UNIVERSITETET I OSLO
UNIVERSITETSDIREKTØREN

Til Universitetsstyret
Fra Universitetsdirektøren

Sakstype:	Vedtakssak
Møtesaksnr.:	8
Møtenr.	10/2008
Møtedato:	25. november 2008
Notatdato:	14. november 2007
Arkivsaksnr.:	2008/20624
Saksbehandler:	Svend-Erik Svendsen

BUDSJETT 2009 FOR TØYENFONDET OG FOR OBSERVATORIEFONDET

Tøyenfondet – inntekter og kostnader

Fondets inntekter utgjøres vanligvis av finansinntekter på kapital plassert i UNIFORs investeringspool og av inntekter av utleie av eiendom til UiO og til gjesteforskere. I budsjettet for 2009 er det lagt til grunn at fondets verdipapirer ikke vil gi avkastning, slik at fondets inntekter i sin helhet vil være knyttet til utleie av eiendom. Fondets kostnader er knyttet til drift og vedlikehold av fondets eiendommer og til boliger for UiOs gjesteforskere.

Driftsbudsjettet er satt opp med et resultat overskudd på 1,7 mill kr.

Tøyenfondet - investeringer

Fondets investeringer i 2009 er i sin helhet knyttet til rehabilitering, oppgradering innredning av gjesteforskerboliger.

Observatoriefondet – inntekter og kostnader

Fondets inntekter utgjøres vanligvis av finansinntekter på kapital plassert i UNIFORs investeringspool. I tillegg kommer et mindre beløp som gjelder bortfeste av eiendom. I budsjettet for 2009 er det lagt til grunn at fondets verdipapirer ikke vil gi avkastning. Salg av en festetomt vil gi en inntekt på kr 480.000.

Fondets kostnader er knyttet til leie av observasjonstid ved det svenske solteleskopet på La Palma. Leie-, reise- og oppholdsutgifter knyttet til denne virksomheten utgjør til sammen 1 mill kr. Det foreslås at det i tillegg stilles kr 50.000 til rådighet for utdelingskomiteen for Observatoriefondet. Det er tidligere vedtatt å anvende 11,8 mill kr av Observatoriefondets kapital til den gamle observatoriebygningen på Solli. Det gjenstår fremdeles arbeider av betydelig omfang, og deler av disse kostnadene vil bli belastet UiOs ordinære budsjett. Det foreslås å anvende 1,418 mill kr av fondets midler til rehabilitering av den gamle observatoriebygningen i 2009.

Driftsbudsjettet er satt opp med et underskudd på 1,9 mill kr.

FORSLAG TIL VEDTAK:

> Universitetsstyret slutter seg til det fremlagte forslag til budsjett for 2009 for Tøyenfondet og for Observatoriefondet.

Vedlegg:
- Fremleggsnotat av 14. november 2007
- Drifts- og investeringsbudsjett for Tøyenfondet for 2009
- Driftsbudsjett for Observatoriefondet for 2009

Universitetsdirektøren
Universitetet i Oslo

FRA
UNIVERSITETSDIREKTØREN

Sak nr:
Møtedato: 25. november 2008
Jnr: 2008/20624
Dato: 7. november 2008
Saksbehandler:
Svend-Erik Svendsen

BUDSJETT 2009 FOR TØYENFONDET OG FOR OBSERVATORIEFONDET

OVERORDNEDE RETNINGSLINJER FOR TØYENFONDET og OVERORDNEDE RETNINGSLINJER FOR OBSERVATORIEFONDET ble fastsatt av Kunnskapsdepartementet den 28. april 2006. I tillegg har Universitetsstyret fastsatt INTERNE RETNINGSLINJER FOR TØYENFONDET og INTERNE RETNINGSLINJER FOR OBSERVATORIEFONDET. I henhold til de interne retningslinjene skal budsjettet for Tøyenfondet og for Observatoriefondet behandles og fastsettes samtidig med universitetets ordinære budsjett.

BUDSJETT FOR TØYENFONDET

INNTEKTER

I budsjettet for 2009 er det anslått et resultat for perioden på i underkant av 1,7 mill kr mot et resultat på 8,881 mill kr i 2007 og 15,883 mill kr i 2006. De store overskuddene i 2006 og 2007 skyldes verdiøkning i fondets verdipapirer (som utgjøres av en andel i UNIFORs investeringspool).

Som følge av finanskrisen vil 2008 bli et meget dårlig år for fondet. Verdien av fondets andel i UNIFORs investeringspool er pr 30. september 95,7 mill kr[1], noe som innebærer en nedgang på 14 % siden årsskiftet. Nedgangen har fortsatt i oktober og november, men regnskapstall foreligger ikke ennå.

De økonomiske utsiktene for 2009 er så uklare at det for kommende budsjettår er lagt til grunn fondet ikke vil få inntekter av sine verdipapirer. Fondets øvrige inntekter er knyttet til leieinntekter fra fondets eiendommer. Leieinntektene fra fondets eiendommer er todelt. Noen av eiendommene er leid ut til universitetet til bruk i undervisning/forskning (Domus Theolocica og Garpebu på Finse), barnehager (Moltke Moes vei 18-22) og studentkulturell virksomhet (Chateau Neuf). Inntektsanslaget for disse er satt til 8,2 mill kr; jf bestemmelsene i INTERNE RETNINGSLINJER FOR TØYENFONDET. Tøyenfondets øvrige eiendommer stilles til rådighet for UiOs gjesteforskere gjennom en utleieordning som administreres av SiO på vegne av UiO. Leieinntektene for disse og de øvrige eiendommene som stilles til rådighet for UiOs gjesteforskere, er anslått til 2,3 mill kr.

KOSTNADER

Til innleie av gjesteforskerboliger på det private markedet brukes om lag 2,1 mill kr pr år. Øvrige driftsutgifter knyttet til gjesteforskerboligene anslås til kr 500.000. Til UiOs regnskapsføring av fondet er det satt av kr 610.000. Avskrivningene på fondets totale eiendomsmasse er beregnet til 5,5 mill kr.

I likhet med forslagene i budsjettet for tidligere år foreslås det å stille kr 500.000 til rådighet for utdelingskomiteen for Tøyenfondet (rektor, prorektor og universitetsdirektøren); jf § 3, annet avsnitt i INTERNE RETNINGSLINJER FOR TØYENFONDET. Utdelingskomiteen benyttet seg for første gang av disse midlene i 2008 da komiteen bevilget kr 400.000 til innkjøp av 200 spesiallagede eksemplarer av den såkalte "Tøyen-pokalen" med tilhørende hefte og eske. "Tøyen-pokalen" skal brukes som gave fra UiO til spesielle personer (æresdoktorer, spesielle donatorer, høytstående gjester m.fl.). Det ble videre bevilget kr 60.000 som ekstratilskudd til Astrofestival 2008.

---

[1] Fondet har en uoppgjort gjeld til UiO på 26 mill kr ifbm byggingen av gjesteforskerhuset i Duehaugveien, slik at fondet likvide kapital pr 30. september i realitetene er på 69,7 mill kr.

INVESTERINGER
I 2008 ble det foretatt store investeringer for Tøyenfondets midler i Chateau Neuf (nødlys, ventilasjon, heis, utstyr til Storsalen) og når det gjelder boliger til UiOs gjesteforskere (10 nye leiligheter i gjesteforskerhuset i Duehaugveien, ombygning og innredning av 2 leiligheter i Blindernveien 46, ombygning / oppgradering / innredning av 4 leiligheter i Minister Ditleffs vei 20). Det planlegges kjøp av ytterligere 2 leiligheter (én 2-roms og én 4-roms) i Minister Ditleffs vei 20 innen utgangen av 2008).

Som følge av det sterke verdifallet i Tøyenfondets verdipapirer legges det opp til et beskjedent investeringsprogram i 2009 med en total ramme på 1,7 mill kr. Investeringene vil i sin helhet være knyttet til rehabilitering, oppgradering og innredning av gjesteforskerboliger.

BUDSJETT FOR OBSERVATORIEFONDET
INNTEKTER
Som følge av finanskrisen vil 2008 bli et meget dårlig år for fondet. Verdien av fondets andel i UNIFORs investeringspool er pr 30. september 28,5 mill kr, noe som innebærer en nedgang på 14 % siden årsskiftet. Nedgangen har fortsatt i oktober og november, men regnskapstall foreligger ikke ennå.

De økonomiske utsiktene for 2009 er så uklare at det for kommende budsjettår er lagt til grunn fondet ikke vil få inntekter på sine verdipapirer. Under disse forutsetninger vil fondets eneste inntekt av betydning – kr 480.000[2] - komme fra salget av festetomt i Observatoriegt 4 som gjennomføres i januar 2009.

KOSTNADER
Kostnadene er i hovedsak knyttet til leie av observasjonstid ved det svenske solteleskopet på La Palma (SST). Den opprinnelige avtalen for perioden 2004 til 2008 mellom UiO og Kungl. Vetenskaps-akademien innebar en årlig utbetaling på 770.000 SEK. Denne avtalen er nå fornyet for 5 år for en årlig kostnad på 855.000 SEK som utgjør i underkant av 750.000 kr etter dagen kurs. For å utnytte den observasjonstid som stilles til rådighet (40 dager i perioden 1. april til 31. oktober hvert år) påløper videre om lag 250.000 kr i reise- og oppholdsutgifter, slik at de samlede utgiftene til bruk av soltele-skopet beløper seg til 1 mill kr.

Til rådighet for utdelingskomiteen jf INTERNE RETNINGSLINJER FOR OBSERVATORIEFONDET, § 3, annet ledd, har det de seneste årene blitt satt av et beløp på kr 100.000. På grunn av sviktende inntekter og økte kostnader til leie av observasjonstid foreslås det å redusere dette beløpet til kr 50.000 i 2009.

Det er til nå avsatt 11,8 mill kr av Observatoriefondet kapital til rehabiliteringen av det gamle Observatoriet på Solli. Til nå er det benyttet 10,4 mill kr av dette beløpet. Det gjenstår fremdeles arbeider som er kostnadsregnet til 9 mill kr. De ubenyttede midlene på 1,418 mill kr overføres til 2009. Det gjenstår å fremskaffe 7,6 mill kr for å fullføre de planlagte arbeider.

FORSLAG TIL VEDTAK:

Universitetsstyret slutter seg til det fremlagte forslag til budsjett for 2009 for Tøyenfondet og for Observatoriefondet.

Gunn-Elin Aa. Bjørneboe
Universitetsdirektør

Marianne Gjesvik Mancini
Økonomidirektør

[2] Grunnen til at salgsinntekten er så lav som kr 480.000 er at Observatoriegt 4 er organisert som et eierseksjonssameie, og vi er dermed pliktig til å løse inn festekontrakten til 30 ganger årlig festeinntekt. Tomten i Observatoriegt 4CD som ble innløst i 2006 ga fondet en inntekt på 4,2 mill kr ettersom Observatoriegt 4CD er organisert som et aksjeselskap, og for slike gjelder andre innløsningsregler.

TØYENFONDET
BUDSJETT FOR 2009

	Budsjett 2009	Regnskap 2007	Regnskap 2006
Inntekter			
Leieinntekter fra UiO	8 200	8 116	7 592
Leieinntekter gjesteforskerboliger	2 300	2 061	2 229
Festeavgifter	200 *)	217	217
Andre inntekter		2	0
Sum inntekter	10 700	10 396	10 038
Driftskostnader			
Husleie gjesteforskerboliger	2 100	2 065	1 981
Andre kostander knyttet til drift av lokaler	550	241	562
Betaling til UiO for regnskapsføring	610	610	610
Tele- og datakostnader		45	24
Avskrivninger	5 500	4 450	4 283
Utdelingskommiteen	500	0	0
Sum driftskostnader	9 260	7 411	7 460
Driftsresultat	1 440	2 985	2 578
Finansposter			
Renteinntekter	225	220	129
Kursendring verdipapirer	0	5 676	13 126
Andre finansinntekter			
Sum finansinntekter	225	5 896	13 255
Annen finanskostnad			0
Resultat for perioden	1 665	8 881	15 833

*) Festeinntektene går noe ned pga av ekspropriasjon av bortfestet areal til gang- og sykkelsti i Ensjøveien 3-5.

INVESTERINGSBUDSJETT FOR TØYENFONDET

Prosjekt/År	2004	2005	2006	2007	2008	2009	Sum
Gjesteforskerhus - Duehaugveien (10 leiligheter)			1 168	22 150	3 000		26 318
Gjesteforskerhus - Duehaugveien (møbler)				1 500			1 500
Gjesteforskerhus - Duehaugveien (utomhusarbeider)				500			500
Chateau Neuf - bokcafé, bibliotek, kinosal, allrom, gulv i teatersal			2 500				2 500
Chateau Neuf - kjeller'n	5 767	1 500					7 267
Chateau Neuf - nødlys	357	102	5	300	1 236		2 000
Chateau Neuf - sprinkling	1 000						1 000
Chateau Neuf - ventillasjon			223	750	12 027		13 000
Chateau Neuf - heis				850	3 150		4 000
Utstyr til Storsalen					1 000		1 000
Kjøp av 4-roms leielighet i Dinister Ditleffs vei 20					2 500		2 500
Oppgradering av 4-roms leilighet						100	100
Innredning av 4-roms leielighet						140	140
Kjøp av 2-roms leielighet i Dinister Ditleffs vei 20					1 200		1 200
Rehabilitering av 2-roms leielighet						500	500
Innredning av 2-roms leielighet						100	100
Rehabilitering av leielighet ti Geitmyrsveien 73						700	700
Inventar og utstyr til innleiet leilighet						150	150
Moltke Moes vei 18-22 (Blindern barnestuer)	850						850
Blinderveien 46 - kjøp av eiendom		5 800					5 800
Blinderveien 46 - ombygging til to gejsteforsekrleieligheter			1 500	2 000			3 500
Blinderveien 46 (møbler)				300			300
Minister Ditleffs vei 20 (kjøp av tre gjesteforskerleieligheter)			3 010				3 010
Minister Ditleffs vei 20 (oppussing)			166				166
Minister Ditleffs vei 20 (møbler)			276				276
Minister Dittles vei 20 - Kjøp av kjellerleilighet				1 405			1 405
Minister Dittles vei 20 - Ombygging av kjellerleilighet					600		600
Minister Dittles vei 20 - Innredning av kjellerleilighet					140		140
Minister Dittles vei 20 - Kjøp av leilighet 206				1 465			1 465
Minister Dittles vei 20 - Oppgradering av leilighet 206					220		220
Minister Dittles vei 20 - Innredning av leilighet 206					120		120
Sum	7 974	7 402	8 848	31 220	25 193	1 690	82 327

OBSERVATORIEFONDET
DRIFTSBUDSJETT FOR 2009

	Budsjett 2009	Regnskap 2007	Regnskap 2006
Driftsinntekter			
Festeavgift	30	47	50
Salg av eiendom	480		4 200
Sum driftsinntekter	510	47	4 250
Driftskostnader			
Honorar regnskapsføring	24	24	24
Kostnader ifbm Solobservatoriet på La Palma	1 000	966 *)	1 222 *)
Reparasjon og vedlikehold av Observatoriebygningen	1 418	582	3 853
Utdelingskomiteen for Observatoriefondet	50		
Sum driftskostnader	2 492	1 572	5 099
Driftsresultat	-1 982	-1 525	-849
Finansposter			
Renteinntekter	50	30	81
Kursendring verdipapirer	0	1 687	2 790
Sum finansinntekter	50	1 717	2 871
Sum finanskostnader	0	0	0
Resulttat for perioden	-1 932	192	2 022

*) Det ble stilt kr 100.000 til rådighet for Utdelingskomiteen både i 2006 og 2007, men komiteen valgte å benytte hele beløpet til aktiviteten på La Palma. I regnskapet for 2006 og 2007 er derfor disse beløpene ført under "kostnader ifbm Solobservatoriet på La Palma".

OBSERVATORIEFONDET
KOSTNADER IFBM DET GAMLE OBSERVATORIET

Observatoriefondet	2004	2005	2006	2007	2008	2009	Sum
Observatorieboligen; rehabilitering	4 800						4 800
Observatoriet; fasadeutbedring	147	3 853					4 000
Observatoriet; tverrfløyen innvendig rehabilitering			582			1 418	2 000
Observatoriet; utomhusanlegg	1 000						1 000
Sum	5 947	3 853	582	0	0	1 418	11 800