

Virksomhetsrapport til universitetsstyret 2. tertial 2016

Til behandling i universitetsstyret 18. oktober 2016

1.0 Innledning

Virksomhetsrapporten skal gi ledelsen og universitetsstyret status for enhetenes oppfølging av styrets årsplan, på oppnådde resultater, gjennomføring av årets aktiviteter og den økonomiske situasjonen. Virksomhetsrapporten er også en utdyping av styrets kommentar til eksterntregnskapet, disse bør derfor ses i sammenheng. De tertialvise rapportene har noe ulike perspektiv. I 1. tertial vektlegges oppnådde resultater i foregående år, i 2. tertial redegjøres for gjennomføring av inneværende års årsplan og i 3. tertial ser vi fremover på 5-årige prognoser og på enhetenes oppfølging av føringer i UiOs årsplan for 2017-2019.

Virksomhetsrapporten er utarbeidet med grunnlag i enhetenes rapporteringer gjennomføring av aktivitet og økonomisk utvikling. Enhetenes ledelsesvurderinger gir et godt overordnet perspektiv på aktivitet og økonomi ved hver enhet og følger vedlagt (vedlegg 1).

2.0 Vurdering av status for gjennomføring av UiOs årsplan

Årsplanen er UiOs mest sentrale styringsdokument for å realisere Strategi2020. Den har treårig perspektiv og er rullerende, med årlig oppdatering. Årsplan 2016-2018 omfatter kun de områdene der det er særlig viktig å oppnå endring. I planen er det skilt mellom virksomhetsovergrepene tiltak og tiltak som skal gjennomføres av fakulteter og tilsvarende enheter.

2016 er UiOs lærings- og arbeidsmiljø år. Årsplanen vektlegger arbeidet med digital eksamen, satsning på førsteårsstudentene, arbeidet med utdanningskvalitet, utviklingen av en felles plattform for god ledelse ved UiO og utvikling av bygningsmassen slik at den bidrar til at UiO innfrir sine ambisjoner om å tilby et moderne arbeids- og læringsmiljø.

Gjennomføring og oppfølging av ARK vil være hovedtiltaket knyttet til arbeidsmiljø ved stort sett alle enheter. ARK er et helhetlig opplegg for gjennomføring av en arbeidsmiljø- og klimaundersøkelse og er utviklet av og for universitets- og høyskolesektoren.

Tre av tiltakene (tiltakene 1, 2 og 4) i UiOs årsplan for 2016-2018 bygger eksplisitt opp under satsningsåret. For rapportering om lærings- og arbeidsmiljøåret henvises det til rapporteringen knyttet til disse tiltakene.

Tiltak i UiOs årsplan

Virksomhetsovergrepene tiltak

Oppfølging av SAB

Det skal utarbeides en overordnet visjon for utdanningsvirksomheten ved UiO, avklares hva som skal kjennetegne tverrfakultære satsinger ved UiO og avklares hvilke av forslagene fra SAB-gruppen for organisasjon- og beslutningsstruktur som skal realiseres.

Status for gjennomføring:

Visjon for utdanningsvirksomheten

Arbeidet med visjon for utdanningsvirksomheten ved UiO pågikk i SAB-gruppe 1 og i UiOs Utdanningskomité høsten 2015, og ble, etter en intern høring, lagt frem for Universitetsstyret 14. mars 2016. På bakgrunn av innspill gitt av styret legges saken frem på nytt i desember 2016.

Tverrfaglighet

Avklaring av hva som skal kjennetegne store, tverrfakultære, satsinger ved UiO vil forelegges universitetsstyret våren 2017. Stimulans til tverrfaglig virksomhet i mindre skala innebærer, i første omgang, å fjerne hindringer som gjør det mindre attraktivt for ansatte å bruke tid på tverrfaglig virksomhet.

Organisasjons- og beslutningsstruktur – høringsprosess og vedtak

SAB-gruppe 4 (Underdal-gruppen) la frem rapporten "En organisasjons- og beslutningsstruktur som understøtter UiOs strategiske mål" for universitetsstyret 14. mars 2016, og vedtok en rekke tiltak i junimøtet 2016. Disse følges nå opp.

Rapport om Strategi 2020 og SAB

Det arbeides med en rapport om strategiske tiltak og prioriterte utviklingsprosesser ved UiO i perioden 2009-2017. Rapporten vil oppsummere arbeidet med SAB, omfatte prioriterte tiltak i sentral og lokal regi (fakulteter, museer, og Universitetsbiblioteket) for å fremme faglig kvalitet. Større administrative forenklinger og fornyelser ved UiO i strategiperioden omtales, og viktige endringer i rammebetingelsene og i universitetets samfunnsrolle oppsummeres. Rapporten skal etter planen legges frem for Universitetsstyret vinteren 2016/2017. Det er videre planlagt en konferanse 13. mars 2017 for å drøfte hvilke utviklingstrekk og dilemmaer vi står overfor.

Plattform for universitetsledelse

Det skal utarbeides en plattform for universitetsledelse på alle nivåer.

Status for gjennomføring:

Proessen med å utvikle ledelsesplattform er påbegynt, og det arbeides nå med en plan for videre prosess med å utvikle ledelsesplattform. Planen vil legges frem for styret, og man ønsker en bred involvering i organisasjonen.

Finansieringsplan for modernisering av bygningsmasse

Det skal arbeides videre med en langsiktig finansieringsplan for modernisering av eksisterende bygningsmasse ved UiO. Dette må skje i nært samspill med Kunnskapsdepartementet.

Status for gjennomføring:

UiO har betydelige utfordringer knyttet til bygningsmassen; vedlikeholdsetterslep, tekniske oppgraderinger og funksjonelle tilpasninger. UiO vil også få flere nye bygg som vil innebære økte årlige driftskostnader.

Rehabilitering av bygningsmassen på Øvre Blindern er i gang. I fordelingen for 2017 ble det lagt til grunn et investeringsnivå som, med noen unntak, bidrar til å kunne gjennomføre de deler av masterplan som gjelder Øvre Blindern. Dette under forutsetning av at investeringsnivået videreføres fra 2018 og utover mot 2020. Museumsvirksomheten har store rehabiliteringsutfordringer både i sentrum og på Tøyen.

Når Livsvitenskapsbygget tas i bruk, vil deler av Nedre Blindern fraflyttes. De store, gamle og fredede eiendommene har et vedlikeholdsetterslep på ca. 4 milliarder kroner.

Manglende bevilgning fra staten gjør det umulig å ta igjen vedlikeholdsetterslepet uten at det får store konsekvenser for kjerneoppgavene. Dette vil bli fulgt opp overfor eier, blant annet gjennom innspill til Statsbudsjettet for 2018.

I tillegg ser UiO på muligheten til å finne finansiering for deler av utfordringene fra egne eiendeler. Muligheten til privat delfinansiering vurderes, men dette er erfaringsmessig svært begrenset.

På mellomlang sikt vurderer UiO følgende muligheter:

1. Oppløse eksisterende fond (Tøyen- og Observatoriefondet)
Fondene har i dag samlede verdier for ca. 180 mill. kroner. Universitetet har anmodet KD om å oppløse fondene og tilbakeføre verdiene til UiO.
2. Salg av forskerboliger
Forskerboligene har en anslått verdi i dagens marked på ca. 80 mill. kroner.
3. Utskillelse og salg av Observatorietomten
Deler av Observatorietomten kan sannsynligvis skilles ut og selges til boligformål. Tomtens verdi er anslått til 70-90 mill. kroner.

Digitalisering av eksamen

Prosjekt for digitalisering av eksamen gjennomføres i planperioden.

Status for gjennomføring:

Digitalisering av eksamen er en omfattende endringsprosess som favner alle studenter, alle sensorer, de fleste faglærere, mange administrativt og teknisk ansatte og eksamensvakter. Prosjektet går i henhold til planen.

I vårsemesteret 2016 ble det gjennomført digital eksamen for 5700 kandidater i 119 ulike emner fordelt på seks fakulteter. Evalueringer som har vært gjennomført med studenter og ansatte er overveiende positive, og prosjektet har så langt vært en suksess. De viktigste aktivitetene i 2016 har vært pilotering av den tekniske løsningen, Inspera Assessment, som ble brukt i gjennomføringen av digital eksamen og anskaffelse av eksamenslokale for digital eksamen, Silurveien 2. Det er et skreddersydd digitalt eksamenslokale for 488 kandidater. Bygget ble åpnet 19. september 2016.

Prosjektet har i sin risiko- og sårbarhetsanalyse for høsten 2016 særlig fokus på gjennomføring av eksamen i Silurveien 2, oppfølging av leverandøren Inspera Assessment, konkretisering og etablering av lokal og sentral forvaltningsorganisasjon knyttet til driftssetting fra og med 1. januar 2017 og lokal forankring av digital eksamen hos faglærer og sensorer.

Rekrutteringsstrategi

Rekrutteringsstrategi skal ferdigstilles og implementeres.

Status for gjennomføring:

Strategien ble lagt frem som diskusjonssak for universitetsstyret 21. juni 2016. Saken legges frem for styret på nytt, 18. oktober 2016, og bli behandlet 6. desember 2016.

Tiltak som skal gjennomføres på fakultetsnivå

Utdanning

Tiltak 1:

Fakultetene skal iverksette tiltak som styrker studentenes integrering i fagmiljøet. Det skal gis god oppfølging underveis i studiene.

Forventede resultater ved utgangen av 2016:

- Fakultetene har iverksatt tiltak for å styrke førsteårsstudentenes integrering i fagmiljøet, herunder styrket introduksjonsopplegg og mottak
- Fakultetene har planer for hvordan oppfølging skal gis underveis i studiene
- Bedre studentgjennomføring

Status for gjennomføring:

Fakultetene rapporterer om styrket integrering i fagmiljøet blant førsteårsstudenter, styrkede introduksjonsopplegg og endringer i organiseringen av mottaksarbeidet.

Noen gjennomførte tiltak for å oppnå bedre integrering i fagmiljøet:

- Treårig prosjekt «Studiekvalitet i førsteåret». Foreløpige effekter er høyere studentmotivasjon og bedre oppmøte til undervisning (TF)
- Gjennomføring av spørretimer for studenter (JUR)
- Felles fagdag for alle studenter (MED)
- Sterkere faglig deltakelse og eierskap, samt personlig kontakt med studentene (HF)
- Ekstra velkomstdag og to-dagers programseminar for alle nye bachelorstudenter (MN)
- Omvisning i klinikkene (OD)
- Alle studieprogrammer har tilbudt faglige aktiviteter ved semesterstart (SV)
- Utlyst utdanningskvalitetsmidler for læringsmiljøtiltak særlig rettet mot førsteårsstudenter (UV)

Oppfølging av studenter knyttes til styrket mottaks- og introduksjonsopplegg, og fakultetene viser i varierende grad til planer for oppfølging av studentene underveis i studiene.

Flere fakulteter arbeider med å utrede og analysere frafallstallene. Målet er at mer kunnskap om årsaker til frafall vil bedre studentgjennomføringen. SV har, i likhet med HF, igangsatt frafalls- og mobilitetsanalyse i samarbeid med Avdeling for Fagstøtte. Ettersom dette er store fakulteter vil gode resultater gi uttelling for UiO som helhet.

Tiltak 2:

Fakultetene skal styrke studentenes læringsutbytte og utdanningenes arbeidslivsrelevans, gjennom mer bruk av nyskapende og studentaktive lærings- og vurderingsformer. UiOs felles utdanningsvisjon skal gjenkjennes i alle studieprogram.

Forventede resultater ved utgangen av 2016:

- Fakultetene har utarbeidet planer for nyskapende og studentaktive lærings- og vurderingsformer som er tilpasset programmenes forventede læringsutbytte
- Fakultetene har vurdert behovet for justeringer av sine utdanningsprogram for å innfri UiOs overordnede visjon for utdanning

Status for gjennomføring:

Nesten alle fakultetene er i gang med, eller har nylig avsluttet programrevisjoner, hvor tydeliggjøring av læringsutbytte inngår som en viktig komponent. Det mest omfattende arbeidet foregår ved MN-fakultetet, hvor hele porteføljen er gjennomgått som del av Interact-prosjektet og revidert bachelorportefølje settes i drift fra høsten 2017.

Det er et stort fokus på digital eksamen. Arbeidet handler i første omgang i stor grad om å digitalisere arbeidsprosessene for tradisjonelle skoleeksamener og innleveringer, men på sikt åpner digitalisering opp for utvikling av nye og mer varierte vurderingsformer.

Flere fakulteter omtaler tiltak for praksisplasser eller andre former for kvalifiserende kontakt med arbeidslivet, mens andre har tiltak knyttet til utvikling av undervisningskompetanse, veiledninger for undervisere, bistand fra Fagområdet for universitetspedagogikk mm.

Forskning

Tiltak 3:

Fakultetene skal ha en betydelig økning i finansiering fra EU-systemet.

Forventede resultater ved utgangen av 2016:

- Fakultetene har økt antall tematiske søknader sammenlignet med gjennomsnittet av antall søknader for 7. rammeprogram
- Fakultetene har økt antall ERC-tildelinger sammenlignet med gjennomsnittet for tildelinger i 7. rammeprogram

Status for gjennomføring:

Alle fakultetene rapporterer om en sterk prioritering av EUs rammeprogram, og UiO sender betydelig flere søknader til H2020 enn i forrige rammeprogram. Økningen er på ca. 60 % for UiO sett under ett. Tilslagsprosenten har imidlertid falt, og antall innvilgede prosjekter er derfor på samme nivå som tidligere. Det forventes likevel at EU-inntektene vil øke noe fremover på grunn av at flere prosjekter har større bevilgninger enn tidligere. UiO har også fått tildelt flere koordinatorprosjekter, og har til sammen åtte slike.

Fakultetene har videre igangsatt tiltak som gir grunn til å tro at uttellingen vil bli bedre fremover. Full effekt av tiltakene kan først forventes på lenger sikt, men alle enhetene rapporterer om stor aktivitet og en betydelig satsing – noe som bør innebære at forventede resultater for 2016 nås. Tiltakene kan deles inn i hovedkategoriene støtteapparat, karriereutvikling og kompetansebygging. Det administrative støtteapparatet er i 2016 bygget opp på flere av fakultetene.

Tiltak 4:

Rekrutteringsprosessene ved UiO skal forbedres.

Forventede resultater ved utgangen av 2016:

- Fakultetene har redusert tiden det tar å rekruttere vitenskapelige ansatte

Status for gjennomføring:

De fleste enheter har i igangsatt aktiviteter med formål å forbedre rekrutteringsprosessen. Flere enheter har kartlagt prosess og tidsbruk, og har etablert forbedrede rutiner og veiledninger på bakgrunn av disse.

Kartleggingene har vist at mye passiv tid går med til komitéarbeidet. Flere enheter har erfart at et suksesskriterium for å redusere tiden er at komiteene er på plass på utlysningstidspunktet. I tillegg fremhever flere at god tidsstyring er vesentlig. En utfordring som trekkes frem er nødvendigheten av å ha tilstrekkelig med administrative ressurser til å koordinere og følge opp prosessen.

Samfunnskontakt, formidling og innovasjon

Tiltak 5:

Fakultetene skal utarbeide konkrete kommunikasjonstiltak basert på UiOs kommunikasjonsstrategi i egne årsplaner.

Forventede resultater i 2016:

- UiOs forskning og utdanning er bedre kjent i samfunnet

Status for gjennomføring:

Flere enheter holder på å utarbeide egne kommunikasjonsstrategier. De fleste strategiene vil være på plass innen 2017. Kommunikasjonstiltakene fakultetene har iverksatt er i stor grad knyttet opp mot UiOs kommunikasjonsstrategi, og kan grupperes i strategiske tiltak, formidlingstiltak og kursaktivitet. Fakultetene rapporterer om noe økt formidling av UiOs forskning.

Formidlingsaktivitet står sentralt i kommunikasjonsarbeidet. MNs etablering av nyhetsavisen for realfag og teknolog, Titan.uio.no er det mest konkrete og store formidlingstiltaket blant fakultetene. Målet med nettavisen er økt mediedekning og økt interesse for MNs forskning. HF mottok UiOs formidlingspris i 2016 for Norgeshistorie.no., og flere enheter har økt publisering av saker på nettavisen for norske og internasjonale forskningsnyheter, forskning.no og på Store Norske Leksikon.

Arrangementer trekkes frem som en annen arena for følge opp kommunikasjonsstrategien. Flere enheter har levert innhold til Forskningsdagene 2016 og UiO-festivalen 2016. De populærvitenskapelige seminarer «Viten på lørdag», som er arrangert i samarbeid mellom MED, MN og SV, har også vært meget vellykket og godt besøkt.

Flere av enhetene kurser egne ansatte om formidling. Formålet med kursene har vært å sette flere i stand til å bidra til formidling av forskning og deltakelse i samfunnsdebatten.

Tiltak 6:

UiOs toppforskningsmiljøer og de tverrfaglige satsingene skal synliggjøres for å øke oppslutning rundt våre viktigste strategiske satsninger.

Forventede resultater i 2016:

- UiO toppforskningsmiljøer og de tverrfaglige satsingene er bedre kjent hos prioriterte målgrupper i samfunnet

Status for gjennomføring:

UiO har tilrettelagt for en tydeligere profilering av UiOs toppforskningsmiljøer og satsinger. Flere fakulteter viser i sine årsplaner til at toppforskning og tverrfaglige satsinger skal gis prioritet i profileringen av pågående forskning i ulike kanaler.

UiOs tre tverrfaglige satsinger, UiO:Livsvitenskap, UiO:Norden og UiO:Energi, har 2016 samarbeidet om flere kommunikasjonsaktiviteter. Nettsidene til UiO:Livsvitenskap og UiO:Norden er publisert, mens UiO:Energi ferdigstilles i løpet av høsten. UiO:Livsvitenskap og UiO: energi utgir jevnlige nyhetsbrev. Det utarbeides nå en grafisk profil for hver av satsingene.

De tverrfaglige satsingene har deltatt på store arrangementer som UiO-festivalen og Forskningsdagene. UiO:Livsvitenskap har gjennomført sin første konferanse, og en rekke mindre arrangementer i løpet av året. Internkommunikasjon om UiO:Livsvitenskap er prioritert for å øke oppslutningen om satsingen ved instituttene og Oslo universitetssykehus. Profilering av Livsvitenskapsbygget pågår jevnlig for å sikre ekstern oppslutning.

UiO:Norden har gjennomført bredt eksternt kontaktarbeid, blant annet gjennom Arendalsuka, og dette har ført til økt interesse og flere henvendelser. HF har også utarbeidet forslag til kommunikasjonsstrategi for UiO:Norden.

Noen gjennomførte tiltak for å gjøre toppforskningsmiljøene bedre kjent:

- Utarbeide en kommunikasjonspakke for toppforskningsmiljøene, og som har gitt en markant økning i forskningssaker på nett og andre medier (SV)
- Senter for fremragende utdanning, ProTed, har gjennomført formidlingsvirksomhet i ulike nasjonale og internasjonale fora (UV)
- Formidle betydningen av resultatene fra Saving Oseberg, og på denne måten bidra til å sikre finansiering av prosjektets fase II (KHM)
- Utvikle mer profesjonell bistand til forskningsmiljøene i ekstern kommunikasjon (JUR, HF, OD, SV og UV)

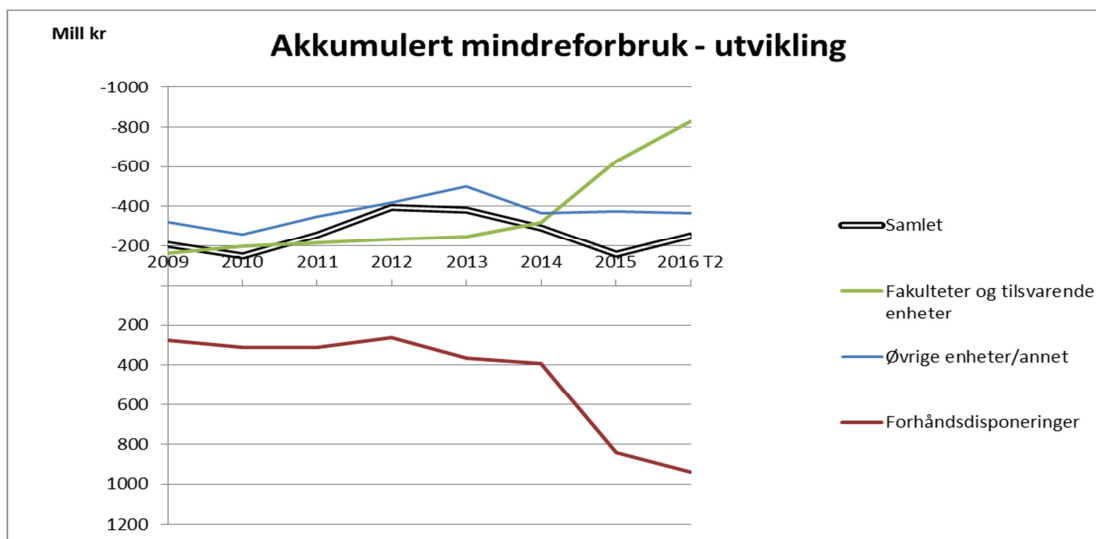
3.0 Økonomisk resultat og UiOs prognoser

Økonomisk resultat

Hittil i år har UiO hatt inntekter på 4,252 mrd. kr på basisvirksomheten og 1,105 mrd. kr på eksternt finansiert virksomhet, - en økning på hhv 4,3% og 1,7% sammenliknet med samme tid i fjor.

Akkumulert mindreforbruk på basisvirksomheten er på 254 mill. kr (ca 5 % av bevilgning). Dette er en økning på 96 mill. kr siden årsskiftet, men det forventes at nivået vil reduseres noe igjen fram mot årsslutt. Graf 1 viser utviklingen i UiOs samlede mindreforbruk.

Graf 1: Utvikling i akkumulert mindreforbruk på basisvirksomheten



Fakulteter, museer, sentre og Universitetsbiblioteket, (heretter omtalt som «fakulteter og tilsvarende enheter»), har hittil i år økt sitt mindreforbruk med 202 mill. kr, og har nå et totalt mindreforbruk på 828 mill. kr. Når det gjelder forhånds-disponeringene, skyldes økningen i 2016 vedtak om finansiering av Brøggers Hus, magasinlokalene Økern og Sophus Bugges Hus. Saldo på forhåndsdisponeringene etter 2. tertial er 940 mill. kr, og saldoen vil passere 1 mrd. kr. innen årsskiftet. Det er fattet vedtak om forhåndsdisponeringer i 2017-2019 på ytterligere 309 mill. kr (se vedlegg 2).

Fakulteter og tilsvarende enheters mindreforbruk utgjør ca. 18% av enhetenes årlige inntekter, - og nivået har økt de siste årene. Økningen skyldes hovedsakelig at enhetene har fått økte inntektsrammer, og at det ikke har vært en tilsvarende aktivitetsøkning. Aktivitetsnivået ser nå imidlertid ut til å være økende, det er en vekst i antall ansatte sammenliknet med 2015. Både denne aktivitetsøkningen og det vedtatte varige rammekuttet fra 2017 vil sannsynligvis medføre at enhetenes mindreforbruk reduseres de kommende årene. Selv om en reduksjon av mindreforbruket kan være ønskelig, er det avgjørende at nedbyggingen skjer gradvis og forutsigbart. Bruk av virkemiddelet forhåndsdisponeringer baserer seg på at at enhetene vil opprettholde et visst mindreforbruksnivå de kommende årene. Dersom utviklingen her skulle bli annerledes enn forutsatt, er det viktig å fange dette opp tidlig, - slik at man kan gjøre nødvendige tilpasninger.

Tabell 1: Utvikling i mindre-/merforbruk på basisvirksomheten 2. tertial 2016

Utvikling mindre-/merforbruk basisvirksomheten

Beløp i 1000

	Endring fra tertialet	Endring fra forr. tertialet (% av inntekter)	Nivå e. T2-2016 (% av inntekter)	
TF	—	-925 (2 %)	2 126	(-5 %)
JUR	—	-913 (0 %)	-40 543	(14 %)
MED	↑	-27 295 (4 %)	-109 867	(15 %)
HF	↑	-20 720 (3 %)	-150 006	(23 %)
MN	↑	-32 501 (3 %)	-199 498	(18 %)
OD	↑	-30 941 (11 %)	-37 510	(14 %)
SV	↑	-21 074 (5 %)	-85 784	(19 %)
UV	↑	-19 773 (8 %)	-62 035	(25 %)
KHM	↑	-14 695 (10 %)	-43 400	(29 %)
NHM	—	-274 (0 %)	334	(-0 %)
Sentre	↑	-6 768 (7 %)	-64 176	(66 %)
LOS - Drift	↑	-16 809	8 436	
LOS - Satsinger	↑	-4 889	-291 077	
UiO fellestiltak	↑	-15 707	17 520	
UB	↑	-35 956 (13 %)	-37 200	(14 %)
Felles	↓	32 207 (-11 %)	6 356	(-2 %)
UiO Bank	↓	29 308	939 825	
UiO Reserve	↓	15 441	-107 486	

Endring fra forrige tert.	Nivå e. T2 2016
↑ -172 284	-253 984

Tabell 1 viser at aller fleste enhetene bidrar til UiOs samlede mindreforbruk:

- *Fakultetene*: 7 av 8 fakulteter har et mindreforbruk i størrelsesorden 14-25%, - unntaket er TF, som har et merforbruk på 2,1 mill. kr. Det er forutsatt at fakultetet skal gå i økonomisk balanse innen utgangen av året, og fakultetet mener dette er realistisk. UV ligger høyest blant fakultetene mht. mindreforbruk som andel av inntekter, men fakultetet har hatt en aktivitetsøkning som er i ferd med å få effekt. HF har også et relativt høyt mindreforbruk. Mindreforbruket vil imidlertid reduseres som følge av den vedtatte omfordelingen av 60 mill. kr i 2017¹. MN bidrar med det høyeste mindreforbruket målt i kroner.

Det er viktig i denne sammenheng å understreke at fakultetene rammestyrer instituttene. Dette betyr at det er på instituttnivå at en vesentlig del av beslutningene som påvirker aktivitetsnivå tas, - dvs. basert på det enkelte *instituts* økonomiske situasjon og øvrige vurderinger. Tabell 1 viser summen av mindreforbruk pr. fakultet, - men det er vesentlig variasjon mellom enkeltinstitutter.

- *Museene*: KHM har de siste to årene hatt en positiv utvikling i publikumsinntektene, - dette er noe av årsaken til økningen i mindreforbruket, - og midlene er planlagt brukt til å fornye utstillingene. NHM er i balanse ved tertialavslutning. Museet ser utfordringer mht. å finansiere framtidig ønsket aktivitetsnivå, bl.a. knyttet til utstillinger og drift når igangsatte rehabiliteringsprosjekter og planlagte nybygg er ferdigstilt.

¹ 60 mill. kr ble i forbindelse med fordeling 2017 vedtatt reallokert fra HF til rehabilitering av Niels Trechows hus.

- *Øvrige enheter:* Mindreforbruket ved sentrene skyldes dels en tidsforskyving for oppstart av UiO: Livsvitenskap, - og dels et høyt nivå på mindreforbruket ved Senter for utvikling og miljø. Mindreforbruket ved UB har periodiseringstekniske årsaker, - og UB mener at de vil lande på et tilnærmet nullresultat ved årsslutt. LOS – Drift viser et merforbruk på 8,4 mill. kr. Mindreforbruket på LOS – Satsinger gjelder i hovedsak forsinkelser i de store byggeprosjektene; Brøgger's Hus og magasinlokalene på Økern.

Tabell 2: UiOs internregnskap hittil i år T2 2016, sammenliknet med samme periode tidligere år

Beløp i mill kr

Basisvirksomheten					Eksternt finansiert virksomhet				
	T2 2013	T2 2014	T2 2015	T2 2016		T2 2013	T2 2014	T2 2015	T2 2016
KD-bevilgning	-2 911,6	-3 029,2	-3 171,6	-3 333,5	NFR-inntekter	-464,9	-507,0	-581,4	-614,1
Interntransaksjoner	-423,8	-461,0	-512,4	-518,9	EU-inntekter	-81,6	-61,8	-79,7	-107,8
Andre inntekter	-219,0	-324,5	-391,2	-399,4	Andre inntekter	-421,3	-489,5	-425,9	-383,1
Sum inntekter	-3 554,4	-3 814,7	-4 075,3	-4 251,8	Sum inntekter	-967,9	-1 058,3	-1 087,1	-1 105,1
Personalkostnader	2 248,0	2 323,2	2 460,2	2 574,9	Personalkostnader	458,6	479,4	494,2	508,9
Driftskostnader	1 274,3	1 399,4	1 475,3	1 604,4	Driftskostnader	224,1	238,4	234,3	227,7
Investeringer	188,0	185,9	523,4	213,1	Investeringer	61,8	36,2	23,7	36,7
Sum kostnader	3 710,3	3 908,6	4 459,0	4 392,3	Sum kostnader	744,4	754,0	752,1	773,4
Isolert mer-/mindreforbruk uten nettobidrag og prosjektavslutning	155,9	93,9	383,7	140,5	Endret saldo - før nettobidrag og prosjektavslutning	-223,4	-304,3	-335,0	-331,7
Nettobidrag	-187,4	-194,9	-212,7	-231,8	Nettobidrag	187,4	195,4	212,8	231,9
Prosjektavslutning	-3,0	1,5	-12,4	-5,1	Prosjektavslutning	7,1	4,8	17,3	15,2
Isolert mer-/mindreforbruk med nettobidrag og prosjektavslutning	-34,6	-99,6	158,6	-96,4	Endret saldo - med nettobidrag og prosjektavslutning	-28,9	-104,2	-104,9	-84,6
Overført fra i fjor	-393,9	-383,9	-290,8	-157,6	Overført fra i fjor	-694,4	-632,4	-681,4	-627,5
Akkumulert mer-/mindreforbruk	-428,5	-483,5	-132,2	-254,0	Saldo	-723,2	-736,6	-786,3	-712,1

Regnskapstallene i tabell 2 viser en relativt stabil økonomisk utvikling i perioden 2013-2016. Avvikene på basisvirksomheten i 2015 er i hovedsak knyttet til kjøpet av Gaustadalléen 30 (Nemko-bygget), som medførte en investeringskostnad på 331 mill. kr. Generelt reflekterer tallene at det i perioden har vært en viss realvekst, både på kostnads- og inntektssiden.

Saldo for eksterntfinansiert virksomhet er knyttet til konkrete aktive prosjekter og kan ikke omprioriteres.

Prognose

Vi antar at UiOs midreforbruk vil reduseres i 3. tertial, noe som skyldes at man i T3 vil få effekt av lønnsoppgjør, økningen i antall ansatte, forhåndsdisponeringer, samt at vi har blitt pålagt å gjøre avsetninger for uavviklet ferie.

Utviklingen de neste årene vil i stor grad avhenge av hvordan fakulteter og tilsvarende enheter tilpasser seg rammekuttet. Aktivitetsnivået øker nå ved enhetene, og fakultetenes prognoser viser at det er planlagt en ansattvekst i 2017. Veksten vil være på samme nivå som i 2016. Det er usikkert hvilke konsekvenser rammekuttet i 2017 vil få for disse planene.

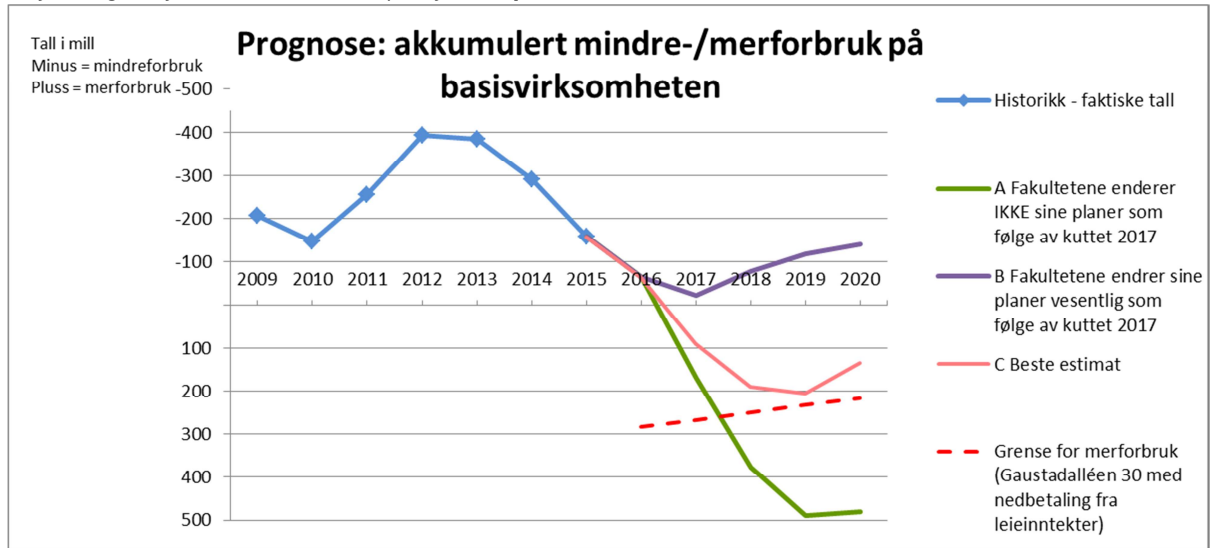
Det er for tidlig å si noe om enhetenes strategier å håndtere det vedtatte rammekuttet fra 2017.

Vår prognose tar utgangspunkt i 3 ulike scenarier mht. enhetenes respons på kuttet, som vist i graf 2. Alle scenariene er basert felles inntektsforutsetninger:

- fakulteter og tilsvarende enheters inntektsrammer opprettholdes på samme nivå som i 2017
- avsetningene i fordelingen 2017 til finansiering av bygninger og IT-infrastruktur opprettholdes på 130 mill. kr årlig

- avsetningen til nedbetaling av forhåndsdisponeringer opprettholdes på 100 mill. kr årlig i perioden.
- allerede fattede vedtak mht. bruk av forhåndsdisponeringer (se vedlegg 1) og midlertidige satsinger er hensyntatt
- inntektsrammene for øvrig forblir uendrede

Graf 2: Prognose for akkumulert mindre-/merforbruk på basisvirksomheten



«Beste estimat»-scenariet (rosa kurve) er tilnærmet identisk med prognosen som ble framlagt på styremøtet i juni (dvs. «Beste estimat hensyntatt fordelingsforslag 2017»). Scenariet er basert på at enhetene gjør moderate tilpasninger til nye rammer.

Det er usikkert hvor raskt enhetene i realiteten vil respondere på kuttet i form av evt. kutt i nyansettelser. En del av de planlagte ansettelsene i 2017 er allerede kommet langt i prosess. Vi antar likevel at alle 3 scenarier er innenfor et realistisk mulighetsbilde.

- *Scenario A (grønn kurve)* innebærer at enhetene i 2017 gjennomfører sine opprinnelige planer, dvs. en aktivitetsvekst på linje med den man hadde i 2016.
- *Scenario B (lilla kurve)* innebærer at enhetene «bremser» i 2017 og 2018, - dvs. en moderat nedgang i antall ansatte.
- *Scenario C (rosa kurve)* innebærer at enhetene øker aktiviteten i 2017, men at aktivitetsøkningen blir mindre omfattende enn opprinnelig planlagt.

Scenario A (grønn kurve) medfører at merforbruket går utover det nivået vi har anledning å ha i merforbruk ved nedbetaling av NEMKO-bygget over 20-25 år. Dersom utviklingen skulle vise seg å gå i denne retningen, vil man måtte ta korrigerende grep, f.eks. å sette byggprosjekter på vent.

UiO vil i årene rundt 2020 ta i bruk flere nye bygg. Prognosen tar ikke hensyn til økte driftskostnader som følge av dette. Her må det gjøres en nærmere vurdering, og vi vil derfor komme tilbake til dette fram mot fordelingen for 2018.

Som tidligere er prognosen bl.a. heftet med usikkerhet i forhold til framtidig inntektsnivå for universitetet. Som følge av de påpekte usikkerhetene i prognosene vil utviklingen ved fakulteter og tilsvarende enheter følges opp tett framover. Enhetene vil levere oppdaterte langtidsprognoser i desember, og dette vil gi indikasjoner på hvordan de planlegger å tilpasse seg rammene. Vi vil komme tilbake til dette til styrets behandling av virksomhetsrapporten T3 2016.

Vedlegg:

1. Enhetenes ledelsesvurderinger
2. Oversikt over forhåndsdisponeringer
3. Status og utviklingstrekk i de enkelte fakultetenes økonomi