

Til: Universitetsstyret
Fra: Universitetsdirektøren

Sakstype: Vedtakssak
Møtesaksnr: 67/24
Møtenr: 7/2024
Møtedato: 3. desember 2024
Notatdato: 21. november 2024
Arkivsaksnr: 2023/10571
Saksansvarlig: Ellen Johanne Caesar/Gaute Frøisland
Saksbehandler: Marianne Løken

Fordeling 2024 – Bruk av universitetsstyrets reserve

Bakgrunn

Det er oppstått behov for inndekning av midler i 2024 til følgende formål:

- Kompensasjon for merkostnader mediekjøp i 2024
- Tilbakeføring av MVA-belastning til NHM

Det foreslås at Universitetsstyrets reserve benyttes til inndekning av midler til disse formålene.

Kompensasjon for merkostnader mediekjøp i 2024

I forbindelse med fordelingsprosessen for 2017 ble det lagt opp til en ordning for Universitetsbibliotekets (UB) mediebudsjett, med siktemål å opprettholde mediebudsjettets kjøpekraft mht. prisvekst og valutakurssvingninger, og dermed et avvik fra hovedprinsippet ved UiO. Det er det er i tillegg økte kostnader knyttet til endringer i publiseringssystemet.

Ordningen innebærer at det mot slutten av året foretas en avregning basert på faktiske merkostnader, samtidig som dette ses i sammenheng med faktisk merforbruk. Universitetsstyret behandlet tilsvarende kompensasjon i desember 2023 (V-sak 48/23). Det ble da sagt at særordningen for UB skal vurderes avviklet. UB er i foreløpig disponeringsskriv for 2025 orientert om at ordningen om valutakompensasjon på mediekjøp fases ut i 2025 og at det vil framover bli foretatt en årlig vurdering med hensyn til kompensasjon.

Valutakursene i år medførte et prognostisert merforbruk på mediekjøp per T2/2024 på 25 mill. kroner. UB har bidratt til å redusere merforbruket med 6,9 mill. kroner ved ikke å gjennomføre vedtatt aktivitet. Dette innebærer at inndekningsbehov i 2024 blir på 18,1 mill. kroner.

Tilbakeføring MVA-belastning til NHM

I forbindelse med at UiO fikk krav om å betale MVA på 59 mill. kroner for rehabiliteringen av Brøgger's hus i 2022, ble det vedtatt at NHM selv måtte bidra med 9,6 mill. kroner for å dekke kravet. Denne økonomiske belastningen sammen med kutt i statsbudsjettene og interne UiO-reduksjoner, har bidratt til betydelig

utfordringer i en allerede stram økonomi ved museet. Det foreslås derfor at 9,6 mill. kroner tilbakeføres til NHM

Inndekning

Universitetsstyrets reserve består av en årlig avsetning på 17 mill. kroner. I 2024 er det i tillegg til denne avsetningen disponibelt ytterligere 10,7 mill. kroner. Dette skyldes at lønns- og priskompensasjonen i statsbudsjettet marginalt var noe høyere enn det UiO hadde lagt til grunn i den interne fordelingen. Til sammen er det tilgjengelig 27,7 mill. kroner som nå foreslås fordelt til to formål.

FORSLAG TIL VEDTAK

1. Universitetsstyret vedtar
 - a. kompensasjon for merkostander mediekjøp på 18,1 mill. kroner i 2024
 - b. tilbakeføring av 9,6 mill. kroner for MVA-kostnader til NHM
 - c. kompensasjonene på 27,7 mill. kroner dekkes av universitetsstyrets reserve i 2024

Arne Benjaminsen
universitetsdirektør

Ellen Johanne Caesar
avdelingsdirektør