Rapporterende enhet:	Rapportert av:	Periode:
UB	MCRO/SHP	27.1.22

Økonomirapportering

5-årig prognose 2022-2026

BEVILGNING EKSL. MEDIER

Resultatet for 2021 ga et høyere mindreforbruk enn estimert ved innleveringen i desember. Det skyldes i hovedsak høyere sykefravær og avlyste seminarer i desember pga. av ny pandemi-nedstengning. Utstyr som UB hadde fått bekreftet skulle mottas innen årsslutt, viste seg å ikke bli levert i tide på grunn av globale forsinkelser.

Langtidsprognose

Enhetstyper: (All) | Fakultet: 34 Universitetsbibliote... | Institutt: (All) | År: 2,021
Seksjon: (All) | Koststed: (All) | Måned (t.o.m.): Desember

Bevilgning

Prosjekt: (Mul... | Delprosjekt: (All) | Aktivitetst...: (All) | Avsetning...: (All) | Finansieri...: (All) | Aktivitet: (All) | Hovedpros...: (All)

		Regnskap hittil	Prognose +1	Prognose +2	Prognose +3	Prognose +4	Prognose +5	Prognose total
Isolert mer-/mindreforbr uk u..	Inntekter	-228,963,065	-226,275,708	-220,276,000	-220,276,000	-220,276,000	-220,276,000	-1,107,379,708
	Personalkostnader	127,153,309	132,121,290	128,808,510	127,755,846	126,403,838	126,403,838	641,493,322
	Driftskostnader	93,894,177	100,056,023	96,582,673	96,428,673	96,582,673	96,428,673	486,078,715
	Investeringer	2,061,094	1,980,000	1,880,000	1,880,000	1,880,000	1,880,000	9,500,000
	Sum	-5,854,484	7,881,605	6,995,183	5,788,519	4,590,511	4,436,511	29,692,329
Nettobidrag og prosjektavs..	Nettobidrag fra ekste..	-1,956,628	-1,554,612	-1,366,807	-1,238,976	-921,123	-600,000	-5,681,518
	Prosjektavslutning	-1,746,305						0
	Sum	-3,702,932	-1,554,612	-1,366,807	-1,238,976	-921,123	-600,000	-5,681,518
Årsresultat		-9,557,417	6,326,993	5,628,375	4,549,544	3,669,388	3,836,511	24,010,811
		Regnskap hittil	Prognose +1	Prognose +2	Prognose +3	Prognose +4	Prognose +5	Prognose total
Overført fr..	Overført fra i fjor	-7,820,679	-17,413,792					-17,413,792
		Regnskap hittil	Prognose +1	Prognose +2	Prognose +3	Prognose +4	Prognose +5	Prognose total
Akkumulert resultat		-17,378,096	-11,086,799	-5,458,424	-908,880	2,760,508	6,597,019	6,597,019

Forutsetninger:

- Bevilgning 2022 fra UiO sentralt er korrigert i hht. endelig disponeringsskriv.
- I det innleverte årsbudsjettet for 2022 per 15.12.21, estimerte UB bevilgning fra Strategisk koordineringsgruppe for IT i forskning (SK-ITF) med: 4,6 mill. kr. til forskningsinfrastruktur og 2,2 mill. kr til Digital Scholarship Center. UB har fått signaler om reduksjon i beløp til forskningsinfrastruktur med 600 000 kr. Dette er hensyntatt i langtidsprognosen. Vedtak på endelig bevilgning er ikke fattet. UB har budsjettert en stor andel av midlene til frikjøp egne ansatte uten vikar.
- For årene 2023-2026 er turnover økt fra 21 til 27 måneder. Årsaken er høy turnover de siste årene også før pandemien.
- UB har redusert langtidsbudsjettet for fysiske reiser og konferanser, i tråd med UiOs klimastrategi.
- Det er estimert bidrag fra fremtidige bidragsprosjekter på årlige 600 000 kr (totalt 2,4 mill. kr) til frikjøp ansatte/indirekte kostnader.
- I langtidsprognosen har UB satt lønnsforpliktelser til fylte 70 år. Personalet er etter avgang ved 70 år ikke erstattet i budsjettet. Utviklingen framover viser at 1,9 årsverk fyller 70 år i 2024 og 1 årsverk i 2026.
- To stillinger er lyst ut og intervjurunde er i gang. Bibliotekdirektør vedtas 8. februar og 7. februar ansettes en rådgiverstilling i teamet Systemer og integrasjoner (knyttet til nye Leganto-oppgaver pålagt UB uten ekstra ressurser).

- Tre andre helt sentrale faste stillinger som p.t er holdt ledig er ikke lyst ut, men er i prognosen besatt fra 2023. Oversikten på lønnskostnader inkl. sos. kostnader vises i tabellen under:

	Lønn 2023	Lønn 2024	Lønn 2025	Lønn 2026	Totale lønnskostnader
Stilling A	762 394	762 394	762 394	762 394	3 049 576
Stilling B	644 560	644 560	644 560	644 560	2 578 240
Stilling C	753 688	753 688	753 688	753 688	3 014 752
Totale kostnader alle stillinger	2 160 642	2 160 642	2 160 642	2 160 642	8 642 568

ABE-kutt tilsvarer ett årsverk årlig. Det gir etter hvert store utfordringer, da det over flere år er gjennomført nedbemanning i stillinger innen økonomiske, administrative og IT-oppgaver. I tillegg viser det seg at etter omorganisering pga. nytt økonomi- og personalsystem er UB presset både på kompetanse og kapasitet innenfor disse områdene.
Effekten av ABE-kutt har i økende grad rammet UBs primærvirksomhet.

UB er i en omstillingsfase med nye oppgaver bl.a. knyttet til åpen forskning. Det er behov for å bygge opp annen kompetanse for å kunne gjennomføre vedtatt strategi og levere etterspurte tjenester. Det klarer ikke UB innenfor de økonomiske rammer. UB prognostiserer derfor et merforbruk i 2026 på rundt 6,7 mill. kr. UB planlegger et strategisk kompetanse- og rekrutteringsarbeid begrunnet i de nevnte utfordringer. Arbeidet starter våren 2022.

Effektiviseringsgevinsten av gjennomført omorganisering i 2021, med sentralisering av funksjoner knyttet til samlinger og digitale tjenester, er påvirket av pandemien og det tar tid å etablere ny arbeidsflyt og endre prioriterte arbeidsoppgaver.

Med utgangspunkt i lønnsberegningene i forrige tabell har UB skissert tre scenarier for den økonomiske utviklingen, basert på tilsetting i hhv. en, to eller tre stillinger:

	Akkumulerte resultat				
Scenarier	**2022**	**2023**	**2024**	**2025**	**2026**
Scenario A Stilling 1	-11 086 799	-6 856 674	-3 705 380	-1 434 241	1 004 020
Scenario B Stilling 1 og 2	-11 086 799	-6 212 113	-2 416 258	499 411	3 852 263
Scenario C Stilling 1, 2 og 3	-11 086 799	-5 458 424	-908 880	2 760 508	6 597 019

Vi ser det som uforsvarlig å kun ansette en av tre faste stillinger (scenario A). UB har behov for flere faste satsingsstillinger, med direkte kobling til fagnære tjenester. Selv med tilsetting i tre stillinger (scenario C) vil UB ha lavere årsverksutvikling enn ønsket.

Årsverksutvikling med tilsettinger i henhold til scenario C:

	Sum total				
	2022 Årsverk	**2023 Årsverk**	**2024 Årsverk**	**2025 Årsverk**	**2026 Årsverk**
Sum total	171,5	165,5	163,9	162,2	162,2
herav midlertidige	10,2	1,3			
Sum fast ansatte	161,3	164,1	163,9	162,2	162,2

En økonomisk analyse fra 2011 anbefalte en dimensjonering av antall ansatte på 160 årsverk ihht. rammen for 2011. Senere kom virksomhetsoverdragelsen av 13 årsverk fra OUS i 2015. Effekten av ABE-kuttene fra 2015, samt rammekuttene i 2019/2020 for å finansiere investeringer (2,7 mill.), forklarer mye, men ikke hele årsverksnedgangen.

BEVILGNING MEDIER

Beløpet for bevilgningen 2022 ligger til grunn. I tillegg er valutakompensasjonen for 2021 ført inn som bevilgning i ny prognose for 2022. Dette skyldes at kompensasjonen ikke ble godkjent sentralt i tide før lukking av 2021-regnskapet.

UB forutsetter videreføring av:
1 mill. kr for særskilt høy prisvekst
2 mill. kr. for endringer i tidsskriftavtalene (overgangsavtalene)

Langtidsprognose

Enhetstyper	Fakultet	Institutt	År
(All)	34 Universitetsbibliote...	(All)	2,021

Seksjon	Koststed	Måned (t.o.m.)
(All)	(All)	Desember

Bevilgning

Prosjekt 100... Delprosjekt (All) Aktivitetst... Sent... Avsetning... Medi... Finansieri... Drift... Aktivitet Ikke ... Hovedpros... 100003 M...

		Regnskap hittil	Prognose +1	Prognose +2	Prognose +3	Prognose +4	Prognose +5	Prognose total
Isolert mer-/mindreforbruk u/nettobidrag og p..	Inntekter	-105,570,000	-117,697,143	-107,929,000	-107,929,000	-107,929,000	-107,929,000	-549,413,143
	Driftskostnader	115,534,061	108,427,860	107,929,000	107,929,000	107,929,000	107,929,000	540,143,860
	Sum	9,964,061	-9,269,283	0	0	0	0	-9,269,283
Årsresultat		9,964,061	-9,269,283	0	0	0	0	-9,269,283

		Regnskap hittil	Prognose +1	Prognose +2	Prognose +3	Prognose +4	Prognose +5	Prognose total
Overført fr..	Overført fra i fjor	-694,778	9,269,283					9,269,283

	Regnskap hittil	Prognose +1	Prognose +2	Prognose +3	Prognose +4	Prognose +5	Prognose total
Akkumulert resultat	9,269,283	0	0	0	0	0	0

Den strategiske anvendelsen av mediebudsjettet skal dekke et utvidet og bredt spekter av tjenester til UiOs ansatte og studenter, og en forutsigbarhet i forhold til tjenestenivået, vil være viktigere enn noen gang.

Produkt/tjenester er fortsatt preget av relativt høy prisvekst og utgivernes sterke markedsposisjon i forhold til priser/betingelser og innhold i pakker.
UB har ikke tegnet nye abonnementer på ønskede ressurser ved siste års fornyelsesprosess. Ved videreføring av eksisterende ordninger vil vi i beste fall kunne opprettholde eksisterende portefølje, men mer sannsynlig må vi gradvis redusere på bakgrunn av prisveksten. Kostnader knyttet til publisering utover overgangsavtalene har allerede negativt påvirket strategiske satsningsområder for mediebudsjettet.

Kompensasjonsordningen for tidsskriftavtalene som inkluderer publisering (overgangsavtaler) bør derfor videreføres for å redusere påvirkningen dreiningen mot åpen publisering har på et allerede hardt presset mediebudsjett.

Andre usikkerhetsfaktorer som vil påvirke kostnadene i perioden 2023-2026:

Overgangsavtalene (Publiser- og les-avtaler /PAR-avtaler) hvor det betales for åpen publisering og ikke for leserettigheter (abonnement) har vist seg å være kostnadsdrivende, spesielt ved etablering, og på grunn av merkostnader ved publisering ut over kvotene i en del av avtalene.

For forskerne medfører overgangen usikkerhet rundt finansiering av åpen publisering av forskningsresultater. Dette gjelder for publisering i rene OA-tidsskrifter (gull) spesielt hvor UiOs publiseringsfond ble avviklet fra 2019 og Forskningsrådets STIM-OA ordningen avsluttes etter publiseringsåret 2021. Forskere etterspør i større grad også kostnadsdekning for hybridpublisering hvor det ikke foreligger PAR-avtaler. Vi forventer at etterspørselen og forventningen fra forskerne om tilgjengelig finansiering av åpen publisering vil øke når effekten av Plan S slår inn for fullt fra 2022 og fremover.

Det vil være nødvendig med «frie midler» til publisering, som kan benyttes for publiseringskanaler hvor det ikke foreligger noen avtale. Dette er viktig for å ivareta fagenes ulike publiseringstradisjoner,

og å utnytte mangfoldet i publikasjonskanaler uten at de store kommersielle aktørene favoriseres på bekostning av små- og nisjeforlag og aktører.

Etter 2024 er en modell for åpen publisering at institusjonene betaler publiseringsgebyrer enkeltvis eller gjennom rene publiseringsavtaler (APC-modellen). Dette kan føre til den samme kostnadsutfordringen som abonnementsmodellen ved at utgiverne bestemmer prisnivået. I tillegg er det en økning i publiseringsvolum fra forskere.

UB er innstilt på å prioritere slik at en vesentlig del av publiseringskostnadene dekkes gjennom en dreining av mediebudsjettet fra lesing til publisering i årene som kommer. Kostnader til overgangsavtaler videreføres og økes/konverteres i hovedsak gjennom nye PAR-avtaler og andre modeller og initiativ fram mot 2025. I tillegg bør eksisterende avtaler med rene OA-forlag videreføres og flere inngås, samt at rabattavtaler bør konverteres til modeller som gir full kostnadsdekning for forskerne ved åpen publisering.
Det er usikkert hvor stor andel av mediebudsjettet knyttet til tidsskrifter som kan ta denne dreiningen. Et for stort press på mediebudsjettet kan føre til manglende tilgang til relevant litteratur og andre kunnskapsressurser, fordi dette nedprioriteres til fordel for åpen publisering med kostnadsdekning gjennom avtaler UB inngår på vegne av UiO (og OUS).

Situasjonen med en svak norsk krone har vedvart. Valutakompensasjonsordningen er derfor svært viktig for UBs tjenestetilbud. Ordningen bidrar sterkt til at det i dagens situasjon er mulig å unngå oppsigelse av avtaler, der konsekvensene for UiOs forskere og studenter ville bli svært negative i form av betydelig redusert tilgang til kunnskapsressurser og godkjente og finansierte kanaler for åpen publisering.

BOA/Eksternfinansiert virksomhet

BOA

Regnskapsprinsippene for BOA er endret i det nye systemet. For mer informasjon: beveg musepekeren over informasjonssymbolet

		Regnskap hittil	Prognose +1	Prognose +2	Prognose +3	Prognose +4	Prognose +5	Prognose total
Isolert mer-/mindreforbruk u..	Inntekter	-3,596,783	-2,919,795	-2,119,549	-1,718,976	-1,401,123	-1,080,000	-9,239,443
	Personalkostnader	239,736	816,308	210,742	80,000	80,000	80,000	1,267,050
	Driftskostnader	184,250	548,875	542,000	400,000	400,000	400,000	2,290,875
	Sum	-3,172,797	-1,554,612	-1,366,807	-1,238,976	-921,123	-600,000	-5,681,518
Nettobidrag og prosjektavs..	Nettobidrag fra ekste..	1,426,493	1,554,612	1,366,807	1,238,976	921,123	600,000	5,681,518
	Prosjektavslutning	1,746,305						0
	Sum	3,172,797	1,554,612	1,366,807	1,238,976	921,123	600,000	5,681,518
Resultat		0	0	0	0	0	0	0

For 2022 vil aktiviteten ved UB konsentreres om infrastruktur- og satsingsmidlene fra UiO.

Det er estimert 1 mill. kr. årlig i fremtidige bidragsprosjekter fra f.eks. Nasjonalbiblioteket fra 2023-2026. Nasjonalbiblioteket krever at UB yter 40 % i egenandel.