



Arkivsaksnr.:

2023/2919

Dokumentdato:

26.04.2023

Styre:

Universitetsstyret

Styresak:

33/23

Møtedato:

11.05.2023

Foreløpige rammer for budsjett 2024

Henvisning til bakgrunnsdokumenter

- Styresak 18/23 *Fullmakts- og referatsaker og diverse referater m.v., bokstav f) [Notat – Budsjettprosessen for 2024](#)*
- Styresak 89/22 [Budsjett for universitetet i Bergen 2023](#)

Saken gjelder:

Som orientert om i styresak 18/23 (Notat - Budsjettprosessen for 2024) legges det frem foreløpige økonomiske rammer for enhetene ved UiB for 2024. Rammen bygger på bevilgninger og resultatuttelling som følger av tidligere vedtak, samt modellene i Kunnskapsdepartementets budsjettfordeling. Foreløpig ramme er i stor grad en konsekvensjustering av tidligere beslutninger, men det ligger også retningsjusteringer i tillegg til at saken løfter frem tema som foreslås drøftet frem mot endelig budsjettvedtak. Selv om det er usikkerhet knyttet til en del forhold, gir dette en god ramme for det videre budsjettarbeidet.

Endelig behandling av Budsjett 2024 er planlagt i universitetsstyrets møte i oktober, etter at statsbudsjettet er lagt frem. I perioden frem mot endelig vedtak er det rom for gjennomføring av nødvendige prosesser i organisasjonen. Prosessen gir også styret anledning til i å diskutere budsjettet i flere omganger. Vedtak om en foreløpig ramme gir dessuten fakultetene mer tid og et bedre grunnlag for egen budsjettbehandling.

Det legges opp til å dempe vekst i omfordeling til fellesformål (UiB Felles). Veksten i omfordeling var 1% i 2021, ble redusert til 0,8 % i 2022, videre til 0,6 % i 2023 og foreslås nå å være 0,4 % i 2024.

Utviklingen i fakultetenes rammer i 2024 vil variere. Dette er resultat av ulik utvikling på studieplasser og ulik uttelling i resultatmodellen og ikke konsekvens av eksplisitte beslutninger om omfordeling av rammen.

I saksfremlegget er det redegjort for de forutsetningene som ligger til grunn for foreløpige rammer. For fakultetene utgjør rammene som gis i denne saken om lag 95 % av tilskuddet de får av KD-midler. For UiB totalt sett vil om lag 83 % av KD-midlene være omfattet av rammen som fordeles i denne saken. Øremerkede poster, avsetning til investering, internhusleie, budsjett for BOA-midler og budsjett for øvrige inntekter behandles ikke i denne saken. Disse postene vil være gjenstand for ytterligere prosess i dialog med enhetene og vedtas i budsjettsaken i oktober.

Styret orienteres også i saken om ventet budsjettutvikling for perioden 2024-2026. Trenden med realnedgang i den KD-finansierte delen av økonomien fortsetter mens det planlegges med realvekst i eksterne midler. Veksten er derimot for liten til å unngå en realnedgang totalt.

Universitetsdirektørens kommentarer

UiB er inne i en periode der både endringer i rammevilkår og uventede hendelser gir økt usikkerhet. UiB har likevel håndtert pandemi, kraftig vekst i energikostnader og de negative økonomiske effektene av situasjonen i Europa på en god måte.

For de kommende årene vil ny finansieringsmodell og usikkerhet rundt denne, samt gjennomgang av forskningssystemet, påvirke arbeidet med budsjett og økonomistyring. Endringene i modell skal tre i kraft fra 2025, men ut fra kunnskapen vi nå sitter inne med om den foreslåtte modellen, vil effektene på kort sikt være små, men på lang sikt kunne være store. Første trinn for UiB blir å utrede og beslutte hvilke endringer som skal innarbeides i UiBs egen fordelingsmodell, og det vil bli nedsatt et internt Inntektsfordelingsutvalg straks alle elementene i departementets nye finansieringsmodell er kjent. Det er viktig at UiBs fordelingsmodell bygger opp under den nylig vedtatte strategien og sikrer stabile og forutsigbare rammevilkår for våre fagmiljøer.

UiBs strategi *Kunnskap som former samfunnet* gir retning og prioritering for rammene UiB disponerer. Budsjettet skal støtte opp under arbeidet med å realisere visjonen om UiB som et forskningsuniversitet på europeiske toppnivå og befeste posisjonen som ett av Norges to breddeuniversiteter. Stramme prioriteringer i 2022 og 2023 er nødvendig, men likevel slik at det er et handlingsrom for egne tildelinger til oppfølging av strategien.

Det er avgjørende å følge opp anbefalingen i UiB Fram for sikre gode betingelser for de vitenskapelig ansatte og legge grunnlaget for å sikre rammevilkår for økt kvalitet i forskning og utdanning. UiB vil også måtte håndtere en nødvendig økning i ressurser til IT-sikkerhetsarbeidet og et fortsatt høyt ambisjonsnivå for UiBs arealer. I arbeidet frem mot 2024-budsjettet er det også oppmerksomhet på enheter som har særlig økonomiske utfordringer knyttet til strukturelle forhold.

Foreløpige budsjetttrammer for 2024 gir både et anslag for forventet bevilgning i 2024 samt en vurdering av utviklingen frem mot 2026 basert på den kunnskapen vi har på nåværende tidspunkt. De foreløpige vurderingene viser at UiB vil ha vekst i langtidspanoden, men neppe på nivå med den generelle lønns- og prisveksten. Det er dermed viktig å arbeide for effektiv drift, bevisste prioriteringer og styrket satsing på å øke andelen av eksterne midler.

Forslag til vedtak:

1. Universitetsstyret vedtar foreløpig fordeling av tilskuddet fra Kunnskapsdepartementet for 2024 basert på forutsetninger som redegjort for i denne saken.
2. Dersom endringer i revidert nasjonalbudsjett for 2023 gir grunnlag for ytterligere konsekvensjusteringer bes ledelsen om å inkludere dette i videre arbeid med budsjett.

Tore Tungodden

fung. universitetsdirektør

26.04.2023/ /Gry Flatabø/Sven-Egil Bøe/Per Arne Foshaug (avd. dir)

Vedlegg: 1. Saksframstilling

Saksframstilling

Styre:
Universitetsstyret

Styresak:
33/23

Møtedato:
11.05.2023

Arkivsaksnr.:
2023/2919

Foreløpige rammer for budsjett 2024

Bakgrunn

Styret får budsjett 2024 til behandling to ganger. Behandling av foreløpig ramme i denne saken og behandling av endelige rammer i oktober. Den siste styresaken bygger på regjeringens fremlegg til statsbudsjett i oktober, andre nasjonale prosesser og egne prosesser på UiB.

Rammen som behandles i denne saken inkluderer den faste delen av fakultetenes budsjetter. Denne rammen utgjør mellom 93% og 100% av KD-tilskuddet for fakultetene og omfatter basisdelen av budsjettet og rekrutteringsstillingene.

Rekrutteringsstillinger som skal refordelles, øremerkede tildelinger, investeringsbudsjett, budsjett for frie inntekter og budsjett for bidrags- og oppdragsaktivitet behandles i forbindelse med budsjettsak i oktober. Dette for å gi rom for dialog med enhetene om prioriteringer gjennom 2023.

Ny strategi – kunnskap som former samfunnet 2023 - 2030

Universitetets strategi for årene frem til 2030 og utviklingsavtalen med KD danner grunnlag for retningen i budsjettet.

Universitetene forvalter og utvikler uavhengig kunnskap. Uavhengig forskning og at utdanningen er forskningsbasert, er grunnleggende for samfunnsutviklingen og for kvaliteten og tilliten til forskningen. Den grunnleggende forskningen er fundamentet i universitetenes samfunnsoppdrag, også innen utdanning, samfunnsdialog, formidling og innovasjon.

Fakultetenes handlingsrom skal utvides, og sentrale avsetninger skal innrettes slik at de styrker og støtter opp om kjernevirksomheten. Budsjettforslaget for 2024 skal bygge opp under dette. Det foreslås at veksten i omfordeling til prioriterte formål dempes ytterligere, fra 0,6 % til 0,4 %. Dette betyr likevel at det trekkes inn mer midler til prioriterte formål enn i 2023, men veksten reduseres ytterligere fra et opprinnelig nivå med 1 % vekst årlig. Det er likevel slik at midler øremerket fellesformål også i hovedsak tilfaller fakultetene.

Universitetsbibliotekets mediebudsjett er forutsatt videreført på 2023-nivå justert for prisstigning uten at fakultetene må inn med nye bidrag over fellesbudsjettet. Det midlertidige kuttet for ekstraordinært høye energikostnader i 2023 er ikke videreført. Energiforbrukene i 2024, slik det nå vurderes, håndteres innenfor internhusleien. Det er likevel grunn til å understreke at det er stor usikkerhet knyttet til prognoser for fremtidige strømpriser og prisutviklingen vil bli fulgt nøye frem mot behandling av endelig budsjett i oktober.

Det institusjonelle arbeidet for å heve kvaliteten i forskning og forskningsbasert utdanning gjennom UiB Fram fortsetter i 2024. UiB sitt [innspill](#) til [Langtidsplanen for forskning og høyere utdanning 2023-2032](#) gir også rammer for hvordan institusjonen kobler strategi med langsiktige mål og virkemidler.

Hovedføringene i budsjettet er forankret i strategien frem mot 2030. I budsjett 2024 prioriteres følgende tiltak:

- Støtte til vitenskapelig kvalitet og gode vilkår for fagmiljøene
 - Den nye strategien legger stor vekt på kvalitet i forskning og utdanning og legger opp til blant annet fortsatt oppfølging av UiB FRAM. Påbegynt arbeid for å sikre bedre vilkår for forskning vil videreutvikles i 2024. I delprosjektet UiB Framtid arbeides det konkret med en rekke pilotinstitutter ved flere fakultet for å styrke rammevilkårene for forskning og utdanning.
- Styrket deltakelse i det europeiske rammeprogrammet for forskning og innovasjon
 - En økt deltakelse i det europeiske rammeprogrammet for forskning og innovasjon Horisont Europa og en større internasjonal synlighet er viktig for UiB. Institusjonen skal utvikle sterk, internasjonal forskning i hele den faglige bredden. Vi skal fortsette vår satsing på Pilar I, samtidig med at vi skal styrke vår innsats i bredden av Horisont Europa. En styrket innsats på det europeiske forskningsområdet, innebærer også et fokusert arbeid med vår europeiske universitetsallianse CHARM-EU, og andre europeiske allianser og organisasjoner, slik som deltakelse i en fremtidig KIC (Knowledge and Innovation Cluster) for bærekraftig hav.
- Internasjonale studenter
 - Internasjonale studenter er en berikelse for universitetet og bidrar med ulike perspektiver i studieprogram som de deltar i. UiB vil arbeide målrettet med hvordan internasjonale studenter spesielt utenfor EU/EØS og Sveits kan få god tilstedeværelse hos oss.
- De tematiske satsningene
 - De langsiktige tematiske satsningsområdene hav, klima- og energiomstilling og globale samfunnsutfordringer videreføres med en egen styringsgruppe, i tillegg til fagdirektørstillinger og administrativ støtte til hvert av de tre områdene. Regionens og universitetets styrke mot hav er internasjonal og udiskutabel. Det legges opp til nettverksbygging og europeisk felleskap og samarbeid innen hav og kyst og at UiB inntar en ledende posisjon i det regionale samarbeidet One Ocean Havbyen Bergen.
- Digital kunnskap og kunstig intelligens
 - Plattformen UiB AI som siden 2021 koordinerer og tilrettelegger for forskningssamarbeid innen kunstig intelligens, har resultert blant annet i økt samarbeid mellom fakultetene, god synlighet nasjonalt og internasjonalt og ekstern forskningsfinansiering. Siden 2022 har alle UiBs studenter fått mulighet til opplæring i ulike tema innen digital forståelse, kunnskap og kompetanse i form av emnepakken DIGI. Dette tilbudet videreutvikles og vil også bli tilgjengelig for ansatte ved UiB. Det legges opp til pilotprosjekter med redesign av studieprogram for å møte den digitale transformasjonen i de disiplinbaserte programmene.

- **Forskningsinfrastruktur**
 - UiB skal utvikle gode forskningsinfrastrukturer og styrke samarbeidet om infrastruktur nasjonalt og internasjonalt. Planer og vurderinger for videre satsing på infrastruktur blir behandlet i egen styresak i dette møtet. [FRAM-rapporten](#) understreker forskningsinfrastrukturens betydning. Større forskningsinfrastruktur som er bygget opp og driftes ved UiB utgjør en viktig ressurs og styrker UiBs forskningsmiljøer. Det er derfor av høy prioritet at det utvikles robuste modeller for drift og finansiering av forskningsinfrastrukturen. For sikre dette skal det utarbeides fakultetsvise veikart for infrastruktur og utvikling og synliggjøring av leiesteder med brukerbetaling.
 - Det må arbeides systematisk med å sikre finansieringsgrunnlaget for infrastruktur. Dette må primært skje på fakultet og i fagmiljøer gjennom å videreutvikle leiestedsmodeller som sikrer brukerbetaling, samt styrke arbeidet med eksternfinansiering av infrastruktur. Det kan være aktuelt å øremerke midler sentralt i en stimuleringspott til infrastruktur. Disse midlene må primært benyttes som midler i arbeidet med å etablere ny infrastruktur og må forutsette at fakultetene selv bidrar med slike midler. Stimuleringspotten skal ikke brukes til ordinær drift av infrastruktur.
- **Humaniorastrategien**
 - En revidert humaniorastrategi skal tydeliggjøre hvorfor humaniora gjør at UiB kan både befeste sin posisjon og høste merverdi i kapasitet av å være et ambisiøst europeisk breddeuniversitet. Universitetet i Bergen var det første universitetet i Norge med en egen humaniorastrategi. Denne strategien utløp i 2022, men universitetsstyret vedtok å avsette nye midler i 2023. Sammen med UiO er UiB ett av kun to norske universiteter med en stor bredde humanistiske fag og hvor humanistiske perspektiver inngår som del av fagprofilen ved flere av universitetets fakulteter. Dette gir oss en særegen akademisk signatur i det norske universitetslandskapet, og er kvaliteter som kjennetegner de sterkeste universitetene internasjonalt. Som breddeuniversitet bidrar UiB til å sikre at kunnskapsberedskapen inngår som del av den bredere samfunnsberedskapen, og til en forvaltning av en stor bredde forskningsmiljøer av grunnleggende samfunns- og kulturbærende verdi.
- **Bærekraft**
 - Bærekraft og demokrati er grunnleggende føringer i UiBs nye strategi. Universitetets viktigste bidrag til en bærekraftig utvikling er den solide forskningen i bredden og utdanningen vi gir. Organiseringen og virkemidlene i UiBs bærekraftsarbeid utvikles i tråd med institusjonens strategiske arbeid. Vi fremhever havet og den marine forskningen ved UiB gjennom vårt ansvar for FNs bærekraftsmål nr 14 (Liv under vann). Annen innsats på bærekraftsfeltet, som SDG-konferansen og bærekraftpiloter vil bli videreført i 2023.
- **Byggeprosjekter**
 - UiB sin [masterplan](#) for areal med tidshorisont mot 2040 er strategisk viktig for å sikre hensiktsmessige fysiske rammer for UiBs forskning, utdanning og innovasjon av høy kvalitet og er en viktig forutsetning for å gjøre UiB klimanøytralt. Planen inneholder prosjekter som UiB planlegger å realisere innenfor egen ramme, samt Griegakademiet og rehabilitering av

Realfagbygget, Fysikkbygget og de Kulturhistoriske samlingene som vil kreve bidrag fra statsbudsjettet. Masterplanen vil bli revidert innen utgangen av tredje kvartal 2023 og behandles som egen styresak.

- Kunnskapsbyen Bergen
 - UiB har en nasjonal rolle, men er også navet i kunnskapsbyen Bergen. Sammen med andre kunnskapsinstitusjoner, det offentlige og næringslivet skal universitetet arbeide målrettet for å utvikle og synliggjøre Bergen som en internasjonal kunnskapsregion.
- Mangfold blant studentene
 - Den nye strategien har som ambisjon å arbeide for større mangfold i studentmassen, sikre et inkluderende læringsmiljø og bidra til sosial mobilitet. Et treårig prosjekt for dette startet i 2023 med støtte fra Helsedirektoratet. Midlene som opprinnelig var tildelt for 2024 og 2025 er varslet halvert. UiB vil sørge for at prosjektet blir gjennomført som planlagt.
- Administrasjon tettere på kjernevirksomheten
 - UiB har over flere år arbeidet systematisk med å transformere administrasjonen slik at den arbeider tettere på kjernevirksomheten og bedre kan støtte opp under og bidra til å realisere universitetets ambisjoner og mål. Oppfølging av UiB Fram vil ha særlig prioritet i administrasjonen i 2023, sammen med arbeid med informasjonssikkerhet og økt digitalisering innenfor alle deler av det administrative arbeidet. Styrking av støtten knyttet til drift av BOA-prosjekter og støtten til undervisere er to andre prioriterte områder. Som følge av trange budsjettammer vil en tydeliggjøre prioriteringer og rebudsjettere Fellesadministrasjonen i løpet av 2023.
- Oppnevning av et inntektsfordelingsutvalg
 - Det er forventet at statsbudsjettet for 2024 vil gi tydelige rammer for nytt finansieringssystem for sektoren basert på prinsipper som er presentert i Utsynsmeldingen og stortingsbehandling av disse forslagene i juni i år. Endringene er omfattende og vil ha konsekvenser både for basis og resultatindikatorene. Det er derfor universitetsledelsens vurdering at det er behov for å nedsette et internt inntektsfordelingsmodellutvalg ved UiB etter modell av de tidligere «Risa-utvalgene» som gjennomgår UiBs eget finansieringssystem i lys av de nasjonale endringene og universitetets nye strategi. Utvalgets arbeid vil kunne starte i oktober 2023, når det endelige forslaget foreligger i statsbudsjettet, og utvalget skal ferdigstille sitt arbeid slik at det kan inngå som grunnlag for UiBs fordeling av budsjett 2025. Mandat og sammensetning av utvalget vil bli forelagt styret i egen styresak i oktobermøtet. Utvalget skal blant annet se på forholdet mellom fakultetenes basisbevilgning og øremerket avsetning til universitetets fellesformål, vurdere om det er behov for å innføre egne resultatindikatorer på forskningssiden hvis det nasjonale finansieringssystemet ikke lenger har forskningsindikatorer, og også innarbeide gjennomgang av konsekvenser av nytt system for fakultetenes basisbevilgninger også koblet opp mot mulighet for ivaretagelse av faglig bredde.

UiBs økonomi – overordnede vurderinger

Universitetet i Bergen finansieres i hovedsak av rammetilskudd fra Kunnskapsdepartementet (KD). Denne bevilgningen utgjør nesten 75-80 % av UiBs samlede budsjett. Resten er bidrags- og oppdragsinntekter og andre inntekter over grunnbevilgningen.

UiB gikk inn i 2023 med 66 millioner kroner i overførte midler på grunnbevilgningen noe som er blant de laveste i sektoren. UiB er dermed ikke en del av sektorens problem med høye overføringer. Internt på UiB overførte fakultetene, UM og UB 111 millioner kroner mens UiB felles overførte -45 millioner kroner.

Vi har bak oss flere år med unntakshåndtering på grunn av pandemi, krig og høye energikostnader, og det er bra at fakultetene samlet har noe midler med inn i nok et år som trolig vil preges av usikre rammer. Fakultetenes situasjon variere likevel mye, noe UiB må ha oppmerksomhet på gitt målet om å være et breddeuniversitet. Bildet for UiB felles er også sammensatt: Det er rett under 200 millioner kroner i planlagte forskutterte midler, positive overføringer på spesielt byggprosjekter og samtidig underskudd i driften på avdelingene i Fellesadministrasjonen.

2023 er planlagt med rammer som fastsatt med en for lav lønns- og priskompensasjon. Denne var satt til 3 % i statsbudsjettet, mens anslagene nå er 5 %. UiB har derfor måtte planlegge 2023 med betydelig innstramming. Det meldes nå at denne underkompensasjonen i stor grad vil bli etterbevilget i revidert nasjonalbudsjett. En slik bevilgning vil være til god hjelp, men er samtidig en ny uventet hendelse som påvirker planlegging og styring ettersom størrelsen på bevilgningen først vil bekreftes nesten halvveis ut i året. En annen usikker faktor UiB er energiprisene. UiB har i 2023-budsjettet 80 millioner kroner i reserve til å øke Eiendomsavdelingens budsjett dersom energiprisene stiger over et bestemt nivå. De første månedene har prisene vært moderate, og det er økt sannsynlighet for at deler av dette beløpet kan omdisponeres. Dette skal etter planen vurderes etter hvert tertial. De prognosene som nå ligger for fremtidige energipriser gjør at arbeidet med Budsjett 2024 kan bygge på en forutsetning om at den ekstraordinære avsetningen ikke videreføres. Det er dermed to større innstrammingseffekter i 2023 som nå kan se ut til å bli mindre enn først antatt.

UiB avsluttet også 2022 med spesiell høy aktivitet i BOA-delen av økonomien. Det er grunn til å tro at mye av dette var innhenting av forsinkelser fra pandemiårene, slik at det ikke uten videre er et nytt høyere nivå. Utviklingen frem mot budsjettbehandlingen i oktober vil gi viktig informasjon og bedre forutsetninger for å fastsette et BOA-budsjett for 2024.

Til tross for usikkerheter i rammebetingelsene har UiB virkemidler og handlefrihet som gir rimelig grad kontroll, men vi må innrette planarbeidet for å håndtere økt grad av usikkerhet. Status for 2023-økonomien utdypes ellers i egen sak (*Økonomirapport per mars 2023*).

UiB økonomiske rammebetingelser påvirkes av regjeringens langtidsplaner. KD leverte 24.03.2023 «Utsyn over kompetansebehovet i Norge» (Meld. St. 14 (2022-2023)). Der blir det gjort rede for departementet sitt syn på kompetansebehovet og de tiltak som skal iverksettes for å fylle dette behovet. Det vises også til egen styresak om dette i møte 11. mai. I meldingen foreslås endringer i finansieringsmodellen for UH-sektoren. Forslaget bygger på rapporten til Hatlen-utvalget, og endringene er planlagt å tre i kraft fra budsjettet for 2025.

Informasjon om de konkrete endringene i satsene vil bli presentert i statsbudsjettet for 2024. Før detaljene og satsene er kjent, vil det være vanskelig å gjøre en grundig vurdering av konsekvensene for UiB. I budsjettarbeidet er det likevel viktig å være bevisst hovedtrekkene i forslaget:

- Tildeling av nye studieplasser vil skje med en felles sats med unntak av en del kliniske fag (lege, veterinær og tannlege) som vil få en særskilt høy sats.
- Resultatbasert uttelling for BOA-aktivitet, publiseringspoeng og utvekslingsopphold faller bort.
- Antall kategorier for avlagte studiepoeng vil bli redusert fra 6 til 3, og inndeling blir basert på fagområder
- Indikator for gradsgjennomføring vil bli erstattet med en sats for gjennomføring av studieprogram.
- Indikator for avlagte doktorgrader er uendret.

UiB vil måtte vurdere mulige effekter av endringene fremover og hva det betyr for UiBs egen budsjettfordelingsmodell.

I tillegg til nevnte forhold er det noen pågående saker som særlig vil påvirke budsjettet for 2024 og årene fremover:

- Det er igangsatt en revisjon av *Masterplan for areal*. Finansiering er et naturlig tema for å sikre sammenheng mellom langsiktige planer og langsiktig finansiering. En vesentlig del av finansieringsgrunnlaget i gjeldende plan er en realvekst i internhusleien på 1,5 % frem til og med 2025. Den reviderte planen vil måtte håndtere en rekke prosjekter som Nygårdshøyden Sør, nytt Griegakademi, oppgradering av Kulturhistorisk museum og nytt HF-bygg. Samtidig skal øvrig bygningsmasse sikres godt vedlikehold og tilpasses primærvirksomhetens behov. Det legges opp til styrebehandling av *Masterplan for areal 2023-2040* i september, og de budsjettmessige konsekvensene vil her bli konkretisert. Ambisjonsnivå tatt i betraktning, er det sannsynlig at det vil være behov for realvekst i internhusleien også for årene etter 2025.
- For å ivareta forsvarlig sikring av samlinger må arbeidet med konservering av kirkekunst og andre deler av samlingene knyttet til Kulturhistorisk museum starte i 2023/ 2024. Det ligger inne en avsetning til sikring av samlingene ved Universitetsmuseet og Universitetsbiblioteket frem til 2025, men det vil trolig være behov for å øke denne.
- Som oppfølging av *internrevisjonsrapport om Informasjonssikkerhet og GDPR* er det laget en omfattende plan for å styrke UiBs IT-sikkerhetsnivå (jf. styresak 28/23). En del av arbeidet iverksettes gjennom omdisponeringer i 2023, men som vist til i styresaken vil den langsiktige finansieringsplanen være tema i budsjett 2024. I Universitetsbudsjettet er det en egen øremerket post i til arbeid med informasjonssikkerhet på vel 3 millioner kroner. Det legges opp til at denne styrkes i budsjett 2024 og for årene fremover. Samlet finansiering vil også inkludere omdisponering av relaterte budsjettposter til formålet. Dette vil en komme tilbake til i budsjettsaken i oktober.
- Fellesadministrasjonen har de siste årene hatt et for høyt aktivitetsnivå målt mot driftsbudsjettets rammer (dvs. annuumsdelen – den delen som ikke er øremerket eller BOA-aktivitet). En direkte videreføring av rammen justert for lønns- og prisvekst og forventete kutt (jf tabell 2 under) vil innebære en underbalanse i størrelsesorden 40 millioner kroner dersom det ikke iverksettes tiltak. For å sikre en bærekraftig økonomi har universitetsdirektøren gjennomført en større gjennomgang av aktivitetene ved bruk av metodikk basert på nullbasebudsjettering. Aktivitet og forventninger må

avstemmes, og løsning det arbeides med bygger på flere elementer som vil bli konkretisert i budsjettsaken i oktober:

- Oppgaver må avvikles eller effektiviseres.
- Skillet mellom drift og øremerkede avsetninger gjennomgås for noen av tiltakene ved UiB felles. En del aktivitet fra egne øremerkede bevilgninger forutsetter også ressurser fra driftsrammen, noe som kan være utfordrende for økonomien i annuumsdelen.
- UiB Felles som er avsetningen som Fellesadministrasjonen er en del av, finansieres delvis av et Fellesbidrag fra BOA- og rekrutteringsstillinger. Fellesadministrasjonens andel av Fellesbidraget har stått fast lenge. Gitt at aktiviteten har blitt endret vil fordelingsnøkkelen vurderes endret (berører ikke fakultetenes rammer, men kun forholdet mellom drift og andre formål internt ved UiB felles).
- En må vurdere om det er rom for å øke driftsbudsjettet ved en omfordeling fra andre poster på UiBs budsjett.

Samlet sett har UiB en forsiktig inngang til 2024. Mens det er høy aktivitet på bygg- og vedlikehold, har en rekke områder finansiert over UiB Felles sine budsjetter redusert aktivitet som følge av omdisponering til energi. Det siste har bidratt til en konsolidering og redusert behovet for å hente midler fra fakultetenes budsjetter. Dette øker mulighetene for fakultetene til å konsolidere og planlegge fremover.

Forventninger til statsbudsjettet for 2024

Forslag til statsbudsjett for 2024 blir lagt frem 5. oktober. Det er også denne gang usikkerhet rundt tildelingen til sektoren grunnet den økonomiske situasjonen nasjonalt og internasjonalt, men det er ikke grunn til å forvente mange nye satsinger. Usikkerheten i økonomien påvirker også estimatet for lønns- og priskompensasjon. Både inflasjon og lønnsvekst i 2024 er ventet å holde seg på høyere nivåer enn tidligere, og anslaget for 2024 må ta hensyn til dette.

Foreløpig ramme i denne saken bygger på følgende forutsetninger:

- Det antas 4,0 % lønns- og priskompensasjon. Dette er basert på en lønnsvekst på 4,5 % og en prisvekst på 2,3 % og vektet 75/25 %. SSB har vurdert disse to faktorene slik for 2024 i konjunkturtendenser per. 10. mars 2023.
- Det er ventet en ekstra lønns- og priskompensasjon for 2023 i Revidert nasjonalbudsjett, og det legges til grunn at denne videreføres i 2024-budsjettet. Det er innarbeidet et forsiktig anslag på 60 millioner kroner (1,5 %), faktisk tildeling kan bli høyere.
- Det er ikke ventet budsjettendringer som følge av endringer i pensjonsordningen. Det ventes heller ikke større endringer i regnskapsført pensjonspremie. Pensjonspremien i 2022 ble noe lavere enn ventet noe som trekker ned neste års estimat på UiBs premie. Samtidig vil lønnsveksten bidra til økning. Effektene trekker i ulik retning og det legges til grunn at det ikke blir vesentlige endringer.
- Koronastudieplassene fases ut. Dette betyr i hovedsak at den ventede oppbyggingen erstattes av en nedgang i årene frem til 2031. UiBs budsjett for 2024 reduseres med 4,2 millioner kroner. Det er ikke lagt inn nye studieplasser i budsjettet. UiB er tildelt studieplasser til ukrainske flyktninger i 2022 og 2023. Midler er tildelt årlig, og det er lagt til grunn at tildelingen for 2024 vil være som i 2023.

- Det antas at det fortsatt vil være statlige kutt til finansiering av departementets satsninger. I rammen er det lagt til grunn et kutt på samme nivå som i 2023, noe som utgjør om lag 46 millioner kroner i 2024. I tillegg ventes det 13 millioner kroner i nytt kutt for studieavgifter for utenlandske studenter. Til sammen gir dette et kutt på 59 millioner kroner eller 1,44%.
- Endringene i finansieringsmodellen vil ikke slå inn i 2024 og resultatuttellingen kan beregnes etter nåværende modell. Estimert uttelling er -5,1 millioner kroner på åpen ramme og +0,1 millioner kroner på lukket ramme.

Disse forutsetningene gir følgende tilskudd fra KD til UiB i 2024:

Tabell 1. Inntektsramme 2024 Grunnbevilgning, KD-tilskudd, vekst 3,9%

KD-tildeling - inntektsramme grunnbevilgning (tusen kroner)		2024
Saldert budsjett foregående år (2023) UiB		4 088 175
Etterbevilgning LPK 2023	1,5 %	59 513
Statlige kutt	1,1 %	-45 625
Pris- og lønnsjustering (KD) basisdel	4,00 %	165 908
Nye studieplasser 2020 (10 plasser)		512
Utfasing nye studieplasser RNB 2020 (opprinnelig 251 plasser)		-4 138
Nye studieplasser barnevern 2022 (25 plasser)		1 279
Nye studieplasser ukrainske flyktninger		-
Inntektskrav studieavgifter utenlandske studenter		-13 118
Resultatbasert uttelling åpen ramme (mengdedel)		-5 112
Resultatbasert uttelling lukket ramme (mengdedel)		114
Sum KD-tildeling (kap 260, post 50)		4 247 507

4.247,5 mill. kroner er en nominell vekst på 3,9 % målt fra 4,088 mrd. kroner som er tildelt for 2023¹. Justert for lønns- og priskompensasjon er reell nedgang på 0,15 %. Dette er ca. 6,6 mill. kroner i realnedgang i forhold til tildelingsbrevet fra KD for 2023.

Fakultetene må hensynta usikkerheten i rammene.

Hovedtall i budsjett for 2024

I foreløpig rammebudsjett for KD-tilskudd legges følgende forutsetninger til grunn:

- Veksten i omfordelingen til prioriterte formål dempes fra 0,6 % til 0,4 %
- Ekstraordinært kutt for energikostnad tas bort fra fakultetenes rammer
- Det legges til grunn et statlig kutt på 1,4 % med samme innretning som tidligere
- 76 rekrutteringsstillinger som utgår fordeles først til høsten
- Det legges ikke opp til ytterligere kutt til inndekning av ekstraordinær prisvekst ved Universitetsbiblioteket.

Konsekvensjustert ramme utgjør mellom 93% og opp mot 100% av det som blir endelig tildelt budsjett for KD-tilskudd for det enkelte fakultet. I tillegg kommer øremerkede tildelinger og rekrutteringsstillinger. Fakultetene har ulike andel av budsjettet tildelt som øremerkede

¹ Merk at prosentvis endring blir lavere dersom etterbevilget LPK legges til i bevilgning for 2023. Her er dette tillegget vist som økt budsjett for 2024.

midler, og dette er viktigste forklaring på hvor stor andel som inngår i konsekvensjustert ramme. Utover dette kommer BOA-inntekter og andre inntekter.

Tabell 2. Inntektsramme 2024 Grunnbevilgning – konsekvensjustert ramme

Budsjett 2024 Konsekvensjustert ramme Beløp i 1000 kr.	Budsjett 2023	Øremerkede tiltak 2023	Rekruttering endring	Sammen- lignbar ramme 2023	Endring LPK	Endring Basis	Etterbev. LPK 2023	Endring Åpen ramme	Endring Lukket ramme	Konsekvens- justert ramme 2024	Endring	Endring %
Det humanistiske fakultet	360 760	-14 885	-1 690	344 185	13 835	-4 695	4 105	-4 963	-1 570	350 896	6 711	1,9 %
Det matematisk-naturvit. fakultet	843 727	-66 838	-19 250	757 640	31 076	-11 045	8 556	-7 820	-256	778 150	20 511	2,7 %
Det medisinske fakultet	656 293	-14 385	-7 404	634 505	25 676	-2 544	7 653	11 850	284	677 424	42 920	6,8 %
Det samfunnsvitensk. fakultet	352 841	-2 497	-4 562	345 782	14 014	-6 061	4 346	203	1 829	360 112	14 330	4,1 %
Det juridiske fakultet	165 271	-	-2 703	162 568	6 611	-2 709	2 106	1 928	69	170 573	8 005	4,9 %
Det psykologiske fakultet	273 133	-18 707	-719	253 707	10 177	-3 700	3 003	-4 977	4	258 214	4 507	1,8 %
Fakultet for kunst, musikk og design	186 952	-360	-1 438	185 155	7 464	-3 258	2 456	3 400	-55	195 162	10 007	5,4 %
Universitetsmuseet	169 195	-6 561	-	162 634	6 505	-2 059	2 106	-	-47	169 140	6 506	4,0 %
Universitetsbiblioteket	201 398	-95 131	-	106 266	4 251	-1 282	1 596	-	-	110 831	4 564	4,3 %
Forskningsstrategi	85 390	-85 390	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Forskningsinfrastruktur og teknisk infrastr	75 185	-75 185	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Felles utdanningsformål	57 171	-57 171	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Sum faglig virksomhet	3 427 317	-437 111	-37 765	2 952 442	119 608	-37 352	35 926	-379	258	3 070 503	118 061	4,0 %
Andre fellesformål	173 522	-173 522	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Studiesentre	5 936	-5 936	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Styret	82 595	-	40 436	123 031	3 304	-	1 155	-	-	127 489	4 458	3,6 %
Sum diverse felles tiltak	262 052	-179 457	40 436	123 031	3 304	-	1 155	-	-	127 489	4 458	3,6 %
Sum Fellesadministrasjonen	303 806	-	-	303 806	12 152	-4 209	4 685	-	-	316 435	12 629	4,2 %
Andre spesielle formål	95 000	-95 000	-	-5	-0	-	-	-	-	-	5	-100,0 %
SUM	4 088 175	-711 568	2 672	3 379 279	135 064	-41 561	41 766	-379	258	3 514 427	135 148	4,0 %

Tabell 2 viser utviklingen fra vedtatt budsjett 2023 til forslag til ramme i 2024. Utgangspunktet er budsjett for 2023, men øremerkede tiltak og endring i rekrutteringsstillinger (som først skal vedtas i oktober) trekkes ut. Dette gir en sammenlignbar ramme i 2023-kroner. Deretter vises tildeling til basis, åpen og lukket ramme og til rekrutteringsstillinger som ikke er berørt av refordeling for hvert fakultet.

3.515,2 millioner kroner fordeles da som konsekvensjustert ramme. Dette er en vekst på 135,9 mill. kroner (4,0 %) fra 2023. I sum øker den faglige virksomheten med 4,0 %. Det er en variasjon mellom fakultetene som i hovedsak skyldes ulikheter i den resultatbaserte delen av økonomien. Fellesadministrasjonen er kun justert for lønns- og priskompensasjon og generelle kutt.

BOA-delen av budsjettet er ikke med dette foreløpige budsjettvedtaket, men vurderinger om inntekter fra BOA er omtalt under langtidsbudsjett.

Langtidsramme 2024 – 2026 – oppdatert

I sak 89/22 «Budsjett for Universitetet i Bergen 2023» ble det presentert et langtidsbudsjett med vurderinger av de fremtidige inntektene til UiB. Dette langtidsbudsjettet var basert på fakultetene sine vurderinger av inntekspotensialet og resultatindikatorerne som ligger bak. Vi har nå mer kunnskap om resultatene for 2022, budsjettet for 2024 og hvordan den nye finansieringsmodellen kommer til å se ut. Basert på det gjøres det en vurdering av langtidsbudsjettet for 2024-2026.

Effekter av endring i resultatmodellen vil slå ut fra og med 2025-budsjettet, og som tidligere nevnt er det usikkert hvordan dette kommer til å slå ut for UiB totalt og for de forskjellige fagområdene/fakultetene. Rammen for 2024 vil bli beregnet basert på den eksisterende modellen, mens det i 2025 vil bli beregnet basert på den nye modellen. Endringene i resultatproduksjon vil ha en direkte effekt på rammen.

Tabell 3a Grunnbevilgning – vurdering av resultat 2022 og ramme 2024 (tall i tusen):

Langtidsbudsjett for inntekter GB	Budsjett 2022	Rekneskap 2022	Avvik 2022	Estimat LTB 2024	Budsjettforslag 2024	Endring 2024
Grunnbudsjett inkl. rekruttering	2 574 699	2 613 776	39 077	2 737 843	2 732 660	-5 183
Åpen ramme	1 114 494	1 114 494	-	1 268 192	1 246 084	-22 108
Lukket ramme	278 327	278 327	-	286 306	267 525	-18 781
Sum tildeling KD	3 967 520	4 006 597	39 077	4 292 340	4 246 269	-46 071
Instituttinntekter	172 690	230 007	57 317	169 114	169 114	-
Investering GB	-254 915	-189 325	65 590	-220 492	-220 492	-
Investering BOA	-30 300	-29 104	1 196	-31 963	-31 963	-
Avskrivningsinntekter	337 631	337 370	-261	343 290	343 290	-
Sum inntekter GB	4 192 626	4 355 545	162 919	4 552 289	4 506 218	-46 071

I tabell 3a er det en sammenstilling av budsjett for 2022, som presentert i sak 89/22 under langtidsbudsjett, og faktisk resultat for 2022. Det er også en sammenstilling av estimatet for 2024 presentert i samme sak og den beregnede rammen for budsjettet for 2024.

I 2022 var regnskapsførte inntekter 162,9 millioner kroner høyere enn budsjettet. Avviket på KD-inntekter er knyttet til tildelinger på andre kapittel og poster, samt noen tildelinger gjennom året. Det er også store avvik på instituttinntekter, der 40,3 millioner kroner er knyttet til salg av bygg og 17,3 millioner kroner er andre avvik. Enhetene har delvis tatt hensyn til dette ved utarbeidelse av langtidsbudsjettet, men det er rimelig å anta at det også i årene fremover vil være høyere instituttinntekter enn det som er lagt til grunn også med bakgrunn i den generelle prisveksten.

Beregningen av rammen for KD-inntekter for 2024 er lavere enn den som var presentert i sak 89/22. Endringen gjelder spesielt åpen og lukket ramme der lavere studiepoengproduksjon særlig påvirker reduksjonen på åpen ramme. I lukket ramme er det lavere publisering enn ventet og en uttelling på eksterne inntekter som relativt til de andre i sektoren, ikke var så høy som ventet.

Basert på vurderingene over er det gjort følgende antakelser om langtidsbudsjettet til UiB:

- Instituttinntekter antas å være høyere enn ventet grunnet prisvekst og aktivitetsvekst, normalnivået (utenom salg av bygg) økes med 5 % hvert år.
- KD-inntekter ventes å være lavere enn ventet på grunn av endringer i resultatmidlene i 2024.
- Investeringer varierer mye fra år til år. Det legges til grunn opprinnelige estimater.
- I 2025 er hele KD-inntekten fra 2024 justert og lagt inn på «grunnbudsjett» i mangel på informasjon om satser og indikatorer i åpen ramme. Endringen her vil først påvirke inntektene til UiB på sikt. Grunnbudsjettet er ellers justert med samme endring som i opprinnelig langtidsbudsjett. Denne endringen inkluderer en forventning fra fakultetene om nye studieplasser, noe som kan sees på som et optimistisk syn på fremtidig tildeling fra KD.

Tabell 3b: Grunnbevilgning – inntektsanslag 2022-2026 (tall i tusen)

Langtidsbudsjett for inntekter GB	Regnskap 2022	Budsjett 2023	Budsjettforslag 2024	Estimat 2025	Estimat 2026
Grunnbudsjett inkl. rekrutering	2 613 776	2 627 939	2 732 660	4 435 859	4 617 861
Åpen ramme	1 114 494	1 203 073	1 246 084	?	?
Lukket ramme	278 327	257 126	267 525		
Sum tildeling KD	4 006 597	4 088 138	4 246 269	4 435 859	4 617 861
Instituttinntekter	230 007	165 448	190 646	200 178	210 187
Investering GB	-189 325	-213 235	-220 492	-228 446	-239 785
Investering BOA	-29 104	-17 070	-31 963	-37 094	-37 126
Avskrivningsinntekter	337 370	343 241	343 290	343 393	344 000
Sum inntekter GB	4 355 545	4 366 522	4 527 750	4 713 890	4 895 137

Tabell 3b viser lavere forventningene til KD-tildelingen (minus 63,3 millioner kroner) men vekst i eksterne midler (+35,9 millioner kroner) sammenliknet med det som ble lagt til grunn i sak 89/22.

De siste årene har det vært større usikkerhet knyttet til BOA-aktiviteten grunnet effekter av covid-19 og tildelinger fra NFR. Dette har gjort det mer utfordrende å lage gode prognoser og budsjettmål. Aktiviteten i 2022 var spesielt høy noe som er en kombinasjon reell vekst og innhenting av aktivitet fra årene 2020 og 2021. I tabell 7 viser at aktiviteten ble 97,7 millioner kroner høyere enn budsjett. Budsjettet for 2023 er på nivå med budsjett 2022.

Tabell 3c: BOA - vurdering av resultat 2022 (tall i tusen)

Total BOA	Budsjett 2022	Regnskap 2022	Avvik 2022	Budsjett 2023
NFR	582 200	594 452	12 252	556 200
EU	177 800	170 990	-6 810	164 367
Andre	444 200	536 459	92 259	482 483
Sum	1 204 200	1 301 902	97 702	1 203 050

Basert på vurderingene over er det gjort følgende antakelser om BOA-aktiviteten fremover:

- Aktiviteten for 2023 settes lik budsjettet aktivitet
- BOA-aktiviteten for 2024 blir mellom budsjett og regnskap for 2022
- Veksten etter det vil bli som opprinnelig forutsatt per finansieringskilde

Tabell 3d: BOA - inntektsanslag per bidragsyter 2022-2026 (tall i tusen)

Total BOA	Regnskap 2022	Budsjett 2023	Estimat 2024	Estimat 2025	Estimat 2026
NFR	594 452	556 200	562 326	578 444	600 281
EU	170 990	164 367	160 962	171 180	182 434
Andre	536 459	482 483	528 613	546 375	562 146
Sum	1 301 902	1 203 050	1 251 901	1 295 998	1 344 861

Tabell 3d viser positiv utvikling i aktivitet og mer positive utsikter enn presentert i sak 89/22 (økning på 61 millioner kroner). I forhold til regnskapet for 2022 er det en økning på 3,3 %, men sammenliknet med budsjettet for 2023 er det en økning på 11,8 %. I hvilken grad aktiviteten for 2022 var knyttet til opphenting av aktivitet vil påvirke aktivitetsveksten i 2023.

De samlede inntektene for UiB vil etter vurderingene over, kunne bli som i tabell 5e under. Det viser at de samlede inntektene til UiB i 2026 er ventet å bli noe høyere sammenliknet med sak 89/22. Endringen er sammensatt av en reduksjon på GB og en økning på BOA.

Forventet andel BOA-aktivitet er høyere enn først antatt, men lavere enn resultatet i 2022. Utviklingen i perioden 2022-2026 gir en vekst lik 10,3 %. Dette er i gjennomsnitt 2,6 % pr år og i realiteten en realnedgang.

Tabell 3e: UiBs totaløkonomi – inntektsanslag 2022-2026 (tall i tusen)

Total UiB	Regnskap 2022	Budsjett 2023	Estimat 2024	Estimat 2025	Estimat 2026
Grunnbevilgning	4 355 545	4 366 522	4 527 750	4 713 890	4 895 137
BOA	1 301 902	1 203 050	1 251 901	1 295 998	1 344 861
Sum	5 657 446	5 569 572	5 779 651	6 009 888	6 239 998

26.04.2023/ /Gry Flatabø/Sven-Egil Bøe/Per Arne Foshaug (avd. dir)

Vedlegg: Nærmere om hovedpostene i budsjett 2024

Under kommer en omtale av de forskjellige delene av budsjettet. Merk at den ventede etterbevilgningen av lønns- og priskompensasjonen for 2023 ikke er innarbeidet i de forskjellige delene, men er synliggjort i tabell 2.

Basis

Basis er den største posten i grunnbevilgningens budsjett. Basis reguleres med lønns- og priskompensasjon, basisdelen for nye studieplasser, oppgaveendringer som følge av endret arbeidsdeling, omfordeling for prioriterte formål, statlige kutt og eventuelt endringer for husleietilskudd og spesielle endringer.

Tabell 4. Budsjett for basis

Basis 2024 Beløp i 1000 kr.	Basis 2023	LPK av basis	Studie-plasser	Prioriterte formål	Statlige kutt	Ekstra kostnad energi	Annen realendring	Basis 2024	Endring	Endring-%
Det humanistiske fakultet	146 926	5 877	117	-1 383	-6 105	2 676		148 108	1 182	0,8 %
Det matematisk-naturvit. fakultet	327 750	13 110	-2 377	-3 108	-13 712	5 731		329 816	2 065	0,6 %
Det medisinske fakultet	209 276	8 371	2 912	-2 568	-11 330	5 035	2 421	215 104	5 827	2,8 %
Det samfunnsvitensk. fakultet	140 946	5 638	-1 113	-1 401	-6 184	2 637		140 522	-423	-0,3 %
Det juridiske fakultet	44 419	1 777	-422	-661	-2 917	1 292		43 488	-932	-2,1 %
Det psykologiske fakultet	74 327	2 973	-86	-1 018	-4 491	1 894		73 600	-727	-1,0 %
Fakultet for kunst, musikk og design	103 261	4 130	-643	-746	-3 293	1 425		104 133	872	0,8 %
Universitetsmuseet	149 392	5 976		-325	-2 870	1 137		153 309	3 917	2,6 %
Universitetsbiblioteket	106 266	4 251		-213	-1 876	806		109 235	2 969	2,8 %
Sum faglig virksomhet	1 302 563	52 103	-1 611	-11 423	-52 777	22 632	5 827	1 317 314	14 750	1,1 %
Styret	80 265	3 211	-	-	-	-	-	83 476	3 211	4,0 %
Sum diverse felles tiltak	80 265	3 211	-	-	-	-	-	83 476	3 211	4,0 %
Sum Fellesadministrasjonen	303 806	12 152	-	-1 215	-5 362	2 369	-	311 750	7 944	2,6 %
Sum basis	1 686 635	67 465	-1 611	-12 638	-58 139	25 001	5 827	1 712 539	25 904	1,5 %

Lønns- og priskompensasjon for 2024 er innarbeidet med 4,0 %.

Studieplassfinanseringen er tredelt:

- Basisbevilgning som bevilges samtidig som studieløpet skjer
- Resultatmidler for studiepoeng som bevilges to år etter
- Kandidatmidler som bevilges to år etter ferdig avlagt grad

Fordelingen mellom de tre delene er om lag 60/30/10 %. Og av alle tre delene går 75 % til fakultetene og 25 % til UiB Felles. UiB Felles bruker sin del de to første årene til å dekke en etableringsstøtte for nye studieplasser. KD har foreslått endringer i denne modellen, men det er ikke endringer i 2024.

Fakultetenes ramme reduseres med 1,6 mill. kroner i basis for nye studieplasser i 2024. Fordelingen er direkte knyttet til hvilke miljøer som er tildelt studieplassene, og fordelingen mellom fakultetene vil dermed variere.

Det er trukket ut midler til prioriterte formål med 12,6 mill. kroner og 58,1 mill. kroner til å dekke statlige kutt.

Følgende andre budsjettendringer er tatt inn i budsjettforslaget:

- Ekstra kostnad energi: Den ekstraordinære inndekningen på 25 mill. kroner til økte energikostnader i 2023 budsjettet er bevilget tilbake til enhetene. Det vil bli gjort en ny vurdering av dette i endelig budsjettfordeling.
- Annen realendring: Det er innarbeidet exit-midler for 2 SFF-er som avsluttes i 2023 og 2024. Formålet er å bidra til at fagmiljøet i disse kan videreføres etter SFF-perioden. Størrelsen er 20 % av den årlige tildelingen fra NFR i SFF-en sin opprinnelige prosjektperiode. MN får 2,4 mill. kroner for Birkeland Space Center og MED får 3,4 mill. for Centre for Intervention Science in Maternal and Child Health. Disse beløpene er foreløpig beregnet og kan bli justert i budsjettfordelingen basert

på mer sikker informasjon. Exit-midler for Centre for Cancer Biomarkers vil bli tildelt når SFF-en er ferdig.

Budsjettendringer som følge av resultatmodellen

Det vil ikke bli endringer i resultatbaserte inntekter i 2024-budsjettet og beregningen skjer etter eksisterende modell. UiB taper i åpen-ramme-delen av modellen og er omtrent uendret i lukket-ramme-delen.

Det er to effekter i resultatdelen av budsjettet:

- endring pga. aktivitet
- endring pga. pris (dvs. lønns- og priskompensasjon)

Det er prisseffekten som er størst som følger av det høye volumet. Foreløpig beregning viser at åpen ramme utgjør 1,246 mill. kroner i 2024-budsjettet mens lukket ramme utgjør 267,5 mill. kroner. Det er likevel aktivitetsendringen som har størst interesse fordi den viser i hvilken grad resultatene påvirker realbudsjettet.

De tre siste kolonnene i de to tabellene under viser dette med hhv. aktivitetseffekt, lønns- og prisseffekt (LPK) og samlet effekt.

Tabell 5a. Resultatmodellen – åpen ramme 2024 (tall i tusen)

Åpen ramme 2024	Poeng	Utveksling	Grader	Dr.grad	Endring pga. mengde	Endring pga. pris (LPK)	Sum
HF	-6 342	1 760	633	-1 015	-4 963	4 111	-852
MN	462	1 098	430	-9 810	-7 820	6 282	-1 538
MED	2 632	1 681	6 185	1 353	11 850	9 422	21 272
SV	-4 478	2 938	2 081	-338	203	5 277	5 479
JUS	-3 934	2 454	4 424	-1 015	1 928	3 667	5 595
PS	-5 469	1 037	-2 236	1 691	-4 977	4 757	-220
KMD	669	-49	751	2 030	3 400	2 418	5 818
UM	0	0	0	0	0	0	0
SUM	-16 461	10 918	12 267	-7 103	-379	35 935	35 556
UiB felles	-5 580	-39	3 761	-2 875	-4 733	12 188	7 455
Sum	-22 042	10 880	16 029	-9 979	-5 112	48 123	43 011

UiBs tildeling øker med 43 mill. kroner på åpen ramme. Av dette er det en reduksjon på 5,1 mill. kroner knyttet til aktivitetsendring.

UiB taper på studiepoeng og doktorgrader og vinner på utveksling og gradsgjennomføring. Effekten fordeles til fakultetene tilsvarende 75 % av departementets satser. Inkludert prisseffekten øker fakultetenes budsjetter med 35,6 mill. kroner på denne posten i 2024.

Tabell 5b. Resultatmodellen – lukket ramme 2024 (tall i tusen)

Lukket ramme 2024	Resultatmodell per komponent				Endring pga. mengde	Endring pga. pris (LPK)	Sum
	BOA	pub.	EU	NFR			
HUM	-106	-935	-918	389	-1 570	796	-774
MN	2 393	-2 694	-2 526	2 570	-256	3 013	2 756
MED	3 599	131	-2 707	-739	284	1 989	2 272
SV	440	726	-852	1 516	1 829	770	2 599
JUS	120	51	-163	61	69	114	183
PS	510	-836	601	-270	4	487	492
KMD	90	84	-253	24	-55	44	-11
UM	-474	69	302	57	-47	156	110
sum fak	6 571	-3 405	-6 516	3 608	258	7 369	7 627
UiB felles	1 974	-1 091	-3 311	2 283	-145	2 916	2 772
Totalt	8 545	-4 495	-9 826	5 891	114	10 285	10 399

UiBs tildeling øker med 10,4 mill. kroner på lukket ramme. 10,3 mill. kroner av dette er aktivitetseffekt som følge av endringer i BOA-aktivitet og publiseringspoeng. Lukket ramme premierer vekst relativt til andre enheter i sektoren og straffer relativ nedgang. UiB vinner på NFR- og øvrig BOA-aktivitet, mens vi taper på publiseringspoeng og EU-aktivitet. Effekten fordeles til fakultetene tilsvarende 75 % av departementets satser. Inkludert prisseffekten økes fakultetenes budsjetter med 7,6 mill. kroner.

Rekrutteringsstillinger

I 2022 var måltallet fra KD for rekrutteringsstillinger 587. I statsbudsjettet for 2023 falt dette måltallet bort og KD stiller ikke krav til antall rekrutteringsstillinger. UiB vil inntil videre fortsette å fordele rekrutteringsstillinger etter samme metode som før og setter av midler til 587 stillinger. For å sikre muligheter for omfordeling, er andelen rekrutteringsstillinger som fordeles midlertidig til fakultetene, gradvis økt. Dette betyr at stillingene tas opp til ny vurdering når fireårsperioden er over.

Status for de 587 øremerkede rekrutteringsstillingene fra KD er slik:

- Uten refordeling 339 rekrutteringsstillinger (58%)
- Midlertidig fra UiB 248 rekrutteringsstillinger (42 %)

Det er 76 stillinger om skal refordelles i 2024-budsjettet.

43 av stillingene har vært øremerket MNT-fagene fra Kunnskapsdepartementets side.

Dette er stillingene som skal refordelles

Rekrutterings- stillinger	Stillinger som utgår i 2024
HF	-6,00
MN	-35,00
MED	-14,00
SV	-9,00
JUR	-4,00
PS	-5,00
KMD	-3,00
UM	
Andre/UST	
Sum	-76,00

Stillinger som går ut og skal refordelles vil bli fordelt til høsten. Disse er dermed ikke inkludert i konsekvensjustert ramme nå.