



Til: Fakultetsstyret

O-SAK 6

Møtenr: 2/2023

Møtedato: 22.6.2023

Dato: 31.05.2023

Saksnr.: 2023/9509 TRONSK

## Budsjett 2024 og langtidsbudsjett 2024-2028

### Bakgrunn og prosess

Fakultetet har rullerende 3-årige årsplaner og 5-årige budsjetter. Inneværende årsplan gjelder for perioden 2023-2025, mens inneværende langtidsbudsjett (LTB) gjelder for perioden 2023-2027. Årsplanen skal iverksette strategien for virksomheten, budsjettet skal være en ressursallokering som gir de økonomiske forutsetninger for gjennomføring av årsplanen. I denne sak presenteres noen sentrale rammebetingelser og forutsetninger for budsjettet til orientering. Prosessen videre vil involvere enheter på fakultetet; institutter, studentutvalg, administrasjon, og saken vil bli behandlet i en omfattende prosess på fakultetet. Høsten 2023 vil styret få budsjettet til behandling for vedtak.

### Forutsetninger og rammebetingelser

### Finansieringsmodell

Universitetsstyrets modell for fordeling av den ordinære statsbevilgningen synliggjør konsekvenser av strategiske prioriteringer ved å knytte ressursfordelingen til aktivitetsområder og tildelingsmåter. Modellen viser dermed grunnlaget for den aktuelle ressursfordelingen til fakulteter, museer, sentre og øvrige enheter.



FIGUR 1 INTERN FINANSIERINGSMODELL VED UIO

Tildelingsmåter Aktiviteter	Basis	Resultater	Satsinger
Forskningsbasert utdanning	Studieplasser Faglig bredde Tannklinikk/ sykehustilskudd	Studiepoeng Utvekslingsstudenter	Konkrete, styrevedtatte satsinger av midlertidig karakter
Forskning og forskerutdanning	Rekrutteringsstillinger Vitenskapelig utstyr/ eksperimentell virksomhet Regionale etiske forskningskomiteer	Doktorgrader NFR-/EU-midler Publikasjonspoeng	
Samfunnskontakt og samlinger	Museer Bibliotek		
Infrastruktur	IT (USIT) Sentraladministrasjon		
	Tilpasningspott		

Faktiske resultater av universitetets virksomhet handler blant annet om studiepoeng, forskningspublikasjoner og doktorgrader. Disse resultatene gis en pris og inngår i grunnlaget for ressursfordelingen. Endrede resultater gir endret tildeling. De insentivene som finnes i den nasjonale finansieringsmodellen er videreført i den interne modellen. Omfanget av den resultatbaserte fordelingen er mindre i den interne modellen enn i den nasjonale ved at prisene er lavere internt. Andre endringer i den interne modellen i forhold til den nasjonale er at prisene er regelstyrte slik at hvert fakultet etc. bare sammenliknes med seg selv over tid (åpen ramme) og at resultatsvingninger gattes ut ved å bruke treårig gjennomsnitt ved utregningen.

Det er en relativt liten del av bevilgningen som styres av resultater og som dermed kan påvirkes av fakultetet. Største delen av bevilgningen ligger fast. I tillegg til endringer i resultater endres også bevilgningen gjennom universitetsstyrets disposisjoner utenfor modellen. De siste årene har endring i ramme i all hovedsak kommet gjennom slike disposisjoner, som for eksempel reduksjon i realbevilgning på grunn av ABE-reformen og interne rammekutt, og inndekning av økte energikostnader.



## Mulige endringer i finansieringsmodell

Det foreligger nå et forslag til endringer i departementets finansieringsmodell. Hovedelementene i forslaget er at resultatdelen reduseres noe, gjennom at en del midler som formidles som insentiv- flyttes til basismidler.

Regjeringen foreslår å:

- fjerne resultatbasert uttelling på indikatorene for utvekslingsstudenter, publiseringspoeng og eksterne inntekter.
- redusere antallet finansieringskategorier for den resultatbaserte uttellingen for studiepoeng fra seks til tre.
- erstatte indikatoren for uteksaminerte kandidater med en indikator for fullføring av studieprogrammer.
- videreføre indikatorene for gjennomførte studiepoeng og avlagte doktorgrader og oppjustere satsen for studiepoenguttelling.

Om og når dette eventuelt implementeres i UiOs modell er uvisst på nåværende tidspunkt. Endring vil uansett ikke ha resultateffekter for budsjett 2024. Tildelt ramme som beskrives nedenfor bygger derfor på nåværende modell.

## Bidrag fra prosjekter

I fakultetets basisinntekt inngår også bidrag fra prosjekter som en vesentlig del. I 2023 står denne for litt over 10 % av rammen. Samlet kan en si at 1 av 4 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.

Prosjektaktiviteten er nå historisk høy, det samme er nettobidraget til basisvirksomheten. Det innebærer økonomisk risiko å legge denne høye prosjektaktiviteten til grunn for langtidsbudsjettet. Det er viktig at styret er bevisst den forhøyede risikoen.

## Bevilgning 2024

Fakultetet har mottatt informasjon om foreløpig tildeling fra UiO. Denne er på 298,1 mill. kr. Dette gir en økning på 9,5 mill. kr fra 2023. Men i rammen for 2023 inngikk



inndragning av engangsmidler til økte energikostnader på 11,4 mill. kr. Det betyr at når en tar hensyn til dette så er tildeling 2024 en realnedgang på ca. 2 mill. kr.

Dette er før lønns- og priskompensasjon er lagt inn. I revidert nasjonalbudsjett for 2023 har regjeringen kompensert virksomhetene for en lønnsvekst på 5%. UiO tildeles 140 mill. kr av dette. Foreløpig informasjon tilsier at dette ikke vil bli viderefordelt til fakultetene. I så fall betyr det **en underfinansiering på 2% av lønnskostnader, tilsvarende ca. 6 mill. kr årlig for juridisk fakultet**. Dette er en langsiktig underfinansiering som også påvirker senere år på grunn av at lønnskostnadene er øket varig. 5-årig effekt blir over 30 millioner dersom forutsetningen slår til, alt annet likt.

På resultatmidler er det en økning på 1,5 mill. kr samlet, knyttet til EU- og BOA-midler.

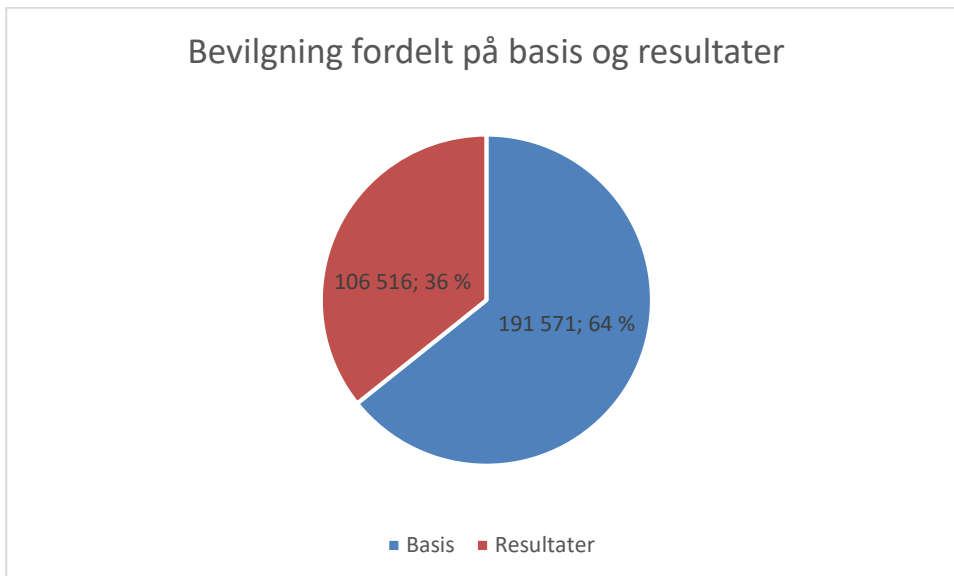
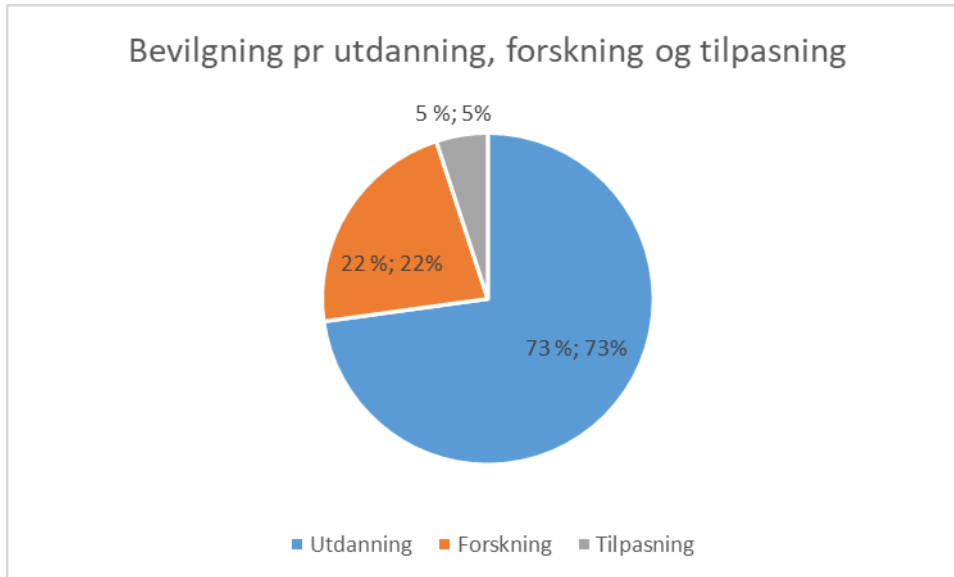
Videre er det lagt inn et forventet kutt i statsbudsjettet på 1,1%; dette utgjør ca. 3 mill. kr i reduksjon for juridisk fakultet.

Fakultetets tildeling 2024 fordelt på tildelingsmåter i finansieringsmodell:

FIGUR 2 BEVILGNING PR TILDELINGSMÅTE 2024 – TALL I 1000 KR

Utdanning	Basis - Studieplasser	127 552
	Resultater	89 671
	<b>Sum Utdanning</b>	<b>217 223</b>
Forskning	Basis - rekrutteringsstillinger	47 219
	Resultater	16 845
	Midlertidige tiltak	1 600
	<b>Sum forskning</b>	<b>65 664</b>
Tilpasning	<b>Sum tilpasning</b>	<b>15 200</b>
	Sum bevilgning	298 087
	Sum basis	191 571
	Sum resultater	106 516

FIGUR 3 BEVILGNING PR KOMPONENT – PROSENT ANDEL AV TOTAL



Spesifikasjon av tildeling på alle komponenter er vist i vedlegg 1

### Langtidsbudsjett 2023-2027

Gjeldende langtidsbudsjett ble vedtatt av styret i desember 2022. Jfr. Vedlegg 2.

### Status for budsjett 2023

#### Utvikling i stillingsplan

Den vedtatte stillingsplanen følges, men med forsering av enkelte planlagte stillinger. Dette bidrar til å sette akkumulerte midler i aktivitet



## Rekrutteringsstillinger

Langtidsplanen innebærer en gradvis økning av antallet stillinger, mot oppfyllelse av måltallet for basisfinansierte stillinger. Pr. 1. tertial 2023 er det 33 basisfinansierte stipendiater. I langtidsbudsjettet forutsettes det 3 tilsetninger hvert semester, i tillegg til prosjektfinansierte stillinger.

## Prognose for regnskap 2023

Regnskapet etter 1. tertial viser et merforbruk på 3 millioner kroner i perioden for basisvirksomheten, noe som gir et akkumulert overskudd på 72 millioner. Dette er noe bedre enn budsjettet, men langtidstrenden med store overskudd er nå brutt. Trenden med reduksjon av tidligere års overskudd vil fortsette utover i året, dog avhengig av tiltredelse i utlyste stillinger, den planlagte aktivitetsøkningen og forutsetningen om underfinansiert lønnsoppgjør. Akkumulerte midler fra tidligere år og godt bidrag fra prosjektporteføljen sikrer likevel økonomien fremover på kort sikt. Ytterligere informasjon og detaljer er omtalt i egen sak om regnskap pr 1. tertial.

Regnskapet etter 1. 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 prognosen for årsresultat for basisvirksomheten. Det er fortsatt stor usikkerhet rundt utviklingen i 2. og 3. tertial, men vi anser at en ytterligere reduksjon av akkumulert overskudd med 10-15 mill. kr for resten av året er realistisk, gitt at de nevnte forutsetninger inntreffer. Med disse forutsetninger har vi estimert prognosen for årsresultat til et underskudd på 16 mill. kr, og en reduksjon av akkumulerte midler fra 75 til 59 mill. kr.

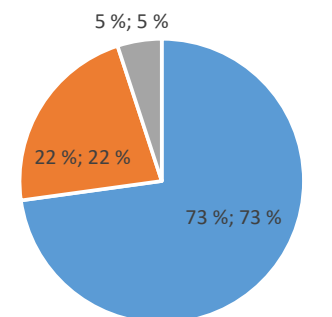
På denne bakgrunn foreslås det ikke nye tiltak nå. Tidligere vedtak om stillingsplan og investeringer forutsettes videreført inntil videre, og behov for nye tiltak vil bli vurdert i forbindelse med styrets behandling av budsjett høsten 2023.

## Vedlegg:

1. Spesifikasjon av bevilgning 2024
2. Gjeldende langtidsbudsjett 2023-2027, vedtatt i styret desember 2022

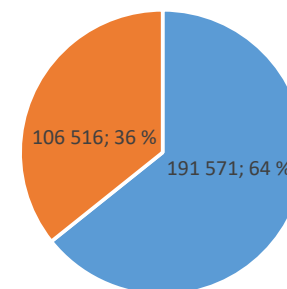
Det juridiske fakultet			
Beløp i 1000 kr	2024	2023	Endring
<b>A. Utdanning</b>			
<b>I. Basis</b>			
01. Studieplasser	127 552	128 538	-986
<b>I. Basis Total</b>	<b>127 552</b>	<b>128 538</b>	<b>-986</b>
<b>II. Resultater</b>			
01. Kandidater	20 857	20 050	807
02. Studiepoeng	66 950	67 222	-272
03. Utvekslingsstudenter	1 864	1 763	101
<b>II. Resultater Total</b>	<b>89 671</b>	<b>89 035</b>	<b>636</b>
<b>A. Utdanning Total</b>	<b>217 223</b>	<b>217 573</b>	<b>-350</b>
<b>B. Forskning</b>			
<b>I. Basis</b>			
01. Rekrutteringsstillinger	47 219	47 219	0
<b>I. Basis Total</b>	<b>47 219</b>	<b>47 219</b>	<b>0</b>
<b>II. Resultater</b>			
01. Doktorgrader	3 076	3 326	-250
02. NFR-midler	3 082	2 768	314
03. EU-midler	2 542	1 534	1 008
04. BOA-midler	3 400	2 804	596
05. Publiseringspoeng	4 745	4 908	-163
<b>II. Resultater Total</b>	<b>16 845</b>	<b>15 340</b>	<b>1 505</b>
<b>III. Midlertidige tiltak</b>			
02. Midlertidige tiltak	1 600	1 600	0
<b>III. Midlertidige tiltak Total</b>	<b>1 600</b>	<b>1 600</b>	<b>0</b>
<b>B. Forskning Total</b>	<b>65 664</b>	<b>64 159</b>	<b>1 505</b>
<b>E. Annet</b>			
<b>I. Basis</b>			
01. Tilpasning	15 200	18 164	-2 964
<b>I. Basis Total</b>	<b>15 200</b>	<b>18 164</b>	<b>-2 964</b>
<b>III. Midlertidige tiltak</b>			
03. Midlertidige tiltak		-11 365	11 365
<b>III. Midlertidige tiltak Total</b>		<b>-11 365</b>	<b>11 365</b>
<b>E. Annet Total</b>	<b>15 200</b>	<b>6 799</b>	<b>8 401</b>
<b>Grand Total</b>	<b>298 087</b>	<b>288 531</b>	<b>9 556</b>

Bevilgning pr utdanning, forskning og tilpasning



■ Utdanning ■ Forskning ■ Tilpasning

Bevilgning fordelt på basis og resultater



■ Basis ■ Resultater



Til: Fakultetsstyret

Sak i møtet: V-SAK 2

Møtenr: 4/2022

Møtedato: 5.12.2022

Dato: 28.11.2022

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. Dette er tredje behandling av saken i år. I juni ble noen sentrale rammebetingelser og forutsetninger presentert, og styret vedtok ett nytt tiltak for budsjettet i perioden 2023 til 2027. Etter styrets første behandling har prosessen blitt tatt videre med fakultetets enheter; styret fikk saken for andre gang i oktober og gjorde der et nytt vedtak med to nye tiltak. Etter dette har rammebetingelsene blitt endret gjennom statsbudsjettet for 2023 og interne kostnadsøkninger ved UiO. Dette får konsekvenser for langtidsbudsjettet fremover. Denne saken beskriver hvilke konsekvenser dette kan gi, samt hvordan dette kan håndteres budsjettmessig gjennom en endret internfordeling og kostnadsplan. Styret bes ta stilling til prinsippene for hvordan dette skal innarbeides i fakultetet og enhetenes budsjett for 2023 og langtidsbudsjett 2023-2027.

### Forutsetninger og rammebetingelser

#### Bevilgning 2023

Fakultetet har mottatt foreløpig disponeringsskriv fra UiO med tildeling for 2023, jfr. vedlegg 1. Denne er på 309,388 mill. kr, men vil bli redusert i endelig tildeling. Foreløpig tall er 306,7 mill. kr. I dette inngår en lønns- og priskompensasjon på 3,4%. En eventuell lønns- og prisvekst utover dette er fakultetets risiko. En foreløpig prognose for lønnsvekst i





2023 er på 5,6%. Denne er beregnet ut i fra effekt av lønnsoppgjør 2022 og forventet lønnsoppgjør for 2023. Det betyr at rammetildelingen er en realnedgang, allerede før endringer etter statsbudsjettet som beskrives nedenfor.

Spesifikasjon av tildeling på alle komponenter er vist i vedlegg 2.

Fakultetet vil motta endelig disponeringsskriv i desember.

### 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. Dette vil være helt nødvendig for å kunne videreføre nivået på virksomheten og å opprettholde stillingsplanen for vitenskapelige stillinger som har vært en hovedprioritering over mange år.

### Prognose for regnskap 2022

Regnskapet etter 2. tertial viste et mindreforbruk (overskudd) på ca. 10 millioner kroner i 2. tertial isolert, 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.

På bakgrunn av resultatet etter 2. tertial har vi justert årsprognosen for basisvirksomheten, med en forbedring av resultatet på minst 5 mill. kr i 3. tertial. Dette økte handlingsrom ble disponert til nye satsninger i styresaken i oktober.

### Styrets vedtak i juni og oktober

#### *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.



### *Styrets vedtak fra oktober*

På bakgrunn av utviklingen i økonomien i 2. tertial justerte vi årsprognosen for basisvirksomheten med en forbedring av resultatet i forhold til 1. tertial. På bakgrunn av dette gjorde styret et vedtak med to nye tiltak:

- **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 vedtatte tiltak utgjør 21,775 mill. kr for langtidsperioden.

## Endringer etter styrets vedtak

### Rammekutt fra UiO som følge av Statsbudsjettet 2023

UiO har fått redusert bevilgning fra KD som følge av forslag til statsbudsjett for 2023. Foreløpige tall er beregnet til 83 mill. kr årlig for UiO samlet, og 2,7 mill. kr årlig for Juridisk fakultet. Universitetsstyret behandler endelig fordeling 2023 den 6. desember, og endelig disponeringsskriv sendes ut i uke 51. Endelige tall vil ikke foreligge før etter dette møtet. UiO har tidligere år praktisert at denne type endringer «bufres» og innarbeides i etterfølgende års fordeling. Denne praksisen har man altså gått bort fra i år.

### Andre endringer med budsjetteffekt

#### *Økte energikostnader*

Som følge av økte priser og høyt forbruk har UiO et merforbruk på energikostnader i 2022. Foreløpige tall tilsier at merforbruket vil bli på +/- 190 mill. kr. Det er varslet at fakultetene må finansiere 100 mill. av dette, men fordeling av finansieringen av dette er uavklart.

I tillegg er det gjort beregninger for 2023 som tilsier at det vil bli et merforbruk for dette året på alt fra ca. 140 til 400 mill. kr. Endelige tall for dette vil nødvendigvis ikke foreligge



før etter 2023, men det er blitt signalisert at en oppdatert prognose og ett prinsipp for intern fordeling av merforbruket vil foreligge 9. desember.

Noen alternative scenarier for effekt av dette for juridisk fakultet er beskrevet i avsnittet om budsjetteffekt av endringer nedenfor. I tabellene under er det ett optimistisk og ett realistisk scenario. Det verst tenkelige scenario er at det blir 400 mill. kr i merforbruk årlig for UiO samlet. I så fall blir det 190 mill. kr i kostnadsøkning for Juridisk fakultet, samlet over 5 år.

#### *Reduksjon av antall studieplasser*

De 307 studieplassene UiO mottok i Utdanningsløftet 2020 fases ut fra høsten 2023. Dette innebærer at UiO må kutte studieplasser samt justere opptaksrammene fra og med studieåret 2023/24. For studieprogrammer ved juridisk fakultet gjelder dette 38 plasser, i tillegg til 10 plasser som ble redusert fra studieåret 2022/2023. Budsjetteffekt av dette er ca. 2,5 mill. kr årlig, og 12,5 mill. kr samlet i perioden.

#### *Øvrige mulige endringer*

Regjeringen har foreslått økt arbeidsgiveravgift for lønn over 750 000 kr. Med utgangspunkt i lønnsmassen for 2023 vil effekten av dette bli ca. 1,3 mill. kr økning på fakultetets lønnsbudsjett årlig, 6,5 mill. kr totalt i perioden. Forslaget er ikke vedtatt men sannsynligheten for at det blir innført er rimelig. Det vurderes å gi en kompensasjon, helt eller delvis, til virksomheter i offentlig sektor men dette er også høyst uavklart foreløpig. UiO legger imidlertid til grunn at dette kompenseres i revidert nasjonalbudsjett.

## Budsjetteffekt av endringer

Rammekuttene er relativt sikre og forutsigbare. Det samme gjelder reduksjon av studieplasser. Den store usikkerhetsfaktoren er økte energikostnader. Effekten av denne vil variere med pris og antall år med prisøkning. Nedenfor er angitt 2 ulike scenarier.

1. Best-tenkelige scenario med lav pris, kun ett år med kostnadsøkning, og liten andel for juridisk fakultet<sup>1</sup>:

---

<sup>1</sup> Samme andel av UiO som andel rammekutt: 3,25%



TABELL 1 OPTIMISTISK SCENARIO (TALL I MILL KR)

Budsjetteffekt LTB	2023	2024	2025	2026	2027	Sum 2023-2027
Rammekutt	2,70	2,70	2,70	2,70	2,70	13,49
Annet						
Energikostnader	4,62	0,00	0,00	0,00	0,00	4,62
Studieplasser	2,50	2,50	2,50	2,50	2,50	12,50
Sum annet	7,12	2,50	2,50	2,50	2,50	17,12
<b>Sum</b>	<b>9,81</b>	<b>5,20</b>	<b>5,20</b>	<b>5,20</b>	<b>5,20</b>	<b>30,60</b>

2. Sannsynlig scenario med middels pris, 2,5 år med kostnadsøkning, og normal-andel for juridisk fakultet<sup>2</sup>. Dette er det scenario som vurderes som mest sannsynlig av UiO sentralt:

TABELL 2 SANNSYNLIG SCENARIO

Budsjetteffekt LTB	2023	2024	2025	2026	2027	Sum 2023-2027
Rammekutt	2,70	2,70	2,70	2,70	2,70	13,49
Annet						
Energikostnader	10,00	10,00	5,00	0,00	0,00	25,00
Studieplasser	2,50	2,50	2,50	2,50	2,50	12,50
Sum annet	12,50	12,50	7,50	2,50	2,50	37,50
<b>Sum</b>	<b>15,20</b>	<b>15,20</b>	<b>10,20</b>	<b>5,20</b>	<b>5,20</b>	<b>50,99</b>

### Prognose for langtidsbudsjett

Gjeldende langtidsbudsjett ble vedtatt av styret i desember 2021, jfr. vedlegg 2, med tillegg for nye tiltak vedtatt i juni og oktober i år. Prognose for 2022 ble justert og oppdatert etter 2. tertial 2022. Høsten 2022 har det også vært en budsjettprosess med alle enheter på fakultetet. Denne prosessen pågår fortsatt og tallene som presenteres her må tas med forbehold om at det kan komme mindre endringer (merket med gult i tabellen).

TABELL 3 PROGNOSE LANGTIDSBUDSJETT 2023-2027 (TALL I MILL KR)

Ny prognose høst 2022 før nye tiltak	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Årsresultat	-32,8	7	1,5	5	6,9	7,1
Akkumulert resultat (overskudd)	-77,9	-70,9	-69,4	-64,4	-57,5	-50,4

<sup>2</sup> Andel av bevilgning UiO = 5%

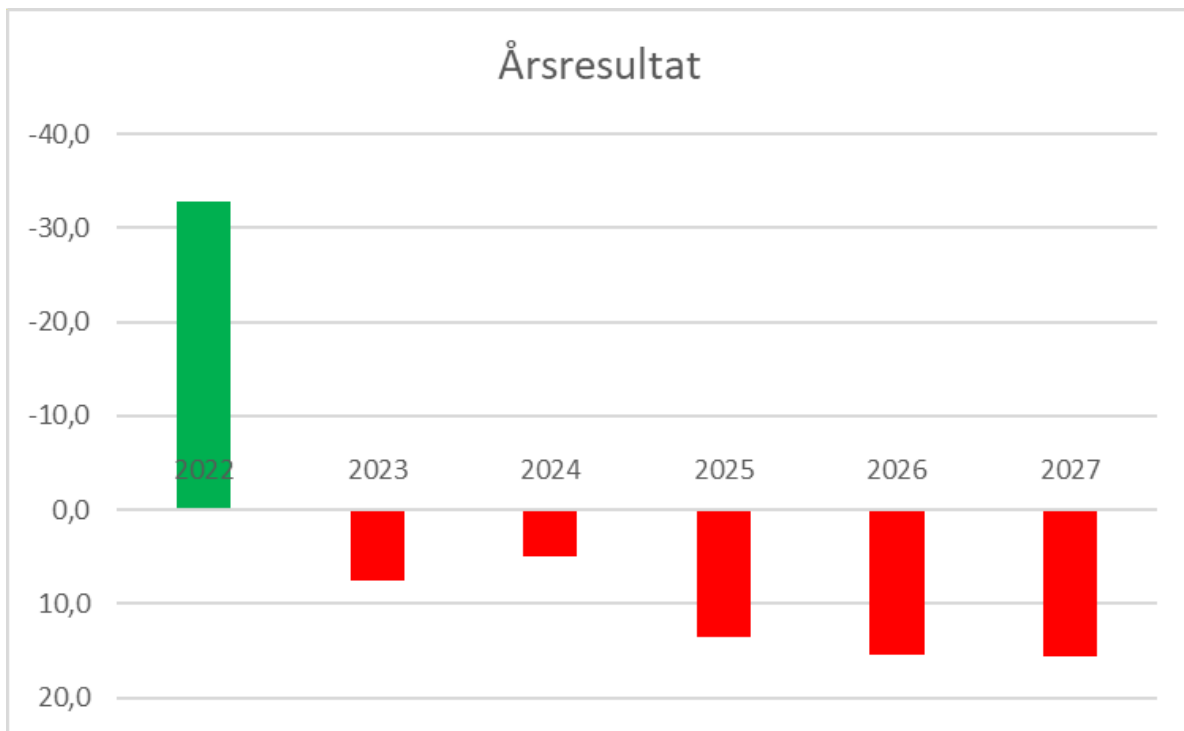


Nye tiltak	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Vedtak juni		0,5	1,8	1,8	1,8	1,8
Vedtak oktober			1,7	6,7	6,7	6,7

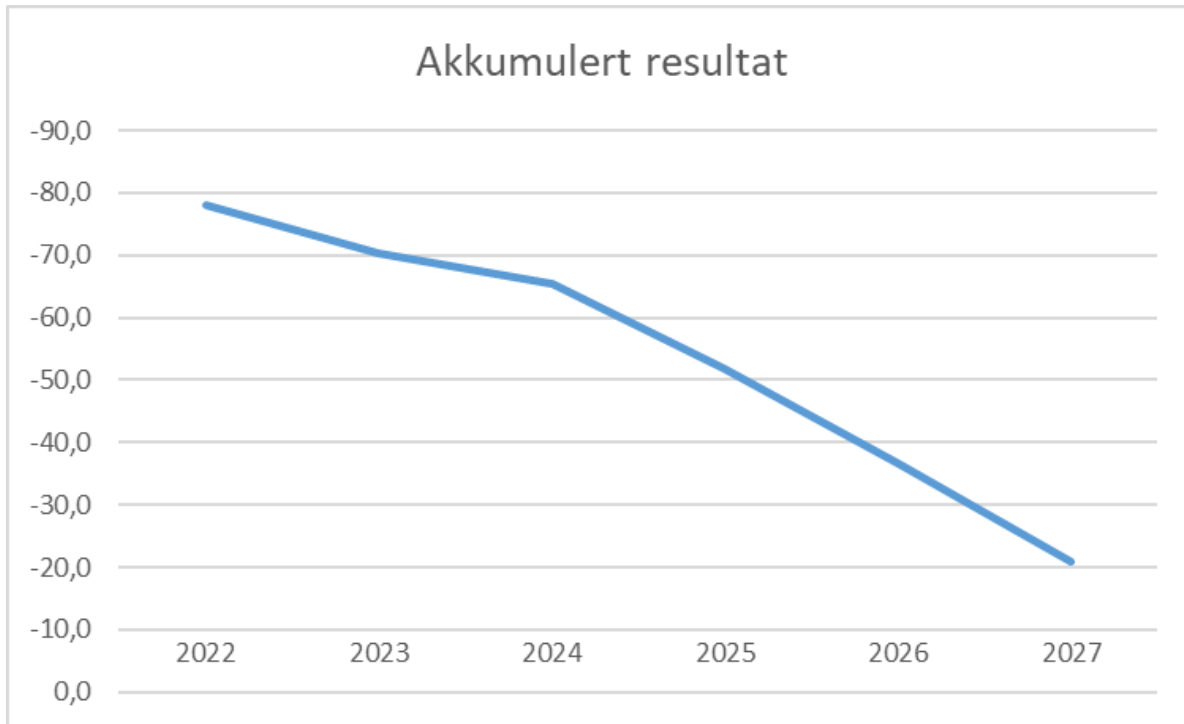
Prognose høst 2022 etter nye tiltak	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Årsresultat	-32,8	7,5	5	13,5	15,4	15,6
Akkumulert resultat	-77,9	-70,4	-65,4	-51,9	-36,5	-20,9

Med de nye tiltak som er vedtatt betyr det at fakultetsnivåets oppsparte midler er disponert tilnærmet fullt ut. I tillegg har instituttene disponert en tredjedel av oppsparte midler på instituttnivået.

FIGUR 1 ÅRSRESULTAT - TALL I MILL KR



**FIGUR 2 AKKUMULERT RESULTAT - TALL I MILL KR**



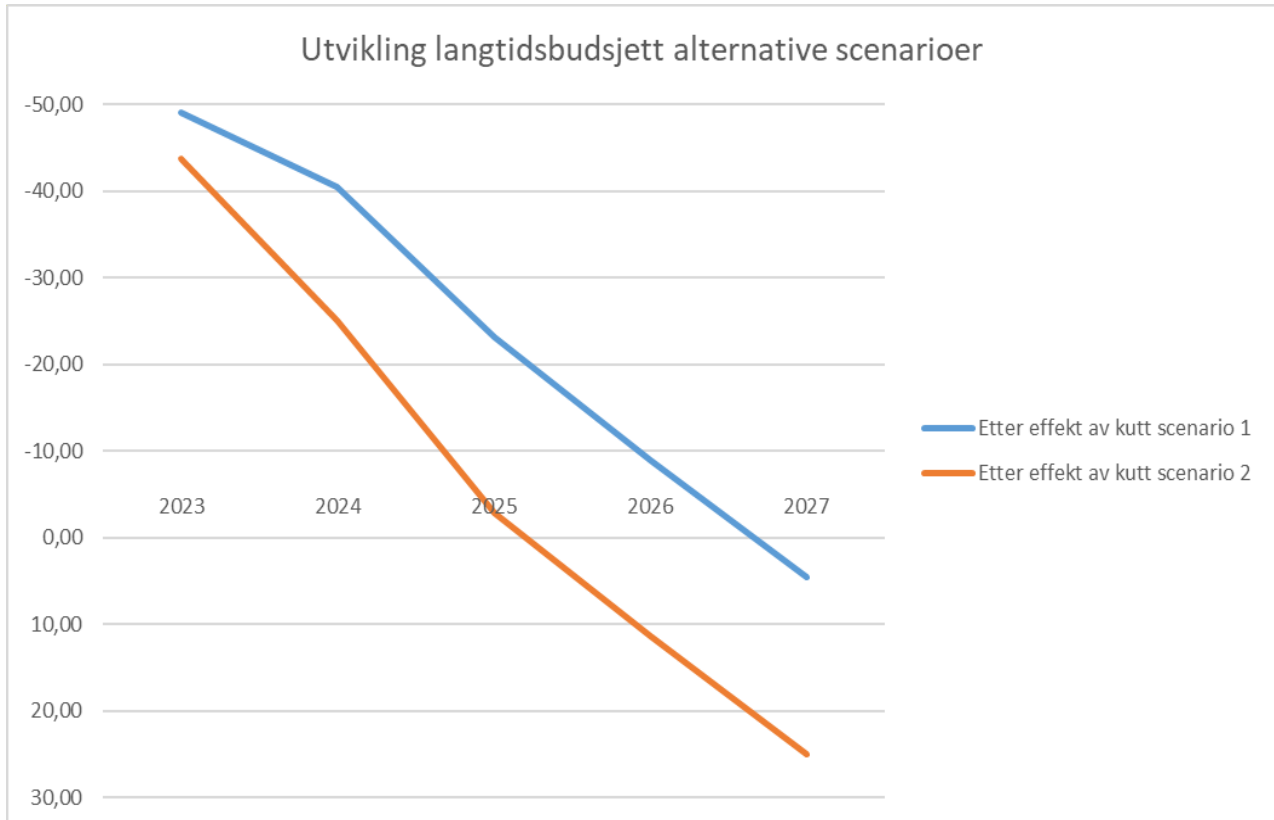
### **Simulering av effekt av rammekutt og andre endringer**

Med de to alternative scenario som er beskrevet vil utviklingen i langtidsperioden bli denne:

**TABELL 4 SIMULERING AV BUDSJETTEFFEKT**

Alternative scenarier - akkumulert resultat	2023	2024	2025	2026	2027
Prognose LTB før budsjetteffekt av kutt	-70,40	-65,40	-51,90	-36,50	-20,90
Etter effekt av kutt scenario 1	-49,08	-40,48	-23,08	-8,98	4,61
Etter effekt av kutt scenario 2	-43,69	-25,09	-2,90	11,40	25,00

FIGUR 3 SIMULERING BUDSJETTEFFEKT PÅ PROGNOSE LANGTIDSBUDSJETT



Det vil altså bli en potensielt svært negativ utvikling i økonomien. Selv med det best tenkelige scenario (1) vil det altså bli et underskudd etter 2027. Dette er riktignok ikke større enn at det kan håndteres med moderate tiltak, mens alle andre scenarier krever større tiltak for å oppnå balanse.

## Prinsipp for håndtering av budsjetteffekt

Saken har vært diskutert med instituttledere og i fakultetsledelsen, og det er enighet om hovedprioriteringer og prinsippet for håndtering av budsjetteffekt. En hovedprioritering i langtidsbudsjettet er stillingsplanen for vitenskapelige stillinger. Det har vært en langsiktig strategi og bevisst satsning å øke antallet stillinger. Resultatet av dette er at det i dag er 50% flere stillinger enn det var før denne satsningen begynte. Det er altså på dette området at handlingsrommet har blitt brukt. Det betyr at det også først og fremst er her handlingsrommet ligger i forhold til håndtering av de kutt og endringer som er beskrevet. Ved å justere på antall stillinger og utlysningstakt kan en snu den negative utviklingen som



kommer, alt annet likt. Styrets vedtak om nye stillinger fra juni og oktober har en samlet kostnad på 30 mill. kr i perioden. Ved å forskyve og eller reversere disse, helt eller delvis, kan resultatmålet oppnås.

Samtidig er det ønskelig fortsatt å opprettholde en viss satsning på stillingsplanen. Finansieringen av stillingsplanen skjer gjennom fakultetets felles midler. Budsjetteeffekten bør derfor håndteres på en slik måte at en betydelig andel fordeles ut i organisasjonen på institutter, slik at hovedprioriteringen skjermses i størst mulig grad. I hovedsak brukes handlingsrommet på fakultetsnivået til stillingsplanen mens handlingsrommet på instituttnivået brukes til driftskostnader ved aktiviteter på instituttene. Effekter av avganger og økte undervisningsressurser innarbeidet i prognosene.

### Internfordeling av budsjetteffekt

Det foreslås en fordeling basert på to faktorer:

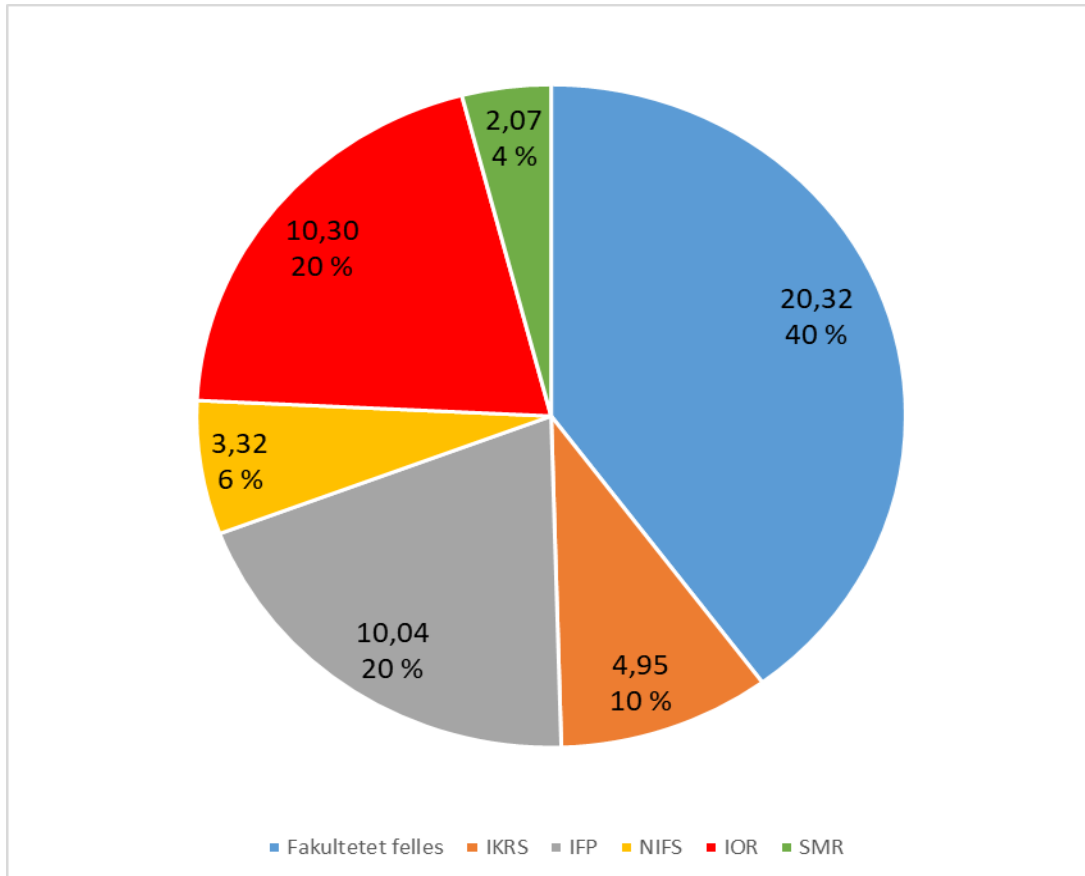
- Antall årsverk pr enhet
- Budsjettvolum pr enhet

Med en vekting på 50% på begge faktorer vil ca. 40% av budsjetteffekten fordeles av fakultetets felles midler, mens resterende 60% vil bli fordelt på de 5 institutter.

For eksempel vil scenario 2 med denne fordelingsnøkkelen bety at 20 mill. vil måtte håndteres på fakultetsnivået gjennom stillingsplanen og / eller andre tiltak, mens 30 mill. vil måtte håndteres på instituttnivået:



FIGUR 4 MULIG INTERN FORDELING AV BUDSJETTEFFEKT (TALL I MILL KR OG %)



## Saldering av budsjett

Det foreslås at fakultetets enheter salderer budsjett 2023 og langtidsbudsjett 2023-2027 i henhold til de prinsipper for håndtering av budsjetteffekt som styret vedtar. Saldert budsjett med detaljert fordeling legges frem for styret i første møte i 2023.

Forslag til vedtak:

*Styret slutter seg til prinsipper for internfordeling av budsjetteffekt.*

Vedlegg:

1. Foreløpig disponeringsskriv 2023
2. Spesifikasjon av tildeling på alle komponenter
3. Gjeldende langtidsbudsjett 2022-2026, vedtatt i styret desember 2021

Til: Det juridiske fakultet

Dato: 28. november 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). Studieplassen 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. Areakostnader 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

## V-SAK 2, VEDLEGG 2

Det juridiske fakultet	2023			2022			Endring		
	Beløp i 1000 kr	Pris (i 1000 kr)	Beløp (i 1000 kr)	Pris (i 1000 kr)	Beløp (i 1000 kr)	Pris (i 1000 kr)	Beløp (i 1000 kr)		
	Antall			Antall					
<b>A. Utdanning</b>									
<b>I. Basis</b>									
01. Studieplasser									
ad. Kategori D	120,00	72,716	8 726	120,00	70,135	8 416	2,581	310	
ae. Kategori E	1 720,00	62,480	107 466	1 710,00	60,234	103 000	10,00	4 466	
af. Kategori F	258,00	52,168	13 459	244,00	50,296	12 272	14,00	1 187	
<b>I. Basis Totalt</b>	<b>2 098,00</b>	<b>62,455</b>	<b>129 651</b>	<b>2 074,00</b>	<b>60,222</b>	<b>123 688</b>	<b>24,00</b>	<b>5 963</b>	
<b>II. Resultater</b>									
01. Kandidater									
ad. Kategori D Bachelor-/masterkandidater	125,30	24,605	3 083	135,30	23,727	3 210	- 10,00	0,878	- 127
ae. Kategori E Bachelor-/masterkandidater	20,30	19,956	405	18,30	19,246	352	2,00	0,710	53
af. Kategori F Bachelor-/masterkandidater	63,00	16,610	1 046	70,00	16,023	1 122	- 7,00	0,587	- 76
ak. Kategori E Integreerte profesjons-/masterkandidater	390,70	39,912	15 594	381,30	38,491	14 677	9,40	1,421	917
02. Studiepoeng									
ad. Kat. D	529,10	31,977	16 919	506,40	30,847	15 621	22,70	1,130	1 298
ae. Kat. E	1 523,40	25,997	39 604	1 519,50	25,076	38 103	3,90	0,921	1 501
af. Kat. F	498,90	21,969	10 960	486,00	21,179	10 293	12,90	0,790	667
03. Utvekslingsstudenter									
ab. Annen utveksling	180,70	6,692	1 209	243,30	6,445	1 568	- 62,60	0,247	- 359
aa. Utreisende Erasmus +	56,00	10,008	560	56,70	9,638	546	- 0,70	0,370	14
<b>II. Resultater Totalt</b>	<b>3 387,40</b>	<b>21,970</b>	<b>89 380</b>	<b>3 416,80</b>	<b>21,186</b>	<b>85 492</b>	<b>- 29,40</b>	<b>0,784</b>	<b>3 888</b>
<b>A. Utdanning Totalt</b>	<b>5 485,40</b>	<b>32,091</b>	<b>219 031</b>	<b>5 490,80</b>	<b>30,945</b>	<b>209 180</b>	<b>- 5,40</b>	<b>1,146</b>	<b>9 851</b>
<b>B. Forskning</b>									
<b>I. Basis</b>									
01. Rekrutteringsstillinger									
ab. Postdoc tildelt før 2009	6,00	1 135,322	6 812	6,00	1 097,990	6 588		37,332	224
ac. Rekrutteringsstillinger tildelt etter 2009	1,00	1 154,379	1 154	1,00	1 116,421	1 116		37,958	38
ad. Rekrutteringsstillinger tildelt etter 2014	2,00	1 379,717	2 759	2,00	1 334,349	2 669		45,368	90
aa. Stipendiater tildelt før 2009	38,00	965,159	36 676	38,00	933,423	35 470		31,736	1 206
04. Varige tiltak med øremerkinger									
aa. Driftsmidler forskning						752			- 752
<b>I. Basis Totalt</b>	<b>47,00</b>	<b>1 158,644</b>	<b>47 401</b>	<b>47,00</b>	<b>1 120,546</b>	<b>46 595</b>		<b>38,099</b>	<b>806</b>
<b>II. Resultater</b>									
01. Doktorgrader	13,30	251,022	3 339	15,00	242,053	3 631	- 1,70	8,969	- 292
02. NFR-midler	39,33	70,373	2 768	36,18	70,373	2 546	3,15		222
03. EU-midler	1,95	786,890	1 534	2,16	786,890	1 697	- 0,21		- 163
04. BOA-midler									
aa. BOA-midler	48,00	58,415	2 804	32,37	58,415	1 891	15,63		913
05. Publiseringspoeng									
aa. Publiseringspoeng	335,40	14,632	4 908	309,83	14,632	4 533	25,57		375
<b>II. Resultater Totalt</b>	<b>437,98</b>	<b>236,266</b>	<b>15 353</b>	<b>395,54</b>	<b>234,473</b>	<b>14 298</b>	<b>42,44</b>	<b>1,794</b>	<b>1 055</b>
<b>III. Midlertidige tiltak</b>									
02. Midlertidige tiltak									
aq. SFU og ERC			1 600			1 600			
aw. Midlertidig toppforskningsstøtte						2 000			- 2 000
<b>III. Midlertidige tiltak Totalt</b>			<b>1 600</b>			<b>3 600</b>			<b>- 2 000</b>
<b>B. Forskning Totalt</b>	<b>484,98</b>	<b>646,212</b>	<b>64 354</b>	<b>442,54</b>	<b>628,283</b>	<b>64 493</b>	<b>42,44</b>	<b>17,929</b>	<b>- 139</b>
<b>E. Annet</b>									
<b>I. Basis</b>									
01. Tilpasning									
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
au. Driftsmidler forskning - overført fra øremerking			778						778
av. Likestillingsmidler - overført fra øremerking			298						298
ax. Tilbakeføring - Kutt ny premiemodell pensjon			949						949
aa. Fjorårets tildeling, prisjustert			27 874			37 537			- 9 663
02. Varige tiltak med øremerkinger									
ac. Stimuleringsmidler til lokalt likestillingsarbeid						288			- 288
<b>I. Basis Totalt</b>			<b>26 003</b>			<b>26 412</b>			<b>- 409</b>
<b>E. Annet Totalt</b>			<b>26 003</b>			<b>26 412</b>			<b>- 409</b>
<b>Totalsum</b>	<b>5 970,38</b>	<b>295,286</b>	<b>309 388</b>	<b>5 933,34</b>	<b>286,947</b>	<b>300 085</b>	<b>37,04</b>	<b>8,339</b>	<b>9 303</b>



# 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

