

Til: Det teologiske fakultet

Dato: 28. juli 2020

## FORELØPIG DISPONERINGSSKRIV FOR 2021

Universitetsstyret behandlet Fordeling 2020 den 23. juni 2020. Vi viser til styrenotatet for nærmere beskrivelse og begrunnelse for tiltakene som prioriteres:

<https://www.uio.no/om/organisasjon/styret/moter/2020/06-23/protokoll.html>

Universitetsdirektørens disponeringsskriv stiller bevilgningen til disposisjon for den enkelte enhet. Det endelige disponeringsskrivet vil bli sendt ut til fakulteter og tilsvarende enheter primo desember 2020.

### 1. RAMMEBETINGELSER OG GENERELLE FØRINGER

UiOs strategi 2030 ble vedtatt i februar 2020. Strategien fremhever at UiO skal:

- Fremme uavhengig, banebrytende og langsiktig forskning
- Utdanne studenter med kunnskap, evne og vilje til å skape en bedre verden
- Styrke dialogen med omverdenen og arbeide for at kunnskap tas i bruk
- Være en nyskapende organisasjon og et attraktivt arbeids- og studiested

Strategi 2030 vil operasjonaliseres gjennom UiOs årsplan, utviklingsplanene til fakulteter og tilsvarende enheter samt enhetenes årsplaner.

UiOs årsplan 2021-2023 vil behandles av universitetsstyret høsten 2020. Årsplanen skal i størst mulig grad gjenspeile ambisjonene og prioriteringene i strategi 2030, og det legges opp til at årsplanens innretning og struktur vil endres i samsvar med strategi 2030.

#### 1.1 Fordeling av antatt statsbevilgning for året 2021

Universitetsdirektøren foreslår å videreføre de interne rammene for fordeling av anslått KD-bevilgning for 2021. Det betyr at vi kanaliserer ca. 80% av den samlede KD bevilgningen til fakulteter og tilsvarende enheter. Ca. 6% av bevilgningen går til å dekke institusjonelle fellestiltak (eksempelvis SiO, porteføljemidler IT, digital eksamen, forsikringer m.m.) og ca. 8% finansierer driften av LOS.

Styret har vedtatt å videreføre enhetenes rammer for 2021 på samme nivå som 2020. Det gjenstår dermed et beløp på ca. 142 mill. kroner i udisponert bevilgning. Da er også effekten av tidligere vedtak med konsekvenser for neste år og økte forpliktelser i 2021 hensyntatt.



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

Som følge av den økonomiske usikkerheten som er oppstått på bakgrunn av Covid-19 situasjonen vil endelig behandling av nye prioriteringer utsettes til høsten 2020. Unntatt fra dette er vedtaket om rehabilitering av resterende etasjer i Eilert Sunds hus. Universitetsstyret har tildelt 55 mill. kroner til denne rehabiliteringen i 2021. KD har innvilget vår søknad om oppgradering av bygg og lokaler for universiteter og høyskoler med 45 mill. kroner i 2020, og Det samfunnsvitenskapelige fakultet vil bidra med 30 mill. kroner. Det gjenstår for universitetsstyret å fordele 50 mill. kroner i fordelingen for 2022.

Vi har i fordelingen for 2021 tatt utgangspunkt i en videreføring av KDs bevilgning for 2020. Vi har mottatt supplerende tildelingsbrev 2020 fra KD om nye studieplasser og rekrutteringsstillinger i Revidert Nasjonalbudsjett. Rektor har fått fullmakt fra universitetsstyret til å fordele disse. Midlene vil bli fordelt i endelig disponeringsskriv for 2021. Vi ser ikke bort fra at det kan komme ytterligere studieplasser for 2021.

Det er foreløpig lagt til grunn en forventet lønns- og prisvekst i 2021 på 2,1%. Dette er basert på prognoser fra SSB for lønns- og prisvekst i 2021. Det foretas en reduksjon i enhetenes rammer på 29 mill. kroner (0,5%) som følge av forventet opptrapping av ABE-reformen i 2020. Ved beregning av opptrapping av avbyråkratiserings- og effektiviseringsreformen er grunnlaget vedtatte rammer for 2020. Internhusleie, satsinger og særskilte øremerkinger er trukket ut av beregningsgrunnlaget. Dette gir et samlet anslag for bevilgningen i 2020 på 5,9 mrd. kroner.

## 1.2 Generelle rammebetingelser – bevilgning

UiOs enheter er rammestyrte og styrer økonomien i et rullerende 5-årig perspektiv. Enhetene skal planlegge sin aktivitet for 2021 på bakgrunn av de føringer og økonomiske rammer som universitetsdirektøren gir i dette brevet. For enheter som har et vesentlig akkumulert merforbruk er prosedyren at tidspunktet for å oppnå økonomisk balanse fryses.

Prinsippene knyttet til langsiktig styring og budsjettbalanse videreføres. 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 en økonomisk risiko følges særskilt opp.

Bevilgningen fra KD blir først vedtatt som en del av behandlingen av statsbudsjettet i desember. UiOs anslag for forslag til statsbudsjett for 2021 er basert på UiOs bevilgning for 2020, og enhetenes oppnådde resultater innen utdanning og forskning i 2019. Dersom UiO får tildelt uforutsette øremerkede midler (for eksempel til studieplasser og rekrutteringsstillinger) i statsbudsjettet, vil disse bli fordelt.

Det er en forventning om at alle enheter bidrar til en bedre arealutnyttelse ved UiO.

### 1.3 Andre føringer

Det er i fordelingen gitt kompensasjon for lønns- og prisstigning i 2021 på 2,1%.

Tildelingen til større forskningsinfrastruktur i 2021 i utstyrsklasse I er foreløpig ikke fordelt.

Universitetsstyret forventer at enhetene fortsatt arbeider systematisk med å øke inntektene. Enhetene må selv vurdere hvilke tiltak som vil være hensiktsmessig å gjennomføre med tanke på både inntektpotensial og enhetens profil og strategi.

## 2. RAPPORTERING OG RESULTATOPPFØLGING

Universitetsledelsen vil følge opp enhetenes gjennomføring av aktivitet og økonomistyring gjennom dialog om utviklingsplaner og virksomhetsrapportering.

Styringsdialogene er en diskusjon mellom universitetsledelsen og enhetsledelsen om enhetens muligheter og utfordringer gitt strategi og langsiktige rammebetingelser. Formålet med virksomhetsrapporteringen er å gi styret og universitetsledelsen innsikt i hvordan ressursene disponeres, og gi et godt beslutningsgrunnlag for fremtidige prioriteringer både sentralt og lokalt.

Premisser, forutsetninger og anbefalinger til enhetenes leveranse for 5-årig prognose 2021-2025 vil bli konkretisert i bestillinger til enhetene.

### Tidsplan

Frist	Aktivitet
01.09.2020	Fakulteter og tilsvarende enheter mottar bestilling til 5-årig prognose
Høsten 2020	To møteserier:  Dialogmøter om oppfølging av utviklingsplaner  Ordinære dialogmøter
Nov/des. 2019	Endelig disponeringsskriv sendes enhetene
15.12.2020	Frist for enhetenes innlevering av prognose for 2021-2025
15.12.2020	Frist for registrering av årsbudsjett 2021 i økonomisystemet

### **3. SPESIFIKKE FØRINGER – DET TEOLOGISKE FAKULTET**

#### **3.1 Bevilgning post 50 for 2021**

Universitetsdirektøren stiller med dette til disposisjon inntektsrammer og videreforder antatt statstilskudd på kap. 271, post 50 for Det teologiske fakultet (TF). Fakultetets bevilgning for 2021 er på 55,029 mill. kroner, en økning på 1,022 mill. kroner. Statstilskuddet fra KD vil bli inntektsført fakultetene i universitetsregnskapet hver måned.

Det er lagt inn en forventning om et ytterligere generelt varig kutt på 0,5 % i 2021 som tiltak for avbyråkratisering og effektivisering. For TF utgjør dette kr 320.000 i rammekutt.

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

Fakultetene har frihet til å disponere statstilskuddet 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 regler for offentlige anskaffelser, for forvaltning av budsjettdisponeringsmyndighet eller lignende. Alle med budsjettdisponeringsmyndighet skal gjennomføre obligatorisk kurs.

#### ***Rekrutteringsstillinger***

Fakultetets måltall for rekrutteringsstillinger i 2021 er 14. Fakulteter og tilsvarende enheter kan omdisponere fra stipendiatstillinger til postdoktorstillinger under forutsetning av at det samlede måltallet nås.

#### ***Midlertidige tiltak***

Det er gitt uttelling for en ERC Consolidator Grant på 600.000 kroner. Midlertidig toppforskningsstøtte fases ut når den opprinnelige prosjektperioden utløper. En ERC Starting Grant er faset ut.

## Spesifikasjon av bevilgning post 50 for 2021 med øremerkinger (i hele 1000)

<b>Det teologiske fakultet</b>			
<i>Beløp i 1000 kr</i>	<b>2021</b>	<b>2020</b>	<b>Endring</b>
<b>A. Utdanning</b>			
<b>I. Basis</b>			
01. Studieplasser	13 171	12 839	332
<b>I. Basis Totalt</b>	<b>13 171</b>	<b>12 839</b>	<b>332</b>
<b>II. Resultater</b>			
01. Kandidater	1 259	984	275
02. Studiepoeng	4 537	4 283	254
03. Utvekslingsstudenter	52	61	-9
<b>II. Resultater Totalt</b>	<b>5 848</b>	<b>5 328</b>	<b>520</b>
<b>A. Utdanning Totalt</b>	<b>19 019</b>	<b>18 167</b>	<b>852</b>
<b>B. Forskning</b>			
<b>I. Basis</b>			
01. Rekrutteringsstillinger	13 223	12 951	272
04. Varige tiltak med øremerkinger	119	117	2
<b>I. Basis Totalt</b>	<b>13 342</b>	<b>13 068</b>	<b>274</b>
<b>II. Resultater</b>			
01. Doktorgrader	936	913	23
02. NFR-midler	550	597	-47
03. EU-midler	669	968	-299
04. BOA-midler	41	36	5
05. Publiseringspoeng	1 493	1 532	-39
<b>II. Resultater Totalt</b>	<b>3 689</b>	<b>4 046</b>	<b>-357</b>
<b>III. Midlertidige tiltak</b>			
02. Midlertidige tiltak	600	400	200
<b>III. Midlertidige tiltak Totalt</b>	<b>600</b>	<b>400</b>	<b>200</b>
<b>B. Forskning Totalt</b>	<b>17 631</b>	<b>17 514</b>	<b>117</b>
<b>E. Annet</b>			
<b>I. Basis</b>			
01. Tilpasning	17 829	17 776	53
02. Varige tiltak med øremerkinger	100	100	0
<b>I. Basis Totalt</b>	<b>17 929</b>	<b>17 876</b>	<b>53</b>
<b>III. Midlertidige tiltak</b>			
03. Midlertidige tiltak	450	450	0
<b>III. Midlertidige tiltak Totalt</b>	<b>450</b>	<b>450</b>	<b>0</b>
<b>E. Annet Totalt</b>	<b>18 379</b>	<b>18 326</b>	<b>53</b>
<b>Totalsum</b>	<b>55 029</b>	<b>54 007</b>	<b>1 022</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 2021
- Notat om grunnlag og forutsetninger for lønns- og prisutvikling i 2021

Det teologiske fakultet		2021		2020		Endring	
Beløp i 1000 kr		Antall	Pris (i 1000 kr)	Antall	Pris (i 1000 kr)	Antall	Pris (i 1000 kr)
<b>A. Utdanning</b>							
<b>I. Basis</b>							
01. Studieplasser							
ac. Kategori C	17,00	96,562	1 642	17,00	94,106	1 600	2,456
ad. Kategori D	104,00	67,819	7 053	104,00	66,101	6 875	1,718
af. Kategori F	92,00	48,657	4 476	92,00	47,431	4 364	1,226
<b>I. Basis Totalt</b>	<b>213,00</b>	<b>71,013</b>	<b>13 171</b>	<b>213,00</b>	<b>69,213</b>	<b>12 839</b>	<b>1,800</b>
<b>II. Resultater</b>							
01. Kandidater							
ac. Kategori C Bachelor-/masterkandidater	2,70	30,405	82	2,70	29,643	80	0,762
ad. Kategori D Bachelor-/masterkandidater	16,00	22,950	367	13,70	22,379	307	0,571
af. Kategori F Bachelor-/masterkandidater	16,70	15,496	259	14,00	15,115	212	0,381
aj. Kategori D Integreerte profesjons-/masterkandidater	12,00	45,901	551	8,60	44,759	385	1,142
02. Studiepoeng							
ac. Kat. C	2,80	40,960	115	3,30	39,936	132	1,024
ad. Kat. D	78,20	29,821	2 332	72,20	29,055	2 098	0,766
af. Kat. F	102,00	20,495	2 090	102,80	19,968	2 053	0,527
03. Utvexlingsstudenter							
ab. Annen utveksling	8,30	6,227	52	10,00	6,058	61	0,169
<b>II. Resultater Totalt</b>	<b>238,70</b>	<b>26,532</b>	<b>5 848</b>	<b>227,30</b>	<b>25,864</b>	<b>5 328</b>	<b>0,668</b>
<b>A. Utdanning Totalt</b>	<b>451,70</b>	<b>38,663</b>	<b>19 019</b>	<b>440,30</b>	<b>37,686</b>	<b>18 167</b>	<b>0,977</b>
<b>B. Forskning</b>							
<b>I. Basis</b>							
01. Rekrutteringsstillinger							
aa. Stipendiater tildelt før 2009	11,00	908,876	9 998	11,00	890,182	9 792	18,694
ab. Postdoc tildelt før 2009	2,00	1 069,116	2 138	2,00	1 047,126	2 094	21,990
ac. Rekrutteringsstillinger tildelt etter 2009	1,00	1 087,062	1 087	1,00	1 064,703	1 065	22,359
04. Varige tiltak med øremerkinger							
aa. Driftsmidler forskning			119			117	
<b>I. Basis Totalt</b>	<b>14,00</b>	<b>1 021,685</b>	<b>13 342</b>	<b>14,00</b>	<b>1 000,670</b>	<b>13 068</b>	<b>21,014</b>





Beløp  
(i 1000 kr)

42
178
112
<b>332</b>
2
60
47
166
-17
234
37
-9
<b>520</b>
<b>852</b>
206
44
22
2
<b>274</b>

23
- 47
- 299
5
- 39
- 357
200
200
117
- 715
- 6
774
53
53
1 022

## Notat om lønns- og prisutvikling

---

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).

#### 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 'overhendet' 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 faktagrunnlag<sup>1</sup>.

---

<sup>1</sup> <https://www.regjeringen.no/no/tema/arbeidsliv/lonn->

#### 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 en del av lønnsutviklingen som ligger utenfor institusjonenes kontroll. Pensjonspremien er gitt som en prosent av lønnsutbetalingen og framkommer i brev fra SPK som sendes ut årlig (mai/juni).<sup>2</sup>

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

---

[og-inntekt/innsikt/inntektspolitikk-og-lonnoppgjor/det-tekniske-beregningsutvalget-for-inntektsoppgjorene-tbu/rapporter-fra-det-tekniske-beregningsutvalget-for/id450757/](https://www.regjeringen.no/no/tema/arbeidsliv/lonn-og-inntekt/innsikt/inntektspolitikk-og-lonnoppgjor/det-tekniske-beregningsutvalget-for-inntektsoppgjorene-tbu/rapporter-fra-det-tekniske-beregningsutvalget-for/id450757/)

<sup>2</sup> Arbeidstakers andel er et forhandlings spørsmål mellom partene i arbeidslivet (offentlig sektor) og har ligget fast på 2 % i mange år.

<sup>6</sup> 2,0 (SSBs lønnsprognose) minus 1,0 (skjønsmessig anslått overheng til 2021 fra lønnsoppgjøret 2020) minus 2,4 (endring SPK-sats).

skal da ikke tas hensyn til det såkalte

'overhenge'

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

I budsjetterverktøyet «Buddy» vil vi sentralt sette inn den satsen for lønnsutvikling som det skal budsjetteres med vedr. 2021. Satsen settes til 1,0%, og det har denne begrunnelsen: Vi legger SSBs anslag til grunn om en lønnsutvikling i 2021 på 2,0%. Så langt i 2020 er det ikke gjennomført noe lønnsoppgjør og derfor ikke mulig å gjøre rede for det overhenge som skal trekkes fra SSBs anslag for 2021. Skjønsmessig trekker vi fra 1,0% fordi det er grunn til å regne med at lønnsoppgjøret i 2020 vil utsette store deler av lønnsvirkningen til året etter pga. de aktuelle vanskene i næringslivet.

Arbeidsgivers andel av pensjonsinnskuddet til SPK i 2021 endres fra 13,30% til 10,90%, dvs. minus 2,40 prosentpoeng. Denne endringen er bakt inn i lønnsmultiplikatoren i «Buddy».

Dette innebærer dermed at lønnskostnadene i 2021 vil ligge *laver*<sup>6</sup> enn faktiske lønnskostnader ved årsslutt i 2020 under forutsetning om samme antall årsverk og personer i 2021 som i 2020. Endringer i denne forutsetningen vil måtte budsjetteres i tillegg.

gjelder.<sup>3</sup> Rammestyringen, som Universitetsstyret vedtar for kommende år i juni måned, innebærer derfor usikkerhet siden verken innholdet i statsbudsjettet eller den faktiske lønns- og prisutviklingen kjent.

Vi bruker imidlertid Statistisk sentralbyrås (SSB) konjunkturprognose for lønns- og prisutviklingen:<sup>4</sup> SSB anslår en prisvekst i 2021 på 3,2% og en lønnsvekst på 2,0%. Prisveksten gjøres gjeldende for 1/3 av rammen og lønnsveksten for resten. Av forsinkethetsgrunner runder vi svaret på regnestykket nedover. På denne bakgrunn justeres rammen for 2021 med 2,1% sammenliknet med 2020.

**B Budsjettering**  
Budsjettering handler om å gi et tallmessig uttrykk for den aktiviteten man prioriterer og vil gjennomføre. Da gjøres det konkrete vurderinger knyttet til planlagte endringer – innkjøp av varer og tjenester og endringer i staben:

- Når det gjelder innkjøp av varer og tjenester og billigere strøm når det regner mye. Lønnsutviklingen budsjetteres med utgangspunkt i forhandlingssystemet i Norge og den kjente lønnen. Budsjetterarbeidet utover høsten bygger på at årets lønnsoppgjør allerede er implementert i lønnsstabellene og at lokale forhandlinger er gjennomført<sup>5</sup>, og det

<sup>3</sup> Statsbudsjettet for 2021 legges fram i begynnelsen av oktober 2020. Regjeringen gjør antakelser om lønns- og prisutviklingen i 2021 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 Statens pensjonskasse. Om utviklingen blir annerledes enn antatt, utløser det ingen ekstra kompensasjon. <sup>4</sup> Oppdatert 5. juni 2020, jf. SSBs side: <https://www.ssb.no/nasjonalekonomiskap-og-konjunktur/statistikk/kt> <sup>5</sup> Når det er hovedoppgjør (partallsår), vil virknings-tidspunkt for tilleggene noen ganger være ganske langt utpå høsten. Det gir utfordringer når det gjelder tidspunktet for regulering av «Buddy»-satsen.