



Til: Fakultetsstyret

**Sak i møtet: V-SAK 3**

Dato: 22.09.2022

Saksnr.: 2022/13045 TRONSK

## Budsjett 2023 og langtidsbudsjett 2023-2027

### Bakgrunn og prosess

Universitetet har rullerende 3-årige årsplaner og 5-årige budsjetter. Inneværende årsplan gjelder for perioden 2022-2024, mens inneværende langtidsbudsjett (LTB) gjelder for perioden 2022-2026. Årsplanen skal iverksette strategien for virksomheten, budsjettet skal være en ressursallokering som gir de økonomiske forutsetninger for gjennomføring av årsplanen. I styrets møte 17. juni ble saken behandlet første gang, og ett nytt tiltak for budsjettet i perioden 2023 til 2027 ble vedtatt. Dette er andre behandling av saken. Samtidig med styrets behandling pågår prosessen med enhetenes budsjetter. I denne saken foreslås noen nye tiltak, basert på forutsetninger etter styrets første behandling. I desember 2022 vil styret få detaljert budsjett til behandling for vedtak.

### Forutsetninger og rammebetingelser

#### Bevilgning 2023

Fakultetet har mottatt foreløpig disponeringsskriv fra UiO med tildeling for 2023. Denne er på 309,388 mill. kr. I dette inngår en lønns- og priskompensasjon på 3,4%. En eventuell lønns- og prisvekst utover dette er fakultetets risiko. Dette gir en nominell økning på 9,3 mill. kr fra 2022, og en reell nedgang på ca. 1 mill. kr. På utdanningsiden 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 og publiseringspoeng, mens det er en liten reduksjon knyttet til øvrige resultatmidler. Videre er det lagt inn en forventet opptrapping av ABE-reformen og en reduksjon knyttet til Statsbudsjettet 2022 - Inndekning av kutt.

Foreløpig disponeringsskriv er vedlagt i vedlegg 1.



### Bidrag fra prosjekter

I fakultetets basisinntekt inngår også bidrag fra prosjekter som en vesentlig del. I 2022 står denne for ca. 10 % av rammen. Samlet kan en si at 1 av 5 årsverk på fakultetet finansieres av enten direkte prosjektmidler eller bidrag fra prosjekter til basisvirksomhet. Det er innenfor denne delen det er størst svingninger over tid. Derfor er det viktig for handlingsrommet at aktivitetene tilpasses inntekt fra prosjekter slik at ikke for stor del av bevilgningen bindes opp til faste kostnader.

På fire år er prosjektinntektene til basis mer enn doblet. Det nye langtidsbudsjettet legges utfra en forutsetning om fortsatt høy prosjektaktivitet.

### Styrets vedtak fra juni

På bakgrunn av forutsetninger og rammebetingelser som forelå pr juni vedtok styret et nytt tiltak som gjelder stillingsplanen for vitenskapelige stillinger. Vedtaket er en utvidelse av stillingsplanen 2021, som forutsettes iverksatt som tidligere planlagt med følgende tillegg:

- 1 ny førstestilling utover gjeldende plan
- 1 ny universitetslektor utover gjeldende plan

Begge stillinger utlyses i 2022, med delvis budsjetteffekt fra 2023 og full effekt fra og med 2024.

### Prognose for regnskap 2022

Regnskapet etter 2. tertial viser et mindreforbruk (overskudd) på ca. 10 millioner kroner i tertialet, noe som gir et akkumulert overskudd på 68 millioner. I de akkumulerte midlene inngår ca. 8 mill. kr som er øremerket prosjekter som ikke kan disponeres av basisvirksomheten. Mindreforbruket for øvrig skyldes i hovedsak økt nettobidrag fra prosjektporteføljen, reduserte driftskostnader som følge av lavere aktivitet enn planlagt, antall rekrutteringsstillinger under måltallet, forsinkelser i tilsettinger og etterbetaling av lønnsoppgjøret. Ytterligere informasjon og detaljer er omtalt i egen sak om regnskap pr 2. tertial.

Regnskapet etter 2. tertial er gjennomgått grundig i møter med alle underliggende enheter. På bakgrunn av denne gjennomgangen og en analyse av realisme i forventet aktivitet for resten av året har vi justert årsprognosen for basisvirksomheten. Det er fortsatt usikkerhet rundt utviklingen i 3. tertial, men en forbedring av resultatet på minst 5 mill. kr i 3. tertial anser vi for å være realistisk. Dette gir et noe økt handlingsrom i forhold til gjeldende langtidsbudsjett og prognosen etter 1. tertial.

Forbedringen i resultat gir grunnlag for enkelte nye faglige satsinger. Det er noe usikkerhet hvorvidt det er varige forhold i resultateffekten. Resultateffekten er i stor grad oppstått av midlertidige forhold, men det kan også tenkes at det er en reduksjon i kostnader på lang sikt som følge av rimeligere aktiviteter og redusert omfang av enkelte aktiviteter. På denne



bakgrunn anbefales det å iverksette noen tiltak av midlertidig karakter som kan reverseres dersom utviklingen snur, samt noen tiltak på varige faste aktiviteter.

### Forslag til nye tiltak

Endringen i langtidsprognosen foreslås disponert til nye tiltak. Samlet endring er fordelt på fakultets- og instituttnivå. Fakultetsnivåets andel av dette utgjør ca. 20 mill. kr. De nye tiltakene foreslås i hovedsak disponert innenfor denne rammen.

- **Stillingsplan:**

- 2 nye førstestillinger utover tidligere vedtak
- 1 ny universitetslektorstilling utover tidligere vedtak

Samlet budsjetteffekt av dette er beregnet til 9,75 årsverk og 8,775 mill. kr. Dette forutsetter utlysning høst 2022/vår 2023 og noe budsjetteffekt fra høst 2023 og helårsvirkning fra og med 2024.

- **Investeringer:**

- IT-utstyr nytt bygg med utskiftning fra og med høst 2024.

Budsjett effekt på 13 mill. kr for perioden 2024-2027, 1 mill. kr for 2024 og 4 mill. kr årlig fra og med 2025.

Samlet budsjetteffekt av foreslåtte tiltak utgjør 21,775 mill. kr for langtidsperioden. Detaljene i dette fremkommer i vedlegg 3.

Forslag til vedtak:

*Styret slutter seg til forslag til nye tiltak for langtidsbudsjett 2023-2027.*

Vedlegg:

1. Foreløpig disponeringskriv for juridisk fakultet 2023
2. Gjeldende langtidsbudsjett 2022-2026, vedtatt i styret desember 2021
3. Kostnadsberegning forslag nye tiltak

Til: Det juridiske fakultet

Dato: 23. september 2022

## FORELØPIG DISPONERINGSSKRIV FOR 2023

Universitetsstyret vedtok Fordeling 2022 21. juni 2022. Vi viser til styrenotatet for nærmere beskrivelse og begrunnelse for tiltakene som prioriteres:

[Protokoll fra møte nr. 4/2022 i universitetsstyret - Universitetet i Oslo \(uio.no\)](#) (V-sak 26)

Endringer som følge av supplerende tildelingsbrev fra KD 26.06.2022, etter behandling av Revidert nasjonalbudsjett om omlegging til ny pensjonsmodell og gevinst fra endrede jobbreisevaner, er innarbeidet i foreløpig disponeringsskriv.

Universitetsdirektørens disponeringsskriv stiller bevilgningen til disposisjon for den enkelte enhet. Vi tar forbehold om det skulle oppstå behov for justeringer som følge av Kunnskapsdepartementets (KDs) tildelingsbrev for 2023.

### 1. RAMMEBETINGELSER OG GENERELLE FØRINGER

#### 1.1 Strategi 2030 og årsplan 2022-2023

Strategi 2030 er førende for hele Universitetet i Oslo. Strategien er basert på fire overordnede ambisjoner med tilhørende målformuleringer. Strategien følges opp gjennom rullerende årsplaner med utvalgte tiltak frem til tiårsskiftet. Disse tiltakene setter rammer for hele UiO, er styrende for fakulteter, museer, universitetsbiblioteket og sentere organisert under universitetsledelsen samt deres underliggende enheter.

Fakultetene, museene, universitetsbiblioteket, sentrene og deres underliggende enheter har ulike faglige profiler og ambisjoner, og balanserer, tilpasser og avveier UiOs rullerende årsplaner og tiltak i lokale årsplaner og utviklingsplaner. Arbeidet følges opp gjennom dialog i styringsstrukturen.

Fakulteter, museer, universitetsbiblioteket og sentre bes innarbeide føringer fra Strategi 2030 og UiOs årsplan 2022-2023 i sine lokale årsplaner der det er relevant.

#### 1.2 Fordeling av antatt statsbevilgning for året 2023

Styret har vedtatt å videreføre enhetenes rammer for 2023 på samme nivå som 2022. Samlet anslag for bevilgningen i 2023 er 6,196 mrd. kroner.



Saksbehandler:  
Marianne Løken  
22856137, marianne.loken@admin.uio.no

Nye interne prioriteringer i 2023 beløper seg til 42 mill. kroner. Dette gjelder hovedsakelig satsingene Demokrati og Energi og miljø og det nasjonale prosjekt for saksbehandling og arkiv (UH SAK).

Universitetsstyret vedtok 21. juni fordeling av 45 frie studieplasser fra RNB2020 (V-SAK 30/22). Studiepllassen er innarbeidet i rammene til de berørte fakultetene. De øvrige tildelte studieplassene fra fra RNB 2020 er trappet opp i henhold til plan.

UiO har lagt til grunn en forventet lønns- og prisvekst i 2023 på 3,4%. Dette er basert på prognoser fra SSB for lønns- og prisvekst i 2023.

Det lagt inn en reduksjon i enhetenes rammer på til sammen 30,2 mill. kroner som følge en forventet opptrapping av kutt (ABE-reform/andre målrettede kutt).

KD reduserte UiOs bevilgning med 35,87 mill. kroner i 2022 knyttet til endrede reisevaner i staten og behov for å finansiere satsinger under departementet. Reduksjonen er innarbeidet i enhetenes rammer i 2023.

KD har økt UiOs ramme med 16,07 mill. kroner i 2022, dette er en tilbakeføring av deler av kuttet som følge av omlegging ny pensjonsmodell. Midlene er tilbakeført enhetene etter andel BOA-midler (ekskl. NFR).

### **1.3 Generelle rammebetingelser – bevilgning**

UiOs enheter er rammestyrte. Enhetene skal planlegge sin aktivitet for 2023 på bakgrunn av de føringer og økonomiske rammer som universitetsdirektøren gir i dette brevet.

Enhetene følges opp i et femårig perspektiv. For enheter som har et vesentlig akkumulert merforbruk er prosedyren at tidspunktet for å oppnå økonomisk balanse fryses. Det forutsettes at fakultetene og tilsvarende enheter følger opp underliggende nivå tilsvarende. Fakultetets ledelse skal informere universitetsledelsen umiddelbart dersom fakultetet får kjennskap til vesentlige avvik i forhold til disponeringsskrivet eller planlagt aktivitet.

Alle enheter følges opp i forbindelse med tertialavslutningene, og enheter som har høyere økonomisk risiko følges særskilt opp.

I tråd med styrenotat om Revidert masterplan for UiOs eiendommer, har UiO som mål å effektivisere og redusere arealbruken, og spesielt redusere innleie av arealer. Det er en forventning om at alle enheter bidrar til en bedre arealutnyttelse ved UiO. Arealkostnader utgjør en stor andel av enhetenes rammer, og representerer dermed også et betydelig handlingsrom. Dette er et handlingsrom som det vil være viktig at enhetene vurderer/utnytter i årene som kommer.

Tildelingen til større forskningsinfrastruktur i 2023 vil bli utlyst i løpet av høsten 2022.

## 2. OPPFØLGING

Universitetsledelsen vil følge opp enhetenes gjennomføring av aktivitet og økonomistyring gjennom dialog om utviklingsplaner og virksomhetsrapportering. Tema for styringsdialogene er enhetenes utvikling, muligheter og utfordringer i lys av strategi 2030 og langsiktige rammebetingelser. Tertialvise virksomhetsrapporter gir styret og universitetsledelsen innsikt i hvordan ressursene disponeres.

Premisser, forutsetninger og anbefalinger til enhetenes leveranse for 5-årig prognose 2023-2027 den 15.12.2022 vil bli konkretisert i bestillinger til enhetene over sommeren.

## 3. SPESIFIKKE FØRINGER – DET JURIDISKE FAKULTET

### 3.1 Bevilgning post 50 for 2023

Universitetsdirektøren stiller med dette inntektsrammer til disposisjon og videreforder antatt statstilskudd på kap. 271, post 50 for Det juridiske fakultet (JUS). Fakultetets bevilgning for 2023 er på 309,388 mill. kroner, en økning med 9,303 mill. kroner. Statstilskuddet fra KD vil bli inntektsført fakultetene i universitetsregnskapet hver måned.

Rammen økes med 949.000 kroner som følge tilbakeføring av midler knyttet til ny pensjonsmodell.

Det er innarbeidet et kutt som følge av endrede reisevaner m.m. i staten, fakultetets andel beløper seg 1,672 mill. kroner.

Det er lagt et ytterligere generelt varig kutt på 0,5 % (0,64 % effektivt) i 2023, som tiltak for avbyråkratisering og effektivisering. For JUS utgjør dette 1,363 mill. kroner i rammekutt.

Studieplassene fra RNB 2020 er trappet opp i henhold til plan.

#### ***Budsjettdisponeringsmyndigheten delegeres med dette til dekanen ved fakultetet***

Fakultetene har frihet til å disponere bevilgningen og andre inntekter iht. vedtatte rammer og føringer gitt i disponeringsskrivene.

Budsjettdisponeringsmyndigheten medfører ansvar for fakultetets økonomiske forpliktelser. Før en person med budsjettdisponeringsmyndighet gjennomfører disposisjoner, skal vedkommende påse at det er hjemmel for disposisjonen, at det er budsjettmessig dekning for disposisjonen, og at disposisjonen er økonomisk forsvarlig.

Fakultetsledelsen har ansvar for å sikre at disposisjonene gjøres i henhold til gjeldende regelverk. Vi viser her særlig til Lov og forskrift om offentlige anskaffelser og Regelverket for økonomistyring i staten<sup>1</sup>. Alle med budsjettdisponeringsmyndighet skal gjennomføre obligatorisk kurs.

---

<sup>1</sup> [Lov om offentlige anskaffelser \[anskaffelsesloven\] - Lovdata](#)

***Rekrutteringsstillinger***

Fakultetets måltall for rekrutteringsstillinger i 2023 er 47. Fakulteter og tilsvarende enheter kan fritt omdisponere fra stipendiatstillinger til postdoktorstillinger under forutsetning av at det samlede måltallet nås.

***Midlertidige tiltak***

Der gitt uttelling for en SFU (CELL – Centre on Experimental Legal) og to ERC Starting Grant, til sammen 1,6 mill. kroner. Midlertidig toppforskningsstøtte fases ut når den opprinnelige prosjektperioden utløper.

**Spesifikasjon av bevilgning post 50 for 2023 med øremerkinger (i hele 1000)**

<b>Det juridiske fakultet</b>			
<i>Beløp i 1000 kr</i>	<b>2023</b>	<b>2022</b>	<b>Endring</b>
<b>A. Utdanning</b>			
<b>I. Basis</b>			
01. Studieplasser	129 651	123 688	5 963
<b>I. Basis Total</b>	<b>129 651</b>	<b>123 688</b>	<b>5 963</b>
<b>II. Resultater</b>			
	<b>89 380</b>	<b>85 492</b>	<b>3 888</b>
<b>A. Utdanning Total</b>	<b>219 031</b>	<b>209 180</b>	<b>9 851</b>
<b>B. Forskning</b>			
<b>I. Basis</b>			
01. Rekrutteringsstillinger	47 401	45 843	1 558
04. Varige tiltak med øremerkinger			
aa. Driftsmidler forskning		752	-752
<b>I. Basis Total</b>	<b>47 401</b>	<b>46 595</b>	<b>806</b>
<b>II. Resultater</b>			
	<b>15 353</b>	<b>14 298</b>	<b>1 055</b>
<b>III. Midlertidige tiltak</b>			
02. Midlertidige tiltak			
aq. SFU og ERC	1 600	1 600	0
aw. Midlertidig toppforskningsstøtte		2 000	-2 000
<b>III. Midlertidige tiltak Total</b>	<b>1 600</b>	<b>3 600</b>	<b>-2 000</b>
<b>B. Forskning Total</b>	<b>64 354</b>	<b>64 493</b>	<b>-139</b>
<b>E. Annet</b>			
<b>I. Basis</b>			
01. Tilpasning			
aa. Fjorårets tildeling, prisjustert	27 874	37 537	-9 663
aj. Forventet opptrapping av ABE-reformen	-1 363	-1 374	11
ar. Kutt ny premiemodell pensjon		-9 206	9 206
as. Samling av arkivfunksjonen	-861	-833	-28
at. Statsbudsjettet 2022 - Inndekning av kutt	-1 672		-1 672
av. Likestillingsmidler - overført fra øremerking	298		298
au. Driftsmidler forskning - overført fra øremerking	778		778
ax. Tilbakeføring - Kutt ny premiemodell pensjon	949		949
02. Varige tiltak med øremerkinger			
ac. Stimuleringsmidler til lokalt likestillingsarbeid		288	-288
<b>I. Basis Total</b>	<b>26 003</b>	<b>26 412</b>	<b>-409</b>
<b>E. Annet Total</b>	<b>26 003</b>	<b>26 412</b>	<b>-409</b>
<b>Grand Total</b>	<b>309 388</b>	<b>300 085</b>	<b>9 303</b>



Med hilsen

Arne Benjaminsen  
universitetsdirektør

Ellen Johanne Caesar  
avdelingsdirektør

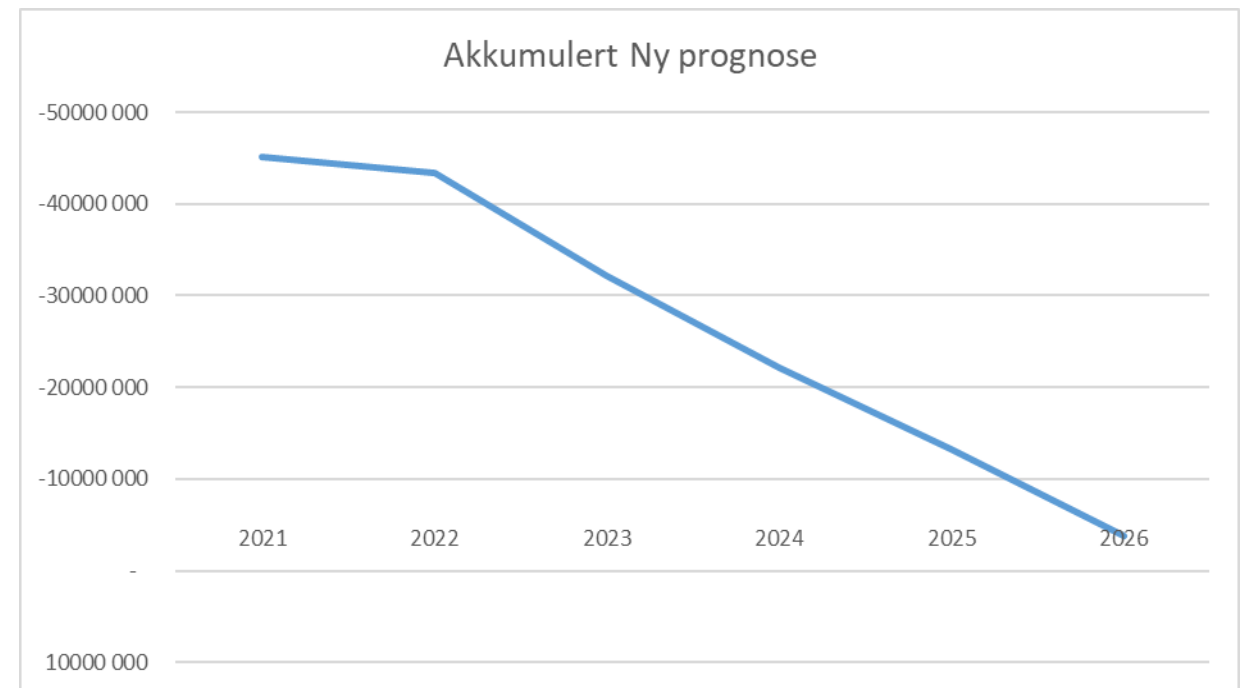
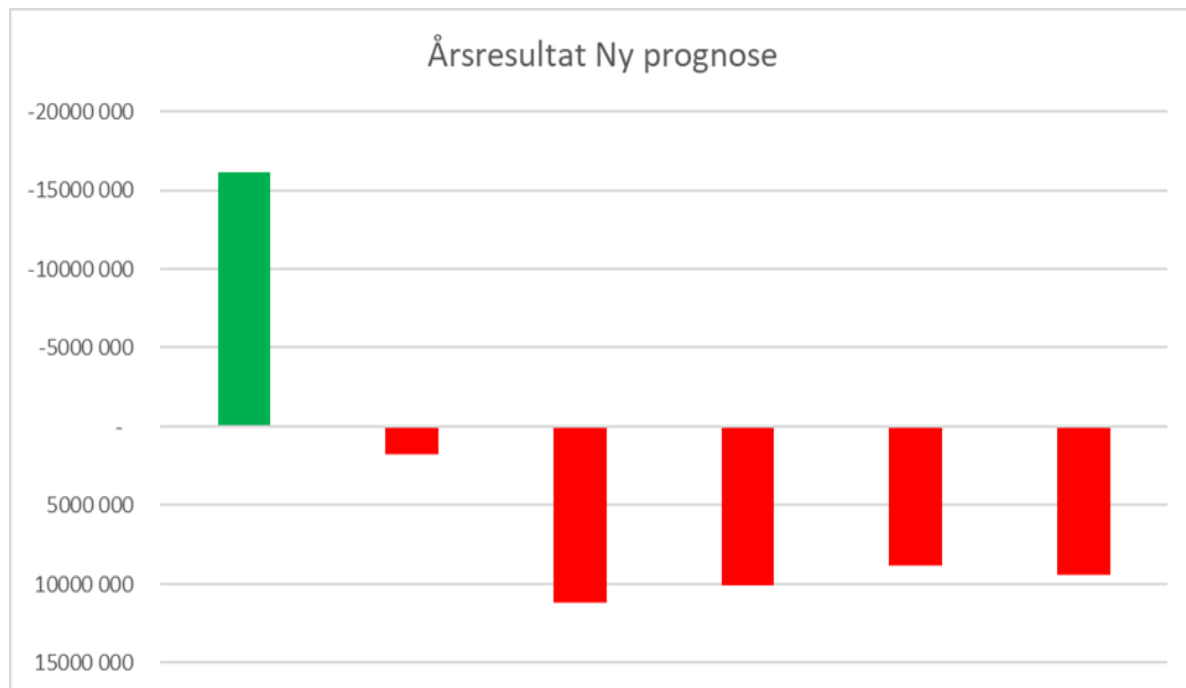
Dette dokumentet er godkjent elektronisk ved UiO og er derfor ikke signert.

Vedlegg:

- Spesifisert fordeling 2023
- Notat om grunnlag og forutsetninger for lønns- og prisutvikling i 2023

# Budsjett fakultetsstyret desember 2021

		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



## Vedlegg 3: Kostnadsberegning nye tiltak

Førstestillinger		2023	2024	2025	2026	2027	2023-2027
Antall stillinger	3		0,75	3	3	3	9,75
Beløp pr årsverk (reduisert med 30% undervisningsandel)	900 000						
Budsjetteffekt pr år fom høst 2024		-	675 000	2 700 000	2 700 000	2 700 000	8 775 000
Investeringer IT							
Beløp pr år (20 mill. kr / 5 år) fom høst 2024	4 000 000		1 000 000	4 000 000	4 000 000	4 000 000	13 000 000
Total kostnadsøkning stillinger og investeringer			1 675 000	6 700 000	6 700 000	6 700 000	21 775 000