

Til: Det teologiske fakultet

Dato: 30. juni 2023

FORELØPIG DISPONERINGSSKRIV FOR 2024

Universitetsstyret vedtok Fordeling 2024 den 20. juni 2023. Vi viser til styrenotatet for nærmere beskrivelse og begrunnelse for tiltakene som prioriteres:

[Protokoll fra møte nr. 4/2023 i universitetsstyret - Universitetet i Oslo \(uio.no\) \(V-sak 27\)](#)

Endringer i Fordeling 2024 som følge av styrets vedtak 20. juni 2023 (V-sak 26) om fordeling av midler fra Revidert nasjonalbudsjett 2023 er innarbeidet i skrevet.

Universitetsdirektørens disponeringsskriv stiller bevilgningen til disposisjon for den enkelte enhet. Vi tar forbehold om det skulle oppstå behov for justeringer som følge av Kunnskapsdepartementets (KD) tildelingsbrev for 2024.

1. RAMMEBETINGELSER OG GENERELLE FØRINGER

1.1 Strategi 2030 og UiOs utviklingsavtale med KD

Strategi 2030 er førende for hele Universitetet i Oslo (UiO), og basert på prioriteringer i strategien er det utarbeidet en utviklingsavtale mellom KD og UiO. Utviklingsavtalen vil være UiOs gjeldende styringsdokument (UiOs årsplan) i avtaleperioden 2023-2026.

Utviklingsavtalen er det styringsdokumentet KD særskilt vil følge opp UiO på gjennom tildelingsbrev, årsrapport og styringsdialog. UiO må vise gjennomføringskraft når det gjelder å nå mål og styringsparametere i avtalen. Utviklingsavtalene setter rammer for hele UiO, er førende for fakulteter, museer, universitetsbiblioteket og sentere organisert under universitetsledelsen samt deres underliggende enheter.

Fakulteter og tilsvarende enheter har ulike faglige profiler og ambisjoner. Enhetene bes om å innarbeide føringer fra Strategi 2030 og utviklingsavtalen 2023-2026 i sitt lokale planverk der det er relevant.



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

1.2 UiOs utviklingsavtale med KD 2023-2026

Mål 1

Styrke og videreutvikle UiO som et ledende europeisk universitet basert på langsiktig grunnleggende, banebrytende forskning.

Det investeres stort i forskning i store deler av verden. Konkurransen om talenter, ideer og prosjektmidler blir stadig mer intens. I denne situasjonen er det viktig at Universitetet i Oslo evner å styrke og videreutvikle sin europeiske og internasjonale posisjon. Grunnleggende langsiktig forskning på høyt internasjonalt nivå er UiOs grunnmur. UiO henter midler fra Forskningsrådet, og lykkes godt innen programmer og satsinger for fremragende forskning. UiO lykkes i europeisk konkurranse om tildelinger og virkemidler hvor kvalitet er det viktigste tildelingskriteriet. UiO vil styrke arbeidet innen grunnleggende forskning, samtidig som UiO vil øke sin suksess i bredden av virkemiddelapparatet.

De ansattes evner, innsats, kreativitet og integritet er forutsetninger for fremragende, attraktive og vibrerende fagmiljøer med sterke faglige nettverk i det globale forskningssystemet. UiO vil derfor jobbe målrettet med rekruttering og karriereutvikling, som del av UiOs arbeid med å videreutvikle en helhetlig personalpolitikk som bygger på mangfold og inkludering.

Styringsparametere:

1. Verdensledende forskermiljøer innen alle større fakultet og enheter.
2. Blant Nordens tre beste universiteter på ERC-tildelinger.
3. Økt suksess i Forskningsrådets tematiske utlysninger og i Horisont Europas pilar II Samfunnsutfordringer
4. Implementert helhetlig kompetanseprofil for rekruttering og opprykk til vitenskapelige stillinger, herunder fulgt opp nye standarder for karriereutvikling og støtte. Arbeidet skal være koblet til tilsvarende prosesser i Europa.

Mål 2

Utvikle fremragende utdanningstilbud og utdanningsmiljøer ved alle fakulteter.

Gjennom de siste årenes betydelige satsing på utdanning har UiO lagt et solid grunnlag for videreutvikling av porteføljen av utdanningstilbud. UiO har flere spissmiljøer på utdanningsfeltet og vil satse systematisk på innovasjon og nyskaping ved alle fakulteter - både for utdanningstilbudene og til metodene knyttet til undervisning og studenters læring. Dette vil bidra til å styrke læringsmiljøet og til at studentene lykkes.

For å møte studentenes mangfold av faglige ønsker og ambisjoner vil UiO jobbe for å gjøre studietilbudene mer fleksible, og sikre tverrfaglig og problemløsningskompetanse gjennom nærhet til forskning og praksis. UiO vil svare på samfunnets behov for etter- og videreutdanning innen fagområder der UiO har særskilte fortrinn.

Vår tids utfordringer krever globale løsninger – ikke minst gjennom at studentene setter sine fag inn i et større samfunnsperspektiv. Sammen med andre forskningsintensive universiteter i den europeiske universitetsalliansen Circle U. vil UiO fornye internasjonaliseringsarbeidet gjennom felles utdanningstilbud og integrerte studieløp på tvers av språk, landegrenser og fag.

Styringsparametere:

5. Etablere nye former for forskningsnærhet og praksiskoplinger i utdanningstilbudet, som styrker studentenes arbeidslivsferdigheter og kunnskap om egen kompetanse
6. Gjennomføre et kontinuerlig innovasjonsarbeid innen nye undervisnings-, lærings- og vurderingsformer.
7. Øke antallet fleksible (herunder livslang læring) og tverrfaglige studietilbud, inkludert spissede regionale utdanningstilbud.
8. Fornye arbeidet med internasjonalt utdanningssamarbeid og studentmobilitet.

Mål 3**Styrke innsatsen i utviklingen av et bærekraftig samfunn, nasjonalt og globalt.**

UiO har alltid vært i tett dialog med samfunnet rundt. UiO vil fremover gjøre mer for å tydeliggjøre kunnskapens betydning for demokrati og samfunn. UiO vil styrke forskning på demokratiets, forutsetninger og virkemåte. UiO har også en viktig rolle som forvalter av kunnskap og kulturarv, særlig gjennom universitetsmuseene.

UiO vil at kunnskap utviklet ved UiO skal stimulere til nye ideer, metoder, teknologier og tjenester, for å løse samfunnsbehov og bidra til verdiskapning og grønn omstilling. Kunnskapen skal også utfordre etablerte tankemønstre og samfunnets utvikling

Gjennom en målrettet campusutvikling vil UiO bygge ned tersklene for samarbeid mellom akademia, arbeidsliv og samfunn. Ved å knytte kompetansemiljøene tettere sammen vil UiO utløse potensialet for innovasjon. Derfor har UiO vært pådriver for å utvikle Oslo Science City.

UiO vil bruke sin klima- og miljøstrategi til å styrke UiOs bærekraftarbeid kvalitativt på en måte som sikrer UiOs grunnleggende mål om å fremme uavhengig og langsiktig forskning, samt utdanne faglig sterke, selvstendige, kritisk tenkende studenter som er bevisst sitt samfunnsansvar.

Styringsparametere:

9. Tydeliggjort sin nasjonale rolle i å styrke akademisk frihet og kunnskapens betydning for demokrati og samfunn.
10. Campuser er utviklet på en måte som styrker faglige samarbeid, og legger til rette for bedre samspill med andre sektorer nasjonalt og internasjonalt.

11. Ambisjonene i Helhetlig klima- og miljøstrategi er realisert.
12. Styrket kulturen for innovasjon og entreprenørskap blant studenter og ansatte.
13. Styrket og videreutviklet de europeiske nettverkene the Guild og Circle U., samt styrket samarbeid globalt.

1.3 Fordeling av antatt statsbevilgning for året 2024

Styret har vedtatt å videreføre enhetenes rammer for 2024 basert på fordelingen for 2023 og vedtak om Revidert nasjonalbudsjett 2023. Samlet anslag for bevilgningen i 2024 er 6,418 mrd. kroner.

Helårseffekten av tildelingen fra RNB 2023 er fordelt til enhetene i henhold til fordelingsmodellen.

Nye interne prioriteringer i 2024 beløper seg til 32 mill. kroner. Prioriteringene gjelder forskningsinfrastruktur, digital transformasjon og satsing på tverrfakultær utdanning.

Avsetningen til forskningsinfrastruktur er økt med 15 mill. kroner og beløper seg nå til 45,4 mill. kroner årlig. Det planlegges en utlysning av midler høsten 2023.

Avsetningen til oppfølging av Masterplan for IT – Digital transformasjon – er økt med 10 mill. kroner og beløper seg samlet til 60 mill. kroner i 2024. Midlene prioriteres innenfor den etablerte strukturen for koordinering, prioritering og porteføljestyring av universitetets IT- virksomhet bestående av strategiske koordineringsgrupper for henholdsvis IT i forskning, IT i utdanning, administrativ IT og all IT.

Det er tildelt 7 mill. kroner satsingsmidler på tverrfakultær utdanning. UiO står overfor store omstillingsprosesser på utdanningsfeltet som vil medføre at fakultetene må samordne og samarbeide mer for å utvikle økonomisk bærekraftige og faglige attraktive studietilbud. Denne omstillingen må svare ut de store samfunnsmessige utfordringene innen bærekraft, demokratisering, digitalisering, helse, miljø, etc. For å bistå fakultetene i omstillingsprosessen er det behov for insentivmidler som både kan initiere nye utdanningstilbud, og som kan teste ut nye modeller for samarbeid mellom fakultetene.

Inntektsreduksjonen som følge av innføring av studieavgift for studenter utenfor EØS/Sveits vil øke fra ca. 13 mill. kroner til vel 38 mill. kroner i 2024. Beslutningen om hvordan UiO skal innarbeide denne reduksjonen utsettes til høsten 2023. Det vil gi oss tid til å få et bedre kunnskapsgrunnlag om nivå på inntekter og hvor de genereres, og det vil gi rom for mulige alternativer for intern tilpasning.

Opptapping av nye studieplasser til nukleære fag, samt opptapping og utfasing av studieplasser bevilget i RNB 2020 er innarbeidet i henhold til vedtatt plan.

UiO har lagt til grunn en forventet lønns- og prisvekst i 2024 på 4%. Anslaget er beregnet med utgangspunkt i oppdatert prognose fra Statistisk Sentralbyrå (SSB) og, basert på tidligere erfaringer, vurdert noe ned av forsiktighetshensyn.

Vi har lagt til grunn at regjeringen også for 2024 vil legge inn en rammereduksjon på 1,1%.

1.4 Generelle rammebetingelser – bevilgning

UiOs enheter er rammestyrte. Enhetene skal planlegge sin aktivitet for 2024 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. Areal kostnader 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.

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 2024-2028 den 15.12.2023 vil bli konkretisert i bestillinger til enhetene over sommeren.

3. SPESIFIKKE FØRINGER – DET TEOLOGISKE FAKULTET

3.1 Bevilgning post 50 for 2024

Universitetsdirektøren stiller med dette inntektsrammer til disposisjon og videreforder antatt statstilskudd på kap. 271, post 50 for Det teologiske fakultet (TF). Fakultetets bevilgning for 2024 er på 59,398 mill. kroner, en økning på 4,446 mill. kroner etter at vedtak om midler i henhold til RNB 2023 er innarbeidet. Statstilskuddet fra KD vil bli inntektsført fakultetene i universitetsregnskapet hver måned.

Det er lagt inn 0,8 mill. kroner i fakultetets ramme til utdanningstilbud for jødiske veivisere.

Vi har lagt til grunn at regjeringen også for 2024 vil legge inn en rammereduksjon på 1,1% (effektivt 1,39 %). For TF utgjør dette 695.000 kroner i rammekutt.

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 staten¹. Alle med budsjettdisponeringsmyndighet skal gjennomføre obligatorisk kurs.

Rekrutteringsstillinger

KD har opphevet måltallet knyttet til rekrutteringsstillinger. UiO vil vurdere å utarbeide en policy for rekrutteringsstillinger. Enhetenes måltall for rekrutteringsstillinger opprettholdes derfor i 2024. Fakultetets måltall for rekrutteringsstillinger på 14 videreføres på i 2024.

Vi gjør oppmerksom på at stipendiatårsverk som inngår i Marie Skłodowska Curie Actions (MSCA) er en del av grunnlaget for fakultetets måltall. Disse stipendiatårsverkene må rapporteres manuelt.

Midlertidige tiltak

Det er gitt uttelling for en ERC Starting Grant på 400.000 kroner og en ERC Consolidator Grant på 600.000 kroner.

¹ [Lov om offentlige anskaffelser \[anskaffelsesloven\] - Lovdata](#)

[Reglement for økonomistyring i staten.pdf \(regjeringen.no\)](#)

Spesifikasjon av bevilgning post 50 for 2024 med øremerkinger (i hele 1000):

Det teologiske fakultet			
Beløp i 1000 kr	2024	2023	Endring
A. Utdanning			
I. Basis			
01. Studieplasser	14 629	14 067	562
I. Basis Total	14 629	14 067	562
II. Resultater			
01. Kandidater	1 434	1 523	-89
02. Studiepoeng	5 002	5 037	-35
03. Utsveklingsstudenter	102	65	37
II. Resultater Total	6 538	6 625	-87
A. Utdanning Total	21 167	20 692	475
B. Forskning			
I. Basis			
01. Rekrutteringsstillinger	14 547	13 988	559
I. Basis Total	14 547	13 988	559
II. Resultater			
01. Doktorgrader	962	1 000	-38
02. NFR-midler	262	315	-53
03. EU-midler	3 226	1 645	1 581
04. BOA-midler	63	17	46
05. Publiseringspoeng	1 178	1 094	84
II. Resultater Total	5 691	4 071	1 620
III. Midlertidige tiltak			
02. Midlertidige tiltak	1 000	600	400
III. Midlertidige tiltak Total	1 000	600	400
B. Forskning Total	21 238	18 659	2 579
E. Annet			
I. Basis			
01. Tilpasning	16 993	15 035	1 958
I. Basis Total	16 993	15 035	1 958
III. Midlertidige tiltak			
03. Midlertidige tiltak		566	-566
III. Midlertidige tiltak Total		566	-566
E. Annet Total	16 993	15 601	1 392
Grand Total	59 398	54 952	4 446

Med hilsen

Arne Benjaminsen
universitetsdirektør

Ellen Johanne Caesar
avdelingsdirektør

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

Vedlegg:

- Spesifisert fordeling 2024
- Notat om grunnlag og forutsetninger for lønns- og prisutvikling i 2024

Det teologiske fakultet			
Beløp i 1000 kr	2024	2023	Endring
A. Utdanning			
I. Basis			
01. Studieplasser	14 629	14 067	562
I. Basis Total	14 629	14 067	562
II. Resultater			
01. Kandidater	1 434	1 523	-89
02. Studiepoeng	5 002	5 037	-35
03. Utvekslingsstudenter	102	65	37
II. Resultater Total	6 538	6 625	-87
A. Utdanning Total	21 167	20 692	475
B. Forskning			
I. Basis			
01. Rekrutteringsstillinger	14 547	13 988	559
I. Basis Total	14 547	13 988	559
II. Resultater			
01. Doktorgrader	962	1 000	-38
02. NFR-midler	262	315	-53
03. EU-midler	3 226	1 645	1 581
04. BOA-midler	63	17	46
05. Publiseringspoeng	1 178	1 094	84
II. Resultater Total	5 691	4 071	1 620
III. Midlertidige tiltak			
02. Midlertidige tiltak	1 000	600	400
III. Midlertidige tiltak Total	1 000	600	400
B. Forskning Total	21 238	18 659	2 579
E. Annet			
I. Basis			
01. Tilpasning	16 993	15 035	1 958
I. Basis Total	16 993	15 035	1 958
III. Midlertidige tiltak			
03. Midlertidige tiltak		566	-566
III. Midlertidige tiltak Total		566	-566
E. Annet Total	16 993	15 601	1 392
Grand Total	59 398	54 952	4 446

Lønns- og prisutvikling

I dette korte notatet gjør jeg først rede for innholdet i begrepet 'lønns- og prisutvikling' for deretter å omtale konsekvenser for universitetets økonomiske planlegging i 2024.

I forlengelse av vedtatte årsplaner budsjetterer enhetene framtidige aktiviteter. En sentral forutsetning for prosessen er lønns- og prisjustering.

Fire hovedelementer

Det er fire hovedelementer som samlet utgjør begrepet 'lønns- og prisutvikling': (1) Prisutvikling, (2) lønnsutvikling etter tarifforhandlinger, (3) lønnsglidning og (4) andre eksterne forhold.

UiO kompenseres på forhånd for en antatt utvikling. Da kan man med sikkerhet bare i ettertid vurdere avvik mellom denne kompensasjonen og faktisk utvikling. Antakelser om framtidig utvikling kan likevel ha stor treffsikkerhet.

1. Prisutvikling

Estimert prisutvikling baseres på konsumprisindeksen (KPI) til Statistisk sentralbyrå (SSB) og deres prognoser, som oppdateres fire ganger årlig.

2. Lønnsutvikling etter tarifforhandlinger

Det nasjonale forhandlingssystemet har tre hovedelementer:

- Sentrale tillegg gjelder alle stillingsgrupper
- Sentrale justeringstillegg for enkelte grupper
- Pott avsatt til lokale forhandlinger

Lønnstilleggene gis med virkningsdato inne i et kalenderår (ofte sentrale tillegg fra 1.mai, sentrale justeringer fra 1.juli og lokale tillegg fra 1.september). Deler av virkningen av lønnstilleggene skyves dermed over til året etter. Dette utgjør det såkalte

'overhenget' som altså er differansen mellom full årsvirkning av alle lønnstillegg og virkningen det kalenderåret som forhandlingene foregår i.

Før lønnsoppgjørene utarbeider det såkalte 'Teknisk beregningsutvalg' (TBU) et [fakta grunnlag](#).

3. Lønnsglidning

Med lønnsglidning forstår vi her den lønnsutviklingen som skjer internt i institusjonene og som ikke skyldes tarifforhandlinger. Det dreier seg først og fremst om tre forhold:

- Rekruttering av nye ansatte
- Stillingsendringer
- Lokale lønnsopprykk på særskilt grunnlag

Denne lønnsglidningen vil kunne variere fra år til år og mellom institusjonstyper og sektorer. Man opererer likevel med et gjennomsnitt i statlig sektor.

4. Andre eksterne forhold

Arbeidsgivers andel av pensjonspremien til Statens pensjonskasse (SPK) er også en del av lønnskostnadene og ligger utenfor institusjonenes kontroll. Pensjonspremien er gitt som en prosent av lønnsutbetalingen og framkommer i brev fra SPK som sendes ut årlig (mai/juni).

(Arbeidstakers andel er et forhandlingsspørsmål mellom partene i arbeidslivet i offentlig sektor og har ligget fast på 2 % i mange år.)

Andre eksterne forhold som også må tas i betraktning, vil være eventuelle endringer i feriepengesats og arbeidsgiveravgift.

Økonomiske konsekvenser for UiO

Lønns- og prisutviklingen har konsekvenser for (A) de økonomiske rammer som enheten disponerer og (B) den konkrete budsjetteringen av aktiviteter.

A Justering av tilgjengelig ramme

I statsbudsjettet kompenseres institusjonene i UH-sektoren for en antatt lønns- og prisutvikling kommende år, dvs. det året statsbudsjettet gjelder. Statsbudsjettet for 2024 legges fram i begynnelsen av oktober 2023. Regjeringen gjør antakelser om lønns- og prisutviklingen i 2024 og kompenserer nettobudsjetterte institusjoner (bl.a. UiO) for denne forventede utviklingen. Det tas normalt ikke hensyn til eventuelle endringer i satsen for arbeidsgivers andel til SPK. Om utviklingen blir annerledes enn antatt, utløser det ingen ekstra kompensasjon.

Rammejusteringen, som Universitetsstyret vedtar for kommende år i juni måned, innebærer derfor usikkerhet siden verken innholdet i statsbudsjettet eller den faktiske lønns- og prisutviklingen er kjent.

Vi bruker imidlertid Statistisk sentralbyrås (SSB) konjunkturprognoser for [lønns- og prisutviklingen](#), sist oppdatert 9. juni 2023: SSB anslår en prisvekst i 2024 på 3,0 % og en lønnsvekst på 4,9 %. Lønnsveksten gjøres gjeldende for 2/3 av rammen og prisveksten for resten. Av forsiktighetsgrunner runder vi svaret på regnestykket nedover. På denne bakgrunn justeres rammene for 2024 med **4,0 %** sammenliknet med 2023.

B Budsjettering

Budsjettering handler om å gi et tallmessig uttrykk for den aktiviteten man prioriterer og vil gjennomføre. Da må man selv gjøre konkrete vurderinger knyttet til innkjøp av varer og tjenester samt endringer i staben.

Budsjettet er det beste anslaget for framtidig ressursbruk gitt den informasjonen som er kjent på budsjetteringstidspunktet og de premisser man legger til grunn. Avvik mellom budsjett og endelig regnskap vil naturligvis forekomme.

Budsjettering av vare- og tjenestekjøp bør knyttes til SSBs prognose for prisutviklingen (**3,0 %**) med mindre man er kjent med konkrete forhold som gjør det naturlig å avvike fra denne prognosen.

Når det gjelder lønnsbudsjettering, legger vi også prognosen fra SSB til grunn, dvs. en lønnsvekst i 2024 på **4,9 %**. Arbeidsgivers andel av pensjonsinnskuddet til SPK i 2024 er satt til **8,6 %**.

De konkrete budsjetteringsrutinene orienteres det om i andre sammenhenger, og de omtales derfor ikke her.