabiliteringsprosjekt. Eiendomsavdelingens driftsøkonomi er under press med økte priser på alle områder.

For større vedlikehold og investeringer var det et akkumulert mindreforbruk på 43 millioner ved årsslutt. Dette skyldes at en del kostnader strekker seg over flere år, og at det har vært noen forsinkelser i enkelte prosjekter. I tillegg er det et stort akkumulert mindreforbruk knyttet til fellestiltak, som eks. rehabilitering av forskerboligene som største enkelttiltak. Investeringer i bygg: Her strekker prosjektene seg over flere år, så derfor ligger det ubrukte øremerkede midler der pr. 31.12.23. Årets kostnader til elektrisitet endte på 107 millioner mot 112 i 2022, og fjernvarmekostnadene ble 87 millioner mot 127 i 2022.

Totalt har EA et akkumulert mindreforbruk ved utgangen av 2023 på 116 millioner kroner pr. 31.12.23. knyttet til utsatt aktivitet.

Når det gjelder prognosene fremover i tid har Eiendomsavdelingen lagt til grunn fortsatt god kontroll på økonomien, og at eventuelle nye satsninger blir fullfinansiert. Den største usikkerheten for EA i nær fremtid er rammer for Livsvitenskapsbygget (LVB). LVB gjennomføres på plan med ferdigstilling i 2026. UiO svarer ut prosjektets avklaringsbehov i detaljprosjektering. Brukermiljøene involveres etter behov. UiOs mottaksprosjekt er startet og prosjektleder er ansatt, men prosjektet er ikke fullt ut etablert. Internrevisjonen har i egen rapport påpekt behovet for at prosjektet får tilført nødvendige ressurser til å gjennomføre mottak av bygget.

Oppsummering

Ledelse og fellesadministrasjon er fornøyd med måloppnåelsen i 2023 og aktiviteten er høy i alle avdelinger. Samlet så rapporterer de tre enhetene fortsatt et stort akkumulert mindreforbruk pr. 31.12.23 på grunn av tidsforskyvning mellom finansering og gjennomføring.

Det høye aktivitetsnivået i 2023 dekkes ikke p.t. av årlig bevilgning og enhetene ligger derfor inne med langtidsplaner som ikke er i balanse for den rammestyrte aktiviteten. Enhetene må derfor hver for seg og sammen med ledelsen jobbe med å avstemme aktivitet mot rammene for å kunne gå i balanse i langtidsperioden.

Dato: 27. januar 2024

Universitetsdirektør

Arne Benjaminsen

Avdelingsdirektør

Ellen Johanne Cæsar

Ledelsesvurdering 3. tertial 2023

1. Vurdering av økonomisk utvikling

IT-avdelingens økonomiske utvikling fra 2019 til 2022 viser et økende merforbruk i perioden. Hovedårsaken til dette var UiOs sterkt økende behov og krav om mer IT. Økt behov skyldtes både pandemi og en generell vekst for opprettholde kvalitet og sikre UiOs digitale utvikling, samt et mer alvorlig trusselbilde mot våre IT-løsninger. I tillegg har det vært en kraftig prisvekst for IT-lisenser og -utstyr. I opprinnelig budsjett for 2023 var det planlagt med et isolert merforbruk på 5,2 mill kr, mens resultatet for 2023 ble et isolert merforbruk på 3,3 mill kr. Det bedre resultatet skyldes at det er holdt igjen på investeringer og at det har vært et tydelig fokus på innsparinger, økt frikjøp og øke inntekter, men dette er ikke bærekraftig for å sikre UiO gode IT-løsninger framover.

Riksrevisjonen la fram sin undersøkelse av informasjonssikkerhet i forskning i kunnskapssektoren for Stortinget 17. januar 2024 (Dokument 3:11 (2023–2024)). En konsekvens av arbeidet med denne undersøkelsen er at andre institusjoner har tilført vesentlige økonomiske midler for å sikre forsvarlig IT-drift og -sikkerhet og oppfylle krav fra Riksrevisjonen. IT-avdelingen har tidligere varslet at det også for UiO er nødvendig å justere finansieringen for å ta ned sikkerhetsrisiko og redusere mulighetene for tjenesteutfall. Anbefalingen om styrking av driftsbudsjettet i langtidsperioden, opprettholdes.

I 2022 fikk IT-avdelingen en økt varig bevilgning på grunn av økte kostnader knyttet til prisøkning for UiOs Microsoftlisenser (3,9 mill kr i priskompensasjon). Både lisenskostnadene og volum for Microsoftlisenser økte ytterligere i 2023 (samlet 2,5 mill kr) og Microsoft har varslet en prisøkning på 19% for 2024. Denne kostnadsøkningen for UiOs bruk er det ikke midler til i IT-avdelingens langtidsbudsjett og det vil være helt nødvendig å etablere en finansieringsløsning for UiOs bruk av MS-lisenser.

IT-avdelingen har tidligere varslet at det er risiko for fremtidig inntektsreduksjon, bl.a på grunn av at Sikt overtar driftsoppgaver fra UiO. Denne risikoen forventes å øke utover i langtidsprognosen.

Dato: 25. januar 2024

Gard Thomassen
IT-direktør

Ledelsesvurdering 3. tertial 2024

1. Vurdering av økonomisk utvikling

Eiendomsavdelingens fremtidige økonomiske usikkerheter er grundig gjennomgått med universitetets ledelse, og følges opp kontinuerlig. Hovedsakelig dreier dette seg om følgende punkt:

- Prinsipper og oversikt over eiendomsøkonomien
- Kostnader knyttet til de nye sykehusutbygginger
- Økonomiske forpliktelser nytt livsvitenskapsbygg

Regnskapsresultatet for 2023 treffer godt på prognosen som ble levert inn 2. tertial. Eiendomsavdelingen har god oversikt og kontroll på økonomien. Når det gjelder driftsøkonomien, er denne under press. Drift av bygg kjøres med små marginer, noe som øker risikoen for havari over tid. Det er på det rene at havari fører til høyere kostnader til utbedring av feil og gjenoppretting.

Når det gjelder prognosene fremover i tid har vi lagt til grunn fortsatt god kontroll på økonomien, og at eventuelle nye satsninger blir fullfinansiert. Den største usikkerheten for EA i nær fremtid er rammer for Livsvitenskapsbygget (LVB).

LVB gjennomføres på plan med ferdigstillelse i 2026. UiO svarer ut prosjektets avklaringsbehov i detaljprosjektering. Brukermiljøene involveres etter behov. UiOs mottaksprosjekt er startet og prosjektleder er ansatt. Prosjektet er formelt egen underavdeling i EA fra 1. januar 2024. Vi vil på nåværende tidspunkt bemerke risikoen for at ressurser som tilføres prosjektet frem til ibruktakelse, vil kunne gå på bekostning av annen aktivitet i EA

Dato: 23. januar 2024

John Skogen
eiendomsdirektør

Torborg Storaas
Fung. stabsdirektør



Leiarvurdering for Uniforum for 3. tertial 2023:

Leiarvurdering:

Dei siste fire månadane av 2023 har vore svært hektiske både reint journalistisk og når det gjeld arbeidsoppgåver i Uniforum. Avisa har jamt over skrive opptil to artiklar for dagen i verkedagane, og målingar frå Google analytics viser at avisa har over 600 000 lesarar årleg.. Ei viktig sak for lesarane våre har vore forslaget om å slå Det odontologiske fakultetet saman med Det medisinske fakultetet. Også krangelen mellom UiO og Norsk institutt for bioøkonomi om tilbakelevering av ei samling på 100 000 insekt, har vore ei sak som har fått ei brei dekning i avisa. Også den nasjonale debatten om konsekvensane av innføring av studieavgift for studentar utanfor EØS og Sveits, har også avspegla seg i Uniforum.

I haust fekk me også publisert to artiklar om situasjonen for den akademiske yringsfridomen i Russland. Me måtte til eit seminar i Sør-Varanger for å få det til. Dei artiklane runda av den Fritt Ord-finansierte reportasjeserien om Den akademiske yringsfridomen under press i Europa. Indias opposisjonsleiar Ruhel Gandhi var på besøk på UiO i september. Og Uniforum var den einaste avisa som dekkja besøket.

Uniforum har også publisert ein artikkel som oppsummerer resultatet av lønnsforhandlingane ved UiO i 2023. Problemet rundt lønn- og økonomisystemet til DFØ har også vore tema i avisa. Etter 7. oktober har Uniforum også hatt fleire saker om krigen mellom Israel og Hamas. Me har hatt intervju med både legen Erik Fosse, akademikarar i Israel og ein talsperson for studentar som tar kurset Jødiske vegvisarar i Israel.

Berekraftuset og UiOs cateringavtale er andre nøkkelord for artiklar publiserte i Uniforum. Også problemstillingar rundt knivstikkingsepisoden ved Farmasøytisk institutt i august, er tatt opp i avisa. Samtidig har me meldt om gjenoppnemninga av dei to dekanane for Det juridiske fakultetet og SV-fakultetet.

Det har også kome inn ein god del debattinnlegg, som vitnar om stor interesse for det som rører seg rundt UiO. Ein del leiarkommentarar har det også blitt.

I 2023 blei det også gjennomført medarbeidarsamtalar med alle dei faste tilsette. Og ansvarleg redaktør har vore i medarbeidarsamtale hos assisterande universitetsdirektør.

Økonomisk utvikling:

Rekneskapstala til og med 3. tertial viser at Uniforum på driftsbudsjettet går mot eit mindreforbruk i 2023 på 346 113 kroner. Når rekneskapen er gjort opp for 2023 har Uniforum hatt eit mindreforbruk på 455 146 kroner. Det er fleire grunnar til dette. Ein grunn er sjølvsagt god økonomistyring. Ein annan er at me avslutta eit vikariat i 50 prosent 1. juli. Etter den datoen har me ikkje hatt nokon vikar som fyller den halve stillinga. I november blei den halve ledige stillinga fylt av den som er tilsett i 100 prosent i Uniforum. .Også på grunn av det, sparte me utgifter. Mindreforbruket blir overført til 2024-budsjettet.

Uniforum har også disponert ein pott på 100 000 kroner øyremerkt kompetansesøtte til både Uniforum og Apollon. Uniforum hadde i sommar ei evaluering med eit avsluttande seminar. Vår pott av kompetansesøtta på 60 000 kroner er brukt til det. Resten av kostnadane er tatt frå driftsbudsjettet. Dei resterande 40 000 er overført til Apollon som skal bruka pengane på sine medarbeidarar. Denne planen er no gjennomført.

Uniforum har også fått løyve frå Fagpressa til å overføra tildelt seminarstøtte for 2023 til 2024. Det blei tildelt 20 000 kroner, og første del er allereie overført. Den siste delen får me, når seminaret er gjennomført. Den øyremerkete potten frå Fritt Ord som i utgangspunktet var på kr 78 000, då den blei utbetalt i 2022, er også brukt til dei prosjekta me fekk tildelt pengar til. Pengebruken er også godkjent av Fritt Ord.

Personalsituasjonen

Lønna vil stiga med 5,47 prosent for alle medarbeidarane i Uniforum etter den siste avtalen mellom UiO, Akademikarane og Forskarforbundet. Pengane blei utbetalt i oktober, med etterbetaling frå og med mai. Hos oss blei det tatt høgde for ein lønnsauke, så det gjekk bra.

Framleis er Uniforum-redaksjonen liten samanlikna med andre universitetsaviser. I skrivande stund er me fire medarbeidar, ein i halv stilling og tre i heile. Frå og med november begynte ein medarbeidar som har vore i permisjon i 50 prosent i 100 prosent på permanent basis. Det har gitt oss meir handlingsrom og større armslag enn det me har no.

Fakultetsdirektør Gudleik Grimstad på SV-fakultetet har dei siste åra vore leiar for det felles styret for Uniforum og Apollon. Etter at han blei fungerande personaldirektør, har fakultetsdirektør Oddrun Rangseth overtatt det vervet frå og med 2024. Det vil også koma inn også eit par andre nye styremedlemar.

Uniforum held framleis til i Nemko-bygningen i Gaustadalleen 30 D. I 2023 har det ikkje kome signal frå UiO om mogleg samlokalisering med andre liknande einingar på universitetet. Det kan bli aktualisert om Senter for tverrfagleg kjønnsforskning flyttar ut av Nemkobygningen og inn i det planlagde Berekraftuset på Nedre Blindern etter 2027.

Uniforum held fram med stoffutvekslingssamarbeidet med Universitetsavisa. I 2023 har det vore mindre samarbeid om stoffutveksling med forskning.no. I tillegg er me aktive i Fagpressa.

Dato: Blindern, 25.januar 2024

Martin Toft

Ansvarleg redaktør for Uniforum

Ledelsesvurdering 3. tertial 2023

Ledelsesvurdering

Årets fire utgaver av Apollon er kommet ut i et opplag på i underkant av 20 000, og er distribuert eksternt til faste abonnenter over hele landet, biblioteker, videregående skoler, fastlegekontorer, forskningsråd, stortingsrepresentanter m.fl. – og også internt på UiO.

Økonomisk utvikling

Apollon gikk inn i 2023 med et akkumulert merforbruk på 128 449 kroner. Regnskapet viser at vi gikk ut av året med et merforbruk på 68 410 kroner.

Apollon mottok i 2023 en engangsbevilgning på 230 000 kroner.

Apollon har fått en varig økning av rammen fra og med 2024 på 150 000 kroner.

Budsjettet for 2024 viser et isolert mindreforbruk på 17 800 kroner ved utgangen av inneværende år.

Av prosjektoversikten går det fram at Apollon har midler igjen på to prosjekter:

Leserundersøkelsen: 73 438 kroner.

Kompetanseutvikling: 40 000 kroner.

Dato: 24. januar 2024

Ansvarlig redaktør

Trine Nickelsen