

Til: Fakultetsstyret – V-SAK 3

Møtenr: 4/2021

Møtedato: 6.12.2021

Dato: 26.11.2021

Saksnr.: 2021/5710 TRONSK

Budsjett 2022 og langtidsbudsjett 2022-2026

Bakgrunn og prosess

Universitetet har rullerende 3-årige årsplaner og 5-årige budsjetter. Inneværende årsplan gjelder for perioden 2021-2023, mens inneværende langtidsbudsjett (LTB) gjelder for perioden 2021-2025. Årsplanen skal iverksette strategien for virksomheten, budsjettet skal være en ressursallokering som gir de økonomiske forutsetninger for gjennomføring av årsplanen. I denne sak fremlegges årsbudsjett 2022 og langtidsbudsjett 2022-2026. Saken bygger på sentrale rammebetingelser og forutsetninger, samt forslag til overordnede hovedprioriteringer for budsjettet i perioden 2022 til 2026, diskutert i fakultetsstyret i juni 2021.

Budsjettprosessen internt på fakultetets enheter høsten 2021 har vært preget av usikkerhet rundt regnskap og rapportering på grunn av innføring av nytt økonomi- og HR-system midt i året. Det vises her til orienteringssak om budsjett til styret fra oktober 2021.

Forutsetninger og rammebetingelser

Bevilgning 2022

Fakultetet har mottatt foreløpig disponeringsskriv om tildeling fra UiO. Denne er på 309,973 mill. kr. På utdanningssiden er det en økning knyttet til de ekstra studieplassene som ble tildelt med virkning fra høsten 2020. Det er også en liten netto økning på resultater innen utdanning. På forskningssiden er det en økning på resultatdelen knyttet til BOA-midler. Fakultetets tildeling 2022 fordelt på tildelingsmåter i finansieringsmodell:

FIGUR 1 BEVILGNING PR TILDELINGSMÅTE 2022

Utdanning	Basis - Studieplasser	123 537
	Resultater	85 492
	Sum Utdanning	209 929
Forskning	Basis - rekrutteringsstillinger	45 843

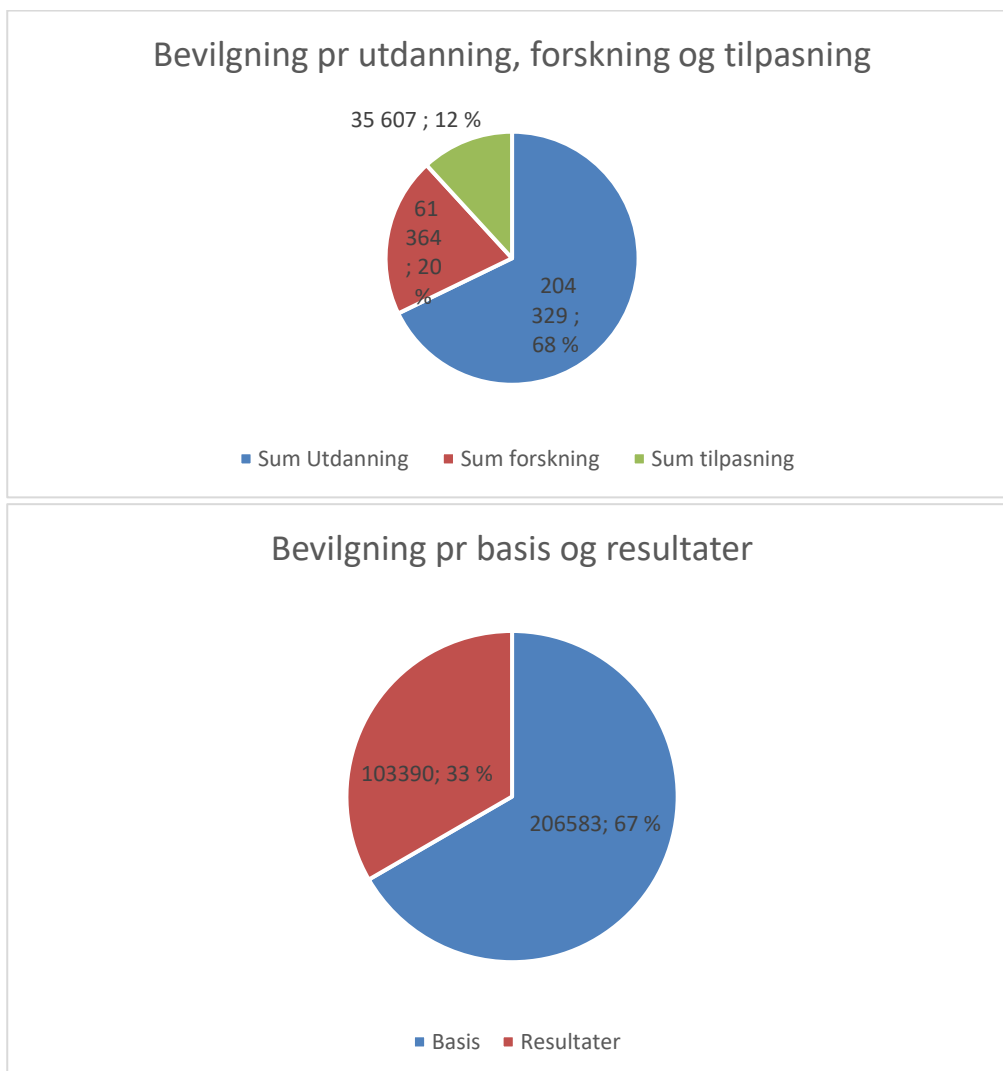


Økonomiseksjonen
Kontoradr.:

Telefon: 22 85 50 50
Telefaks: 22 85 98 40
postmottak@jus.uio.no
www.jus.uio.no

	Resultater	14 298
	Midlertidige tiltak	3 600
	Sum forskning	64 493
Tilpasning	Sum tilpasning	36 451
	Sum bevilgning	309 973
	Sum basis	206 583
	Sum resultater	103 390

FIGUR 2 BEVILGNING PR KOMPONENT



Spesifikasjon av tildeling på alle komponenter er vist i vedlegg 1

Forutsetninger for tildeling av resultatmidler i langtidsbudsjettet er vist i vedlegg 3

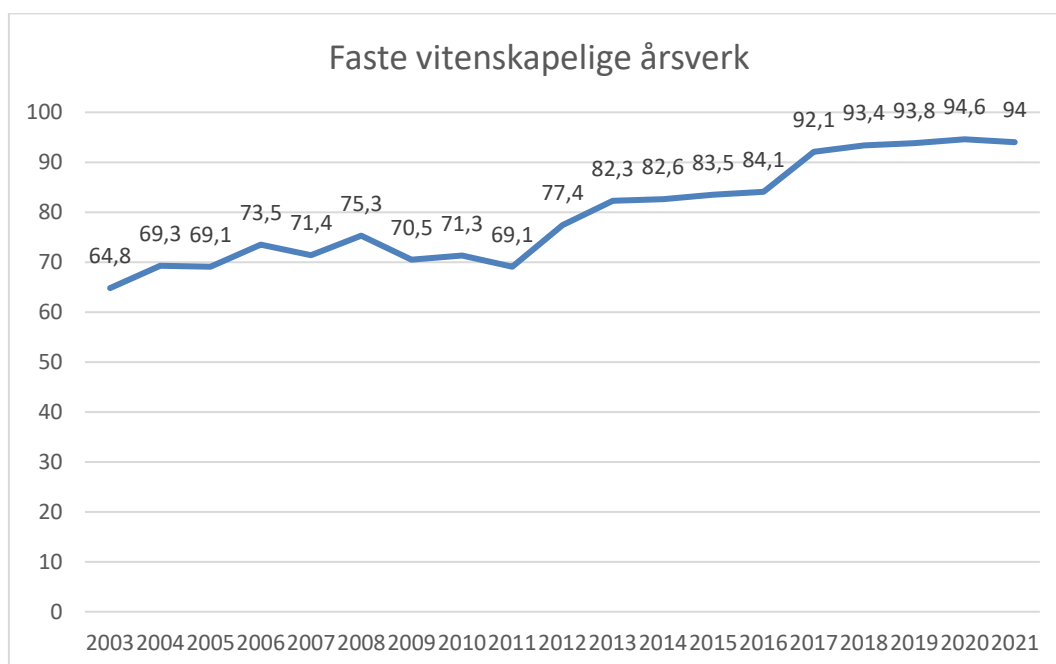
Statsbudsjettet for 2022 vedtas i desember. I tildelingen fra UiO er det forutsatt foreløpig forslag. Dette innebærer blant annet at ABE-reformen videreføres. Det innebærer også at det ikke foretas en tilbakeføring av overskudd over 5% slik som det har kommet signaler om. Det er varslet en reduksjon i tildeling for alle i sektoren som følge av reduserte pensjonsavgifter. For fakultetet utgjør dette anslagsvis 9,2 mill. kr. I statsbudsjettet og i UiOs interne fordeling er det forutsatt at reduksjonen i tildeling tilsvarer reduksjon i kostnader, slik at resultateffekten av dette er lik null. Denne forutsetningen er lagt til grunn for tallene som presenteres i dette dokumentet. Dersom disse forutsetningene skulle endres vil det bli innarbeidet i tildelingen for 2023 og senere år. Universitetsstyret skal behandle endelig fordeling i desember og fakultetet vil motta endelig disponeringsskriv på bakgrunn av denne behandling.

Forutsetninger om nettobidrag fra prosjekter bygger på innspill fra institutter samt opp- og nedjusteringer ut i fra historikk og sannsynlighetsvurderinger.

Undervisnings- og forskningsstillinger

Fra og med 2009 har det vært satset på en systematisk økning av antall Undervisnings-, forsknings- og formidlingsstillinger (UFF-stillinger), gjennom bruk av stillingsplan for faste vitenskapelige stillinger, og tilsetning av et høyt antall stipendiatstillinger da det var handlingsrom for dette. Det har ført til en kraftig økning i antall årsverk i disse stillingsgruppene. Figuren under viser utviklingen i antall årsverk i faste vitenskapelige stillinger for perioden 2003 til 2020.

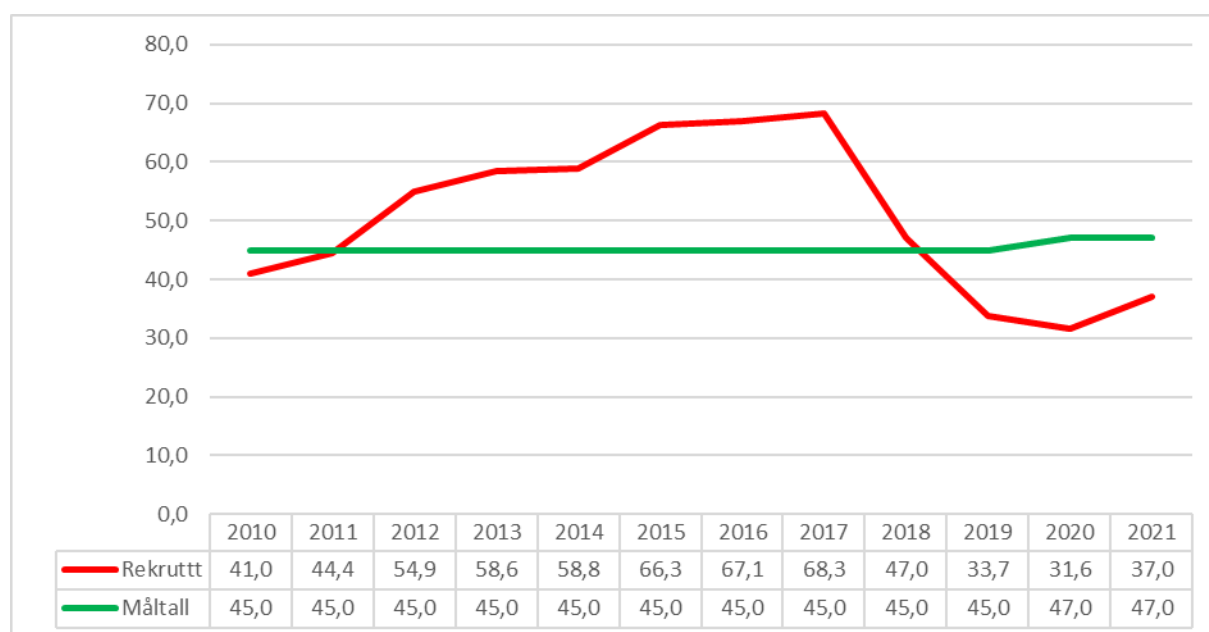
FIGUR 3 FASTE VITENSKAPELIGE ÅRSVERK 2003-2021



Rekrutteringsstillinger

En annen viktig faktor i budsjettutviklingen er antall rekrutteringsstillinger, og avvik i forhold til måltall for tildelt kvote. Etter flere år med overoppfyllelse og overforbruk er situasjonen nå snudd og fakultetet har en plan for å stabilisere antallet stillinger i nærheten av måltallet. Figuren under viser utviklingen for basis-rekrutteringsstillinger i perioden 2010 til 2021:

FIGUR 4 ÅRSVERK OG MÅLTALL FOR BASISFINANSIERTE REKRUTTERINGSSTILLINGER



I langtidsbudsjettet er det forutsatt en utvikling der måltallet oppnås i 2023.

Prognosen for basisfinansierte stipendiater bygger særlig på tre forutsetninger:

- at fakultetet ansetter 8 nye basisfinansierte stipendiater hvert år,
- at 4 prosjektstipendiater flyttes fra prosjekt- til basisfinansiering hvert år,
- at dagens stipendiater slutter omtrent på sluttdato.

Prognose for regnskap 2021

På bakgrunn av regnskapet etter 2. tertial er prognosen for årsresultatet et mindreforbruk på 15,2 millioner kroner, noe som gir et akkumulert overskudd på 45,1 millioner ved utgangen av 2021. Mindreforbruket skyldes i hovedsak økt nettobidrag fra prosjektporteføljen, reduserte kostnader som følge av Covid19, antall utdanningsstillinger

under måltallet samt ekstraordinær bevilgning til studentassistenter. Ytterligere informasjon og detaljer er omtalt i egen sak om regnskap pr 2. tertial.

Forbedringen i resultat gir grunnlag for enkelte nye faglige satsinger. Resultateffekten er som nevnt oppstått av midlertidige forhold. Handlingsrommet bør derfor fortrinnsvis brukes til satsninger som gir midlertidige kostnadsøkninger. Samtidig kan noe brukes på varige faste kostnadsøkninger, gitt at man da må være forberedt på å redusere på midlertidige kostnader på et senere tidspunkt og dermed redusere handlingsrommet igjen dersom det skulle bli behov for det.

Hovedsatsninger i budsjett 2022 og langtidsbudsjett 2022-2026

I budsjettsaken fra juni 2021 ble det presentert noen hovedsatsninger for budsjett 2022 og langtidsbudsjett 2022-2026 som styret sluttet seg til:

1. Stillingsplan for faste vitenskapelige stillinger

I arbeidet med stillingsplan våren 2021 ble det opprettet 5 nye stillinger utover tidligere gjeldende plan

- En ekstra tilsetting vår 2021
- To utlysninger høst 2021
- En utlysning vår 2022
- En utlysning vår 2023

2. Utvidede post.doc-stillinger

For post.doc-stillinger er hovedregelen 3 års tilsettings-periode. Noe av handlingsrommet brukes til å utvide bruken av disse stillingene gjennom å endre til 4 års tilsetting som norm. Dersom dette gjøres for alle stillinger innenfor kvoten av rekrutteringsstillinger vil det medføre en kostnadsøkning på 4-5 mill. kr årlig. Budsjetteffekten vil inntreffe mot slutten av langtidsperioden siden dette vil gjelde nye stillinger som utlyses fra og med høsten 2021.

3. Digitalisering og studietiltak

I budsjettet for 2021 er det satt av 1,5 mill. kr i egne midler til investeringer i digitalisering. I tillegg er det tilsatt en ny midlertidig stilling til IT-administrasjon. For perioden 2020 til 2023 er det satt av til sammen 3,5 mill. kr til utviklingstiltak i undervisning. Det er mulig å prioritere disse områdene ytterligere gjennom å øke disse avsetningene noe.

4. Såkornmidler

Fakultetets forskergrupper tildeles inntil 3,5 mill. kr årlig i stimuleringsmidler. Det har vist seg at en liten del av dette blir brukt etter intensjonen – søknad om eksterne midler. Det er mulig å sette av øremerkede midler til dette formål utenom forskergruppene, enten ved å flytte fra forskergrupper, eller å skille ut egne såkornmidler. Ny modell for forskergruppene behandles i egen sak og vil implementeres i 2022. Budsjetteffekt av endringene vil komme med virkning fra og med 2023, og vil derfor bli innarbeidet når modell er vedtatt og implementert.

Resultat av prosessen høst 2021 og forslag til nye tiltak

Budsjettutvikling pr enhet

Som beskrevet i prognose for 2021 forventes det et årsresultat på 15 mill. kr og et akkumulert resultat etter 2021 på 45 mill. kr. Dette er styrets handlingsrom for perioden 2022 til 2026. Av de akkumulerte midlene på 45 mill. kr er 25 mill. på fakultetsnivået og 20 mill. på instituttene. I langtidsbudsjettet forutsettes det at instituttene som minimum er i balanse ved utgangen av perioden, og at styret står fritt til å disponere øvrige midler. Dette er en vesentlig forutsetning i budsjettet. Nedenfor kommenteres kort status og hovedtrekk for instituttene budsjetter (tallene er under arbeid og endringer kan komme frem mot styrets behandling):

- Institutt for privatrett: prognose for 2021 er et akkumulert resultat på 2,8 mill. kr i overskudd. For 2022 og etterfølgende år planlegges det med en nedbygning av oppsparte midler og årsresultat med underskudd fra og med 2023, slik at akkumulert resultat ved utgangen av 2025 forventes å være et mindre underskudd på ca. 1 mill. kr.
- Institutt for offentlig rett: prognose for 2021 er et akkumulert resultat på 2,6 mill. kr i overskudd. Etter 2023 avsluttes SFF PluriCourts og prosjektporteføljens bidrag til instituttet blir dermed vesentlig mindre – alt annet likt. I langtidsbudsjettet er det derfor lagt inn en forutsetning om noe økt tilførsel av bidrag fra nye prosjekter, samtidig som det legges opp til en økning av kostnader knyttet til instituttadministrasjon og tilpasning av bruk av vit.ass. stillinger for å balansere budsjettet. Summen av disse forhold er at budsjettet i tilnærmet balanse ved utgangen av 2026.
- Institutt for kriminologi og retts sosiologi: prognose for 2021 er et akkumulert resultat på 4,4 mill. kr. I stillingsplanen er det lagt inn en ekstra stilling som finansieres delvis av IKRS i de kommende år. I tillegg ønsker instituttet å tilsette en egenfinansiert midlertidig undervisningsstilling for å dekke økt undervisningsbehov. Med dette vil de oppsparte midlene gradvis bygges ned, samtidig som instituttet har økt tilførsel fra prosjektporteføljen etter overføring av

prosjekter fra SMR og nye prosjekter. Summen av disse forhold er at budsjettet forventes å ha et redusert akkumulert overskudd på ca. 2 mill kr ved utgangen av 2026.

- Nordisk institutt for sjørett: prognose for 2021 er et akkumulert resultat på 6,4 mill kr. Fra og med 2022 bortfaller den mangeårige bevilgningen fra NMR som har finansiert blant annet deler av instituttets administrasjon. Dette gjør at disse kostnader nå må finansieres over basis-budsjettet. Ved fortsatt samme høye nivå på prosjektporteføljen vil det være rom for dette, samtidig som oppsparte midler gradvis bygges noe ned. Med dette vil det være årsresultater med underskudd fra og med 2022 og et lite akkumulert overskudd på ca. 1 mill. kr ved utgangen av 2026.
- Norsk senter for menneskerettigheter: prognose for 2021 er et akkumulert resultat på 5 mill kr. I langtidsbudsjettet forutsettes det at dette bygges noe ned. Det skjer blant annet gjennom at senteret ønsker å egenfinansiere en ekstra rekrutteringsstilling i 3 år. Med dette forventes det årsresultat med underskudd i perioden 2022-2024 og et akkumulert overskudd på ca. 2 mill. kr ved utgangen av 2026.

Nye tiltak og budsjettjusteringer

På bakgrunn av prosessen med instituttene og behandling av saken med fakultetsledelsen foreslås det følgende nye hovedsatsninger:

- 3 nye faste vitenskapelige stillinger utover allerede vedtatt plan¹. Tiltredelse og budsjetteffekt fra og med høsten 2022
- 2 nye professor-II-stillinger utover allerede vedtatt plan. 5-årige tilsetninger med tiltredelse og budsjetteffekt fra og med 2022

Inntektssiden:

- Økning av forventet nettobidrag fra prosjekter for perioden 2024 til 2026 utover gjeldende budsjett

Undervisnings- og eksamensbudsjett:

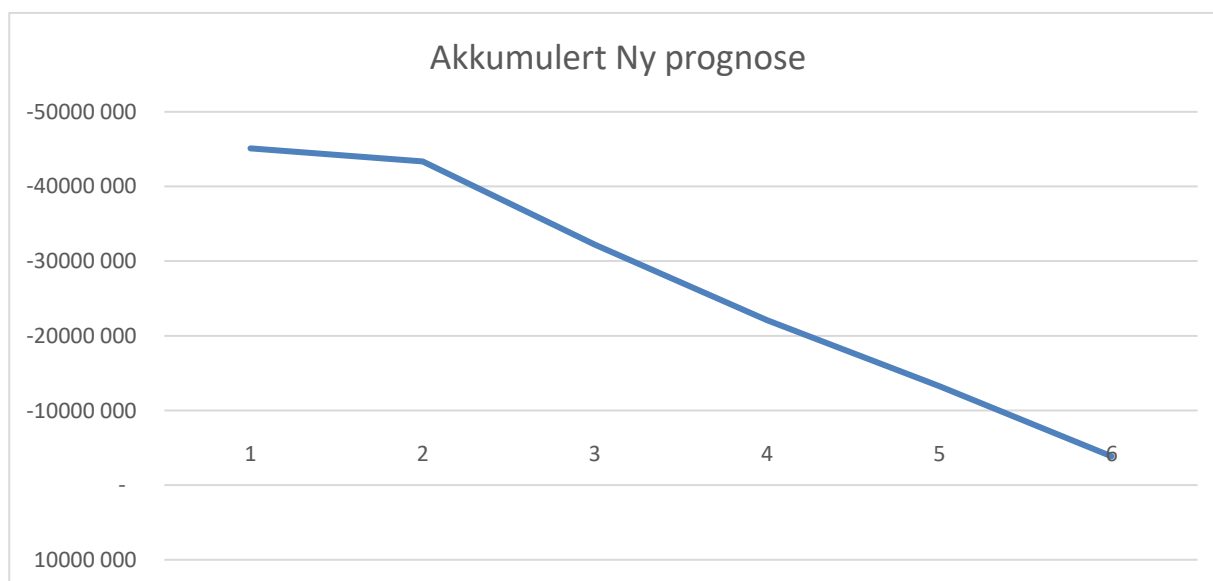
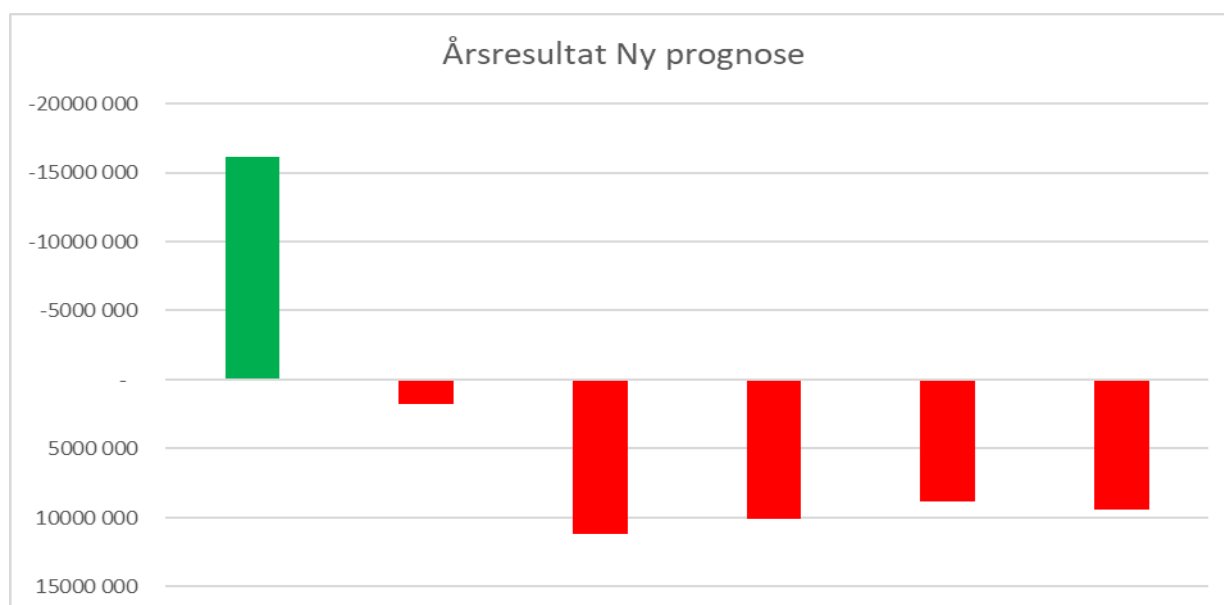
Budsjett 2022 har vært behandlet i programrådet for masterstudiet i rettsvitenskap og innenfor instituttens budsjettprosesser, og det er her foreslått noen nye midlertidige tiltak. For 2022 er det dekning for disse innenfor rammen som er satt av til disposisjon for studiedekningen. Det foreslås at denne rammen videreføres årlig til dekning av nye satsninger og tiltak på området for perioden 2023 til 2026.

¹ 1 universitetslektor + 2 førsteamanuensis

Budsjettbalanse

Med de foreslåtte tiltak vil oppsparte midler som følge av midlertidige aktivitetsreduksjoner gradvis bygges ned. Årsresultatet vil være i balanse for 2022 og i underskudd fra og med 2023. Akkumulert resultat vil reduseres fra dagens nivå mot null ved utgangen av 2026:

	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Ny Prognose høst 2021 årsresultat totalt	- 16 143 000	1 752 009	11 154 347	10 101 133	8 860 096	9 377 096
Ny Prognose høst 2021 akkumulert resultat totalt	- 45 102 772	- 43 350 763	- 32 196 416	- 22 095 283	- 13 235 186	- 3 858 090



Dersom forslagene gjennomføres som beskrevet vil det gi en samlet budsjetteffekt på anslagsvis 30 mill. kr i økte kostnader i perioden. I tillegg betyr det at andelen av bevilgning som er bundet opp til faste kostnader øker noe, men ikke dramatisk.

Vedtak:

Styret slutter seg til forslag til budsjett 2022 og langtidsbudsjett 2022-2026, med de endringer som fremkom i møtet

Vedlegg:

1. Spesifikasjon av bevilgning 2022
2. Gjeldende langtidsbudsjett 2020-2025, vedtatt i styret desember 2020 og justert med effekt av endringer
3. Inntektssimulator 2020/2021
4. Prognose for budsjett 2022 og langtidsbudsjett 2022-2026 med forslag til nye tiltak
5. Notat om stillingsplan

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

Saksbehandler:

Trond Skjeie

+4722859304, trond.skjeie@jus.uio.no

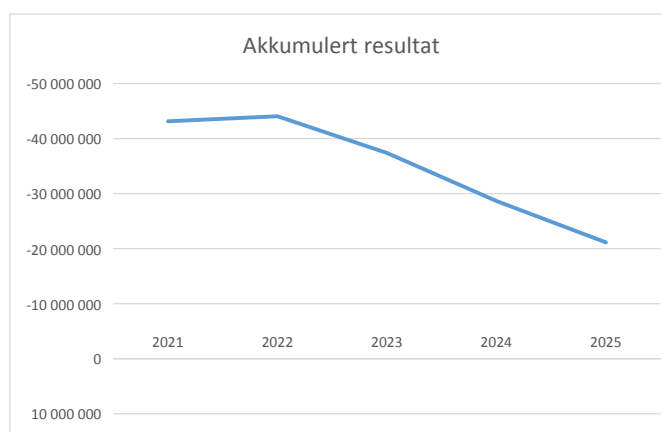
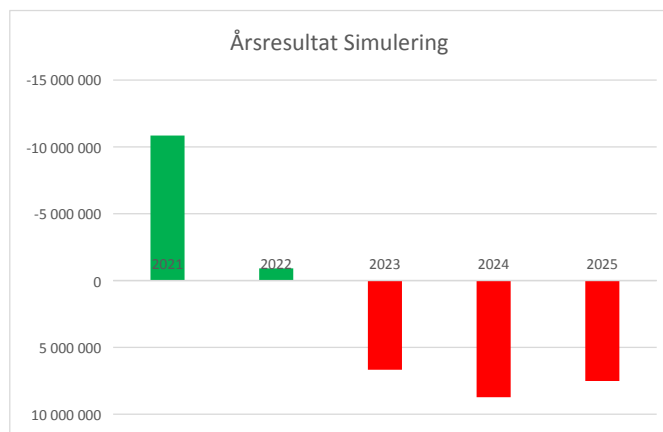
Spesifikasjon av bevilgning post 50 for 2022 med øremerkinger (i hele 1000)

Enhet:			
Det juridiske fakultet			
Beløp i 1000 kr	2022	2021	Endring
A. Utdanning			
I. Basis			
01. Studieplasser	123 537	118 923	4 614
I. Basis Totalt	123 537	118 923	4 614
II. Resultater			
01. Kandidater	19 361	18 611	750
02. Studiepoeng	64 017	62 306	1 711
03. Utrvekslingsstudenter	2 114	2 457	-343
II. Resultater Totalt	85 492	83 374	2 118
A. Utdanning Totalt	209 029	202 297	6 732
B. Forskning			
I. Basis			
01. Rekrutteringsstillinger	45 843	44 813	1 030
04. Varige tiltak med øremerkinger	752	735	17
I. Basis Totalt	46 595	45 548	1 047
II. Resultater			
01. Doktorgrader	3 631	3 525	106
02. NFR-midler	2 546	2 483	63
03. EU-midler	1 697	1 377	320
04. BOA-midler	1 891	1 123	768
05. Publiseringspoeng	4 533	4 630	-97
II. Resultater Totalt	14 298	13 138	1 160
III. Midlertidige tiltak			
02. Midlertidige tiltak	3 600	3 600	0
III. Midlertidige tiltak Totalt	3 600	3 600	0
B. Forskning Totalt	64 493	62 286	2 207
E. Annet			
I. Basis			
01. Tilpasning	36 163	36 693	-530
02. Varige tiltak med øremerkinger	288	288	0
I. Basis Totalt	36 451	36 981	-530
III. Midlertidige tiltak			
03. Midlertidige tiltak		-1 176	1 176
III. Midlertidige tiltak Totalt		-1 176	1 176
E. Annet Totalt	36 451	35 805	646
Totalsum	309 973	300 388	9 585

Gjeldende Budsjett vedtatt styre desember 2020	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Regnskap			Budsjett		
Overført fra i fjor	-11 913 928	-29 917 944	-32 289 761	-30 798 575	-24 439 385	-17 102 680
Inntekter	-298 011 819	-300 788 940	-298 918 845	-296 988 441	-292 662 176	-291 170 870
Personalkostnader	220 694 739	228 273 863	229 301 007	229 293 178	222 994 365	218 570 458
Driftskostnader	86 482 215	95 765 844	96 000 844	95 934 509	94 813 509	94 787 509
Investeringer	4 704 883	4 712 660	3 212 660	3 212 660	3 212 660	3 212 660
Nettobidrag fra eksterntfinansierte prosjekter	-31 885 208	-30 685 244	-28 004 481	-24 992 716	-20 921 653	-19 177 016
Prosjektavslutning	-107 194	350 000	-100 000	-100 000	-100 000	-100 000
Årsresultat		-2 371 817	1 491 186	6 359 190	7 336 705	6 122 741
Akkumulert resultat	-30 036 313	-32 289 761	-30 798 575	-24 439 385	-17 102 680	-10 979 939

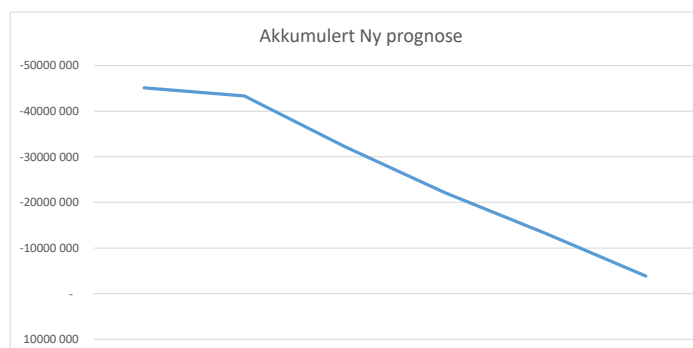
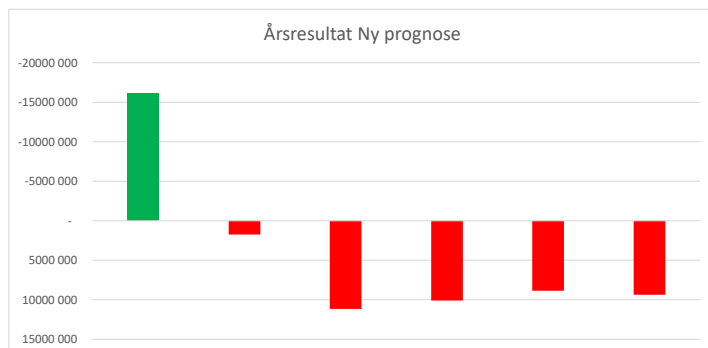
Ny prognose 2021
-29 917 944
-300 788 940
228 273 863
90 000 000
2 000 000
-30 685 244
350 000
-10 850 321
-40 768 265

Simulering budsjett med nye stillinger, ny prognose 2021 og bevilgning 2022	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Regnskap			Budsjett		
Overført fra i fjor	-11 913 928	-29 917 944	-43 140 082	-44 053 073	-37 380 476	-28 652 012
Inntekter	-298 011 819	-300 788 940	-303 300 000	-300 988 441	-296 662 176	-295 170 870
Personalkostnader	220 694 739	228 273 863	231 277 985	233 606 585	228 386 123	223 962 217
Driftskostnader	86 482 215	95 765 844	96 000 844	95 934 509	94 813 509	94 787 509
Investeringer	4 704 883	4 712 660	3 212 660	3 212 660	3 212 660	3 212 660
Nettobidrag fra eksterntfinansierte prosjekter	-31 885 208	-30 685 244	-28 004 481	-24 992 716	-20 921 653	-19 177 016
Prosjektavslutning	-107 194	350 000	-100 000	-100 000	-100 000	-100 000
Årsresultat		-10 850 321	-912 991	6 672 597	8 728 464	7 514 500
Akkumulert resultat	-30 036 313	-43 140 082	-44 053 073	-37 380 476	-28 652 012	-21 137 513



Gjeldende Budsjett vedtatt styre desember 2020	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Regnskap	Budsjett				
Overført fra i fjor	-11 913 928	-29 917 944	-32 289 761	-30 798 575	-24 439 385	-17 102 680
Inntekter	-298 011 819	-300 788 940	-298 918 845	-296 988 441	-292 662 176	-291 170 870
Personalkostnader	220 694 739	228 273 863	229 301 007	229 293 178	222 994 365	218 570 458
Driftskostnader	86 482 215	95 765 844	96 000 844	95 934 509	94 813 509	94 787 509
Investeringer	4 704 883	4 712 660	3 212 660	3 212 660	3 212 660	3 212 660
Nettobidrag fra eksternfinansierte prosjekter	-31 885 208	-30 685 244	-28 004 481	-24 992 716	-20 921 653	-19 177 016
Prosjektavslutning	-107 194	350 000	-100 000	-100 000	-100 000	-100 000
Årsresultat		-2 371 817	1 491 186	6 359 190	7 336 705	6 122 741
Akkumulert resultat	-30 036 313	-32 289 761	-30 798 575	-24 439 385	-17 102 680	-10 979 939

Ny prognose 2021
-29 917 944
-301 625 114
224 278 985
91 623 630
3 358 712
-32 968 700
147 659
-15 184 828
-45 102 772



Ny Prognose høst 2021 årsresultat totalt		-	16 143 000	1 752 009	11 154 347	10 101 133	8 860 096	9 377 096					
Ny Prognose høst 2021 akkumulert resultat totalt		-	45 102 772	-	43 350 763	-	32 196 416	-	22 095 283	-	13 235 186	-	3 858 090

Stillinger ved juridisk fakultet

Ved fakultetet har vi de senere årene utlyst relativt få faste vitenskapelige stillinger. Siden siste utgave av dette dokumentet er fakultetets økonomi forbedret betydelig, dette gir oss grunnlag for en forsiktig økning av takten i utlysningen av stillinger.

Det er vanskelig å lage stillingsplaner langt frem i tid. Budsjettforutsetningene endres underveis slik at stillingsplanene også må endres. Samtidig er det viktig å ha en plan med et visst tidsperspektiv slik at fakultetet kan ivareta sentrale forsknings- og undervisningsbehov frem i tid. Vi har for eksempel fått meldt inn konkrete undervisningsbehov i faget sivilprosess som er et stort undervisningsfag som pt. ivaretas varetas av en fast vitenskapelig. Det er viktig at fremtidige ansettelser ivaretar undervisningsbehovene i fakultetets store obligatoriske undervisningsfag.

Forslag til plan:

Vår 2021

Gjennomført:

- IKRS ansetter to i stedet for en førsteamanuensis.

Høst 2021

Under arbeid:

- IKRS har lyst ut et 3-årig vikariat som universitetslektor i kriminologi. Stillingen finansieres av IKRS med prosjektmidler (de har mange fast ansatte som ikke skal undervise pga. arbeid i prosjekter. Vikaren vikarierer for disse)

Under utlysning:

- SMR har lyst ut en 1. amanuensis stilling for samfunnsviter.
- SMR har lyst ut en 1. amanuensis stilling i rettsvitenskap (til erstatning for 1. amanuensis som ikke tiltrådte i full stilling).

Under planlegging:

- Det lyses ut en 1. amanuensis stilling på NIFS. Om stillingen skal åpen eller knyttet til et bestemt fagfelt må diskuteres.

Mulighet:

- Det lyses ut en ekstra universitetslektor i rettsvitenskap. Bred utlysning (må kunne undervise i flere fag), men et krav at vedkommende skal kunne undervise og støtte faglærer i faget Sivilprosess.

Vår 2022

- Det lyses ut en stilling på IOR. Dersom utlysningen er åpen, kan det lyses ut som en til to stillinger. Hvis det ansettes to, lyses det ikke ut en stilling våren 2023 (se under). Er utlysningen innen et bestemt fagfelt bør bare en ansettes.

Høst 2022

- Det lyses ut en stilling ved IFP. Dersom utlysningen er åpen, kan det lyses ut som en til to stillinger. Hvis det ansettes to, lyses det ikke ut en stilling høsten 2023 (se under). Er utlysningen innen et bestemt fagfelt bør bare en ansettes.

Vår 2023

- Det lyses ut en stilling på IOR. Stillingen utgår om det ansettes to våren 2022.

Høst 2023

- Det lyses ut en stilling ved IFP. Stillingen utgår om det ansettes to høsten 2022.

2024

- Foreløpig ingen planlagte utlysninger