



Arkivsaksnr.:
2024/2602

Dokumentdato:
25.04.2024

Styre:
Universitetsstyret

Styresak:
31/24

Møtedato:
02.05.2024

VEDTAKSSAK: Foreløpige rammer for budsjett 2025

Henvisning til bakgrunnsdokumenter

- [Styresak 16/24 Fullmakts- og referatsaker og diverse referater m.v., bokstav a\). Notat Budsjettprosessen 2025](#)
- [Styresak 79/23 Budsjett for Universitetet i Bergen 2024](#)

Saken gjelder:

Som orientert om i styresak 16/24 (Notat - Budsjettprosessen for 2025) legges det frem foreløpige økonomiske rammer for enhetene ved UiB for 2025. Rammen bygger på bevilgninger og resultatuttelling som følger av tidligere vedtak samt modellene i Kunnskapsdepartementets (KD) budsjettfordeling. Endringene i ny modell fra KD og forslagene fra UiBs eget inntektsfordelingsutvalg er innarbeidet der de får effekt med den informasjonen som p.t. foreligger. Foreløpig ramme er likevel i stor grad en konsekvensjustering av tidligere beslutninger. Det vil kunne bli endringer i den endelige budsjettfordelingen, men rammene i denne saken gir et godt grunnlag for det videre budsjettarbeidet.

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 europeisk toppnivå og befeste posisjonen som ett av Norges to breddeuniversiteter. Stramme prioriteringer vil også være nødvendig i 2025, men det er likevel slik at det er et handlingsrom for egne tildelinger som til oppfølging av strategien.

Endelig behandling av Budsjett 2025 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. Endringer som følge av Inntektsfordelingsutvalgets anbefalinger må videre operasjonaliseres. Prosessen gir styret anledning til å diskutere budsjettet i flere omganger, og vedtak om en foreløpig ramme gir fakultetene mer tid og et bedre grunnlag for egen budsjettbehandling.

Det legges opp til å ikke øke omfordelingen til fellesformål (UiB Felles). Veksten i omfordeling er dermed redusert fra 1% i 2021 til 0 % 2025. Dette er i tråd med universitetsledelsens plan og Inntektsfordelingsutvalgets innstilling.

Utviklingen i fakultetenes rammer i 2025 vil variere med endringer som følge av KDs resultatmodell, antall studieplasser og andre endringer. Endringer foreslått av Inntektsfordelingsutvalget som gjelder resultatmidler er innarbeidet, men har ikke omfordelingseffekt i 2025 og påvirker bare poster internt ved fakultetene.

For fakultetene utgjør rammene som vedtas i denne saken, om lag 84 % av tilskuddet fra KD. For UiB totalt sett vil om lag 81 % 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 til styret i oktober. Det betyr at endringer Inntektsfordelingsutvalget foreslår for enkelte av disse postene, ikke er innarbeidet i denne saken. Håndtering av den foreslåtte insentivmodellen for forskning samt småfagskomponenten er også først planlagt behandlet i budsjettsaken i oktober.

I saken gis det en vurdering av forventet budsjettutvikling for perioden 2025-2027. Den makroøkonomiske situasjonen og signaler om nasjonale prioriteringer tilsier at UiB bør planlegge med utgangspunkt i en realnedgang i den KD-finansierte delen av økonomien. Det planlegges med realvekst i eksterne midler for å kompensere deler av denne nedgangen.

Universitetsdirektørens kommentarer

Hele sektoren merker at handlefriheten i budsjettene svekkes gjennom redusert kjøpekraft. I mediene omtales ekstraordinære tiltak som settes inn ved flere institusjoner. En del institusjoner har for tiden et høyere forbruk enn budsjettrammen fordi de har store overføringer som skal bygges ned. Dette kan resultere i en kraftigere oppbremsing når driften skal tilpasses strammere rammer.

UiB har de siste årene hatt overføringer på et stabilt lavt nivå og et budsjett rimelig i balanse. Noen fakulteter ved UiB har ekstraordinære utfordringer som gjør at aktiviteten må reduseres, men vi vurderer økonomien på institusjonsnivå som robust, og med god planlegging bør det være mulig å tilpasse seg de fremtidige rammene uten altfor drastiske tiltak. Enheter som har store utfordringer, må likevel iverksette sterke tiltak for å komme i balanse og alle enheter vil måtte arbeide aktivt med å tilpasse aktiviteten til budsjetttrammene.

Når UiB har relativ god kontroll på totaløkonomien er det dels fordi det ligger handlefrihet på fellesnivået som gjør det mulig å absorbere svingninger. I tillegg adresseres utfordringer som oppstår i enkeltenheters økonomi i tide, noe som gjør det lettere å håndtere før det blir større problemer. I budsjettdialogen med enhetene legges det vekt på behovet for å se noen år frem og tidlig gjøre nødvendige tilpasninger. Gitt nåværende prognoser for UiB-økonomien er det mulig å ha kontroll selv om enkelte enheter har store budsjettutfordringer. Dette har tidligere vært håndtert godt ved flere av UiBs fakulteter og avdelinger, senest ved Det matematisk-naturvitenskapelige fakultet.

Til dette møtet foreligger Inntektsfordelingsutvalgets innstilling som egen sak. Utvalget har gjort gode vurderinger og målet er å innarbeide forslagene i 2025-budsjettet gitt at styret slutter seg til innstillingen. De delene av innstillingen som berører konsekvensjustert ramme er innarbeidet så langt som mulig. Noen av forslagene krever derimot mer tid å operasjonalisere og noen berører de delene av budsjettet som først behandles i oktober.

Formålet med denne saken er å danne grunnlag for arbeidet frem mot endelig vedtak om Budsjett 2025. Selv om rammene er stramme og alle enheter må gjøre tilpasninger i driften

har UiB likevel både rom for prioritering av tiltak og tilpasninger i budsjettmodellen som kan støtte opp under utviklingen av et internasjonalt breddeuniversitet.

Forslag til vedtak:

1. Universitetsstyret vedtar foreløpig fordeling av tilskuddet fra Kunnskapsdepartementet for 2025 basert på forutsetninger som redegjort for i denne saken.
2. Dersom endringer i revidert nasjonalbudsjett for 2024 gir grunnlag for ytterligere konsekvensjusteringer bes ledelsen om å inkludere dette i videre arbeid med budsjett.
3. Universitetsledelsen får fullmakt til å innarbeide styrets merknader til sak om inntektsfordelingsutvalgets innstilling.

Tore Tungodden
Universitetsdirektør

25.04.2024/Sven-Egil Bøe/Gry Flatabø/Per Arne Foshaug (avd.dir.)

Vedlegg:

1. Saksframstilling
2. Nærmere om hovedpostene i budsjett 2025

Saksframstilling

Styre:
Universitetsstyret

Styresak:
31/24

Møtedato:
02.05.2024

Arkivsaksnr.:
2024/2602

Foreløpige rammer for budsjett 2025

Bakgrunn

Styret behandler budsjett 2025 i to omganger. Behandling av foreløpig ramme i denne saken og behandling av endelige rammer i oktober. Den siste styresaken bygger på regjeringens fremlegg til statsbudsjett for 2025, 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 91% 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 2024. Denne gang skal også inntektsfordelingsutvalgets innstilling operasjonaliseres noe som også vil kreve arbeid og dialog frem mot høsten.

Strategi 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. Langsiktige grunnforskningsmiljø danner fundamentet i universitetenes samfunnsoppdrag, også innen utdanning, samfunnsdialog, formidling og innovasjon.

Budsjetttrammene for 2025 er preget av at universitetet må forventes å gis strammere økonomiske rammer i en tid preget av stor usikkerhet. Et statsbudsjett med forventet realnedgang, innføring av ny finansieringsmodell fra 2025, fortsatte rammekutt, og usikkerhet knyttet til innretning på forskningssystemet gjør situasjonen uoversiktlig. Disse rammevilkårene gjør det viktig å innrette budsjettet slik at det skjerme kjernevirksomheten og fagmiljøene i størst mulig grad. Selv om UiB har god økonomisk styring, vil store deler av universitetets virksomhet bli påvirket av det stadig mer begrensede handlingsrommet.

Fakultetenes handlingsrom skal ivaretas og sentrale avsetninger skal innrettes slik at de styrker og støtter opp om kjernevirksomheten. Budsjettforslaget for 2025 skal bygge opp under dette. Gitt den utfordrende økonomiske situasjonen, foreslås det ingen vekst midler avsatt til øremerkete fellesformål. De eneste kuttene som belaster enhetenes økonomi, er dermed statlige kutt. Dette er i tråd med anbefalingene fra inntektsfordelingsutvalget. Det er videre gjort en vurdering av utviklingen i de opparbeidete midlene avsatt til øremerket

fellesformål og det er vurdert at det ligger et tilstrekkelig handlingsrom. Forslag til disponering av rammen legges frem for styret i budsjettsak i oktober.

Universitetsbibliotekets mediebudsjett er forutsatt videreført på 2024-nivå justert for prisstigning uten at fakultetene må inn med nye bidrag over fellesbudsjettet.

De siste årene har det vært stor oppmerksomhet rundt energipriser. Det er fremdeles usikkerhet knyttet til prognoser for fremtidige strømpriser, men energikostnadene i 2025, slik det nå vurderes, håndteres innenfor internhusleien. I tillegg bør det legges inn en avsetning i rammen for øremerkete fellesformål på nivå med 2024. Dette vil i så fall besluttes i forbindelse med behandling av endelig budsjett i oktober.

Det institusjonelle arbeidet for å heve kvaliteten i forskning og forskningsbasert utdanning gjennom UiB Fram fortsetter i 2025.

Hovedføringene i budsjettet er forankret i strategien frem mot 2030. I budsjett 2025 prioriteres følgende tiltak:

- Rammer for kvalitet i forskning og utdanning
 - UiB forvalter langsiktig og grunnleggende forskning og forskningsbasert utdanning av høy internasjonal kvalitet innen en bred vifte av fagområder. Å bygge og forvalte sterke fagmiljøer og en kvalitetskultur i forskning og utdanning, fordrer en langsiktig og systematisk faglig ledelse og utviklingsarbeid på alle nivå, med kompetent støtte fra administrasjonen. UiB vil fortsette arbeidet med å styrke rammevilkårene for høy faglig kvalitet med utgangspunkt i anbefalingene i rapporten UiB FRAM.
 - Det norske forskningssystemet er under revisjon. UiB vil arbeide for å fremme universitetets forskningsstrategiske rolle. Den langsiktige, frie og sterke forskningen i fagmiljøene er grunnleggende viktig. Virkemidlene i Forskningsrådet og Horisont Europa er vesentlige for fagmiljøenes muligheter til å realisere forskningssamarbeid og gode prosjekter, og i forslaget til ny inntektsfordelingsmodell legges det opp til en egen insentivordning som støtter opp om dette arbeidet samtidig som fakultetene vil beholde deler av inntekter fra resultatordningen for forskning som del av sin basisbevilgning. UiB vil arbeide systematisk med å støtte miljøenes arbeid med forskningsideer og søknader. Strategisk samarbeid med våre europeiske partnere vil prioriteres også i 2025.
- En styrket innsats på det europeiske forskningsområdet og internasjonalt samarbeid
 - 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/vann. Den geopolitiske situasjonen preger institusjonen, og det er viktig å arbeide langsiktig og strategisk med internasjonale partnere og nye allianser, også utenfor Europa.

- Digital forståelse, kunnskap, kompetanse og kunstig intelligens
 - Digitalisering endrer fagene, både når det gjelder hvilke metoder og verktøy som brukes og hvilke problemstillinger og tema som studeres. Teknologien generelt, og utvikling tilknyttet kunstig intelligens spesielt, endrer både forskning og yrkesutøvelse på tvers av bransjer. Som første og fortsatt eneste universitet i Norge, har UiB siden 2022 tilbudt alle studenter en pakke med småemner som dekker ulike komponenter av digital forståelse, kunnskap og kompetanse. Emnetilbudet har i 2023 økt til 8 emner som også tilbys alle universitetets ansatte, og skal videreutvikles i 2025. I tillegg starter UiB flere pilotprosjekter for redesign av studieprogram som innlemmer digital kunnskap i utdanningsprogrammene.
 - Store vitenskapelige gjennombrudd gjennom de siste årene er frembrakt av kunstig intelligens og maskinlæring. Takket være sterke fagmiljøer innen både metodeutvikling og anvendelser i fagfeltet på flere fakultet, etablerte universitetet plattformen UiB AI i 2021. Formålet er å koordinere og synliggjøre faglig aktivitet innen kunstig intelligens ved UiB og legge til rette for samarbeid og kontakt mellom fakultetene og med partnere utenfor UiB.

- 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 i og utenfor EU/EØS og Sveits kan rekrutteres til studier hos oss, blant annet gjennom bruk av stipendordning.

- Forskningsinfrastruktur
 - Infrastruktur som støtter og legger til rette for vitenskapelig virksomhet i bredden av våre disipliner, er viktig for UiB. Behov og ressursmessig dimensjonering knyttet til infrastruktur varierer mellom fagene, og det er viktig at universitetet samlet har mekanismer som gir fakultetene eierskap til egne infrastrukturbehov, og ivaretar kostnadsfordeling og et mangfoldig behov. Fakultetene skal, med utgangspunkt i egne veikart, innarbeide plan for anskaffelse, drift, vedlikehold og utskifting av infrastruktur i sine langtidsbudsjetter.

- 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 samarbeidet One Ocean Havbyen Bergen. Herunder også vårt bærekraftsansvar for FNs bærekraftsmål 14.

- Universitetsmuseet 200 års jubileum
 - I 2025 feirer universitetet 200 år siden Bergen Museum ble etablert av stortingspresident W.K.F. Christie. Bergen Museum var en viktig forløper og grunnlag for etableringen av Universitetet i Bergen i 1948. Universitetet vil markere 200 årsjubileet med en bred synliggjøring av museets og universitetets virksomhet og betydning, og med en særskilt institusjonell feiring den 25.april 2025.

- 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 og er en viktig forutsetning for å gjøre UiB klimanøytralt. Planen inneholder prosjekter som UiB planlegger å realisere innenfor egen ramme. Det arbeides for å få oppstartsbevilgning for Griegakademiet i 2024. Satsingen på Nygårdshøyden sør gjennom rehabilitering av Realfagbygget, Fysikkbygget og de Kulturhistoriske samlingene vil kreve bidrag fra statsbudsjettet. Finansiering av masterplanen legges frem som egen sak i september, men foreløpige rammer for budsjett 2025 bygger på tidligere vedtak om 1,5 % vekst til og med 2025.

- Informasjonssikkerhet
 - Kunnskapsdepartementet forventer at UiB fortsatt styrker arbeidet med forebyggende informasjonssikkerhet (risikostyring) og hendelseshåndtering. Styret har vedtatt tiltakspakker for satsing på informasjonssikkerhet i egen styresak (sak 28/23). Denne satsingen representerer en viktig budsjettprioritering også i 2025 og vil ha betydning for organisering og gjennomføring av aktivitet i hele organisasjonen.

- Administrasjon tettere på kjernevirksomheten
 - UiB har over flere år arbeidet systematisk med å utvikle administrasjonen til å arbeide mer helhetlig og fremtidsrettet for å støtte kjernevirksomheten og bidra til å realisere universitetets ambisjoner og mål. En viktig milepæl i dette arbeidet er innflytting av 450 ansatte i Fellesadministrasjonen i totalrehabiliterede Nygårdsgaten 5. I lys av den økonomiske situasjonen til universitetet er det gjennom bruk av nullbasemetodikk prioritert å arbeide frem et langtidsbudsjett for Fellesadministrasjonen som både skal sikre bærekraftig drift og god økonomistyring, og som gir rom for faglig utvikling. Samtidig må ambisjonene om en helhetlig og mer effektiv administrasjon ved UiB realiseres i nært samarbeid mellom institutt, fakultet og fellesadministrasjon. Det er etablert et tett samarbeid med fakultetene om disse utfordringene og dette samarbeidet skal forsterkes i 2025.

- Oppfølging av Inntektsfordelingsutvalgets anbefalinger
 - Inntektsfordelingsutvalget har lagt frem sin rapport som behandles som egen sak i møtet. Kunnskapsdepartementets nye inntektsfordelingsmodell vil være gjeldende fra 2025, og det er viktig at enhetene så tidlig som mulig får anledning til å tilpasse seg disse. I dette dokumentet er derfor deler av utvalgets anbefalinger innarbeidet, men disse vil eventuelt justeres etter universitetsstyrets behandling av saken.

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 2024 med 119 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 8 millioner kroner.

Pandemi, krig og høye energikostnader har i flere år påvirket økonomiske disposisjoner nasjonalt. Universitetsøkonomien totalt har vært relativt stabil innenfor strammere økonomiske rammer, men det er store utfordringer ved enkelte enheter Dette skyldes bl.a. at de fleste såkalte "koronastudieplassene" ble trukket tilbake og nå fases ut parallelt med gjentakende rammekutt og manglende kompensasjon for lønns- og prisvekst. Arbeidet med Budsjett 2025 og langtidsbudsjett 2025-27 bør ta utgangspunkt i at både sektoren og UiB må planlegge for reduksjon i kjøpekraft og behov for å justere aktivitet.

På institusjonsnivå planlegger UiB å opprettholde overføringen på dagens nivå. Det vil si balanse mellom inntekter og kostnader på årsbasis. Det er store variasjoner i fakultetenes økonomi (jf. egen sak om Økonomirapport pr 31. mars), men summen av fakultetenes overføringer er fremdeles positiv. I tillegg har UiB på fellesnivå en del virkemidler som kan bidra til at overføringen holder seg stabil. Det er likevel behov for å lykkes med pågående effektiviseringstiltak, og det legges opp til tettere oppfølging av enkeltenheters økonomi samt økt grad av informasjonsutveksling på tvers av enheter.

I 2024 er UiBs totaløkonomi redusert med 1,3 % som følge av kutt i KD-bevilgningen. I tillegg er kompensasjonen for lønns- og prisvekst sannsynligvis for lav. Rammen for 2025-budsjettet bygger på at denne trenden videreføres.

UiB har de siste årene måtte gjøre større omdisponeringer både som følge av endringer i energipriser og behov for en kraftig styrking av IT-sikkerhetsområdet. Dette påvirker til en viss grad 2025-budsjettet ved at det gjenstår noe opptrapping på IT-sikkerhet samt at det settes av en liten reserve til energikostnader utover det som er innarbeidet i internhusleien. Det er ikke forventet at det er behov for andre store omfordelinger i 2025, men gitt de økonomiske utfordringene enkeltenheter signaliserer må det vurderes å bygge inn en større fleksibilitet i UiBs fellesavsetninger.

UiB opprettholdt nivået på BOA-delen av økonomien i 2023, og denne trenden ser ut til å videreføres i 2024. Enhetene vil spille inn til BOA-budsjett for 2025, og utviklingen frem mot budsjettbehandlingen i oktober vil gi viktig informasjon og bedre forutsetninger for å fastsette et BOA-budsjett for 2025.

2025 er første året den nye finansieringsmodellen for UH-sektoren påvirker budsjettfordelingen i sektoren. Det er ikke ventet at dette vil få store konsekvenser for UiB-økonomien de første årene. UiBs interne inntektsfordelingsutvalg anbefaler også at overgangsåret gjøres så nøytralt som mulig, men endringer spesielt på studiesiden vil etter hvert få konsekvenser både for UiB-økonomien og økonomien på enkeltenheter.

Ellers har Inntektsfordelingsutvalget fulgt opp mandatet ved å innstille på noen særskilte tilpasninger av KD-modellen når budsjettet skal fordeles internt på UiB. Dette er delvis innarbeidet i foreløpig ramme i denne saken. Det gjøres oppmerksom på at beregningene i denne saken vil kunne endres ved fremlegging av statsbudsjettet i oktober.

1. Utdanning. De nye satsene for studiepoeng og doktorgrader gjøres gjeldende ved fremtidig aktivitetsendringer og videreføres med 75 % til fakultetene. Satsene er innarbeidet i foreløpige rammer, men kategoriseringen av

- studiepoeng er ikke helt klar. Den nye indikatoren for fullføring av gradsprogram på normert tid innarbeides også i budsjettet, der endring videreføres til fakultetene med 75 % og nivåleddet håndteres sentralt.
2. Forskning. De nasjonale insentivene er avviklet og UiBs basisbevilgning er økt med 293 mill kr (inkl. LPK). I denne saken er 154 mill kr lagt inn i enhetenes budsjetter, mens 57 mill kr er avsatt til en egen insentivmodell for UiB. Tidligere øremerkete midler til toppfinansiering brukes også til å finansiere UiBs insentivmodell. Rammer for denne og overgangsordninger vil legges frem i budsjettsak i oktober. Resterende 82 mill. kroner er knyttet til UiB felles.
 3. Rekrutteringsstillinger. Utvalget anbefaler at måltallet for rekrutteringsstillinger opprettholdes og at alle rekrutteringsstillinger bør vurderes for omfordeling ved utløp. Det foreslås videre at differensierte satser mellom fag videreføres, men at satsene kuttes på nivå med andre poster i universitetsøkonomien. Disse endringene vil ikke påvirke rammene i denne saken. Utvalgets forslag om at også satsene for rekrutteringsstillinger skal følge utviklingen i universitetsøkonomien, legges inn i budsjettforutsetningen. Forslag til refordeling av stillinger legges frem i budsjettsaken i oktober.
 4. Fellesformål. Utvalget foreslår at denne delen av økonomien følger utviklingen i universitetsøkonomien. I denne saken ligger nullvekst i den totale avsetningen og ellers som hovedregel justering av lønns—og prisvekst og kutt i tråd med forventete nasjonale kutt. Endelig fordeling av midler til fellesformål gjøres i budsjettsak i oktober.
 5. Husleie og areal. Utvalget forslår en gjennomgang av leieprisene, men dette må gjøres i et eget arbeid. Internhusleie behandles i budsjettsaken i oktober, men det ligger i denne saken inn 1,5 % realvekst jf. tidligere vedtak om finansiering av masterplan for areal. Det legges opp til egen sak om finansiering av eiendomsområdet i universitetsstyrets møte i september.
 6. Faglig bredde og småfag. Utvalget foreslår en småfagsordning. Innretning og finansiering av denne vil etter planen legges frem i budsjettsaken i oktober.
 7. Tverrfakultære utdanningsprogrammer. Utvalget legger frem forslag til en modell der universitetsledelsen kan inngå avtaler med fakulteter og institutter om at nye tverrfakultære utdanningsprogrammer i en periode kan beholde alle studiepoenginntekter. En vil komme tilbake praktisk gjennomføring, men det en slik ordning vil ikke ha budsjettmessig konsekvens i 2025.

I tillegg til nevnte forhold er det noen pågående saker som særlig vil påvirke budsjettet for 2025 og årene fremover:

- *Masterplan for areal* ble revidert i 2024. Forrige plan hadde inne en realvekst i internhusleie på 1,5 % frem til og med 2025 som en vesentlig del av finansieringsgrunnlaget. I forbindelse med revisjon av planen ba Universitetsstyret om at de økonomiske konsekvensene av planen, inkludert økning i husleie etter 2025, skulle utredes nærmere og presenteres for styret i egen sak i 2024. Som nevnt legges det frem egen sak i møte i september der finansiering av planen er tema.
- For å ivareta forsvarlig sikring av universitetets historiske samlinger startet arbeidet med konservering av kirkekunst og andre deler av samlingene knyttet til Kulturhistorisk museum 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.
- UiBs plan for å styrke UiBs IT-sikkerhetsnivå pågår, og opptrappingen av budsjetttrammen videreføres i 2025 (jf. oppfølging av *internrevisjonsrapport om Informasjonssikkerhet og GDPR* og styresak 28/23). Det er etablert en egen

øremerket post i til arbeid med informasjonssikkerhet som planlegges styrket i budsjett 2025 og for årene fremover. Samlet finansiering inkluderer også omdisponering av relaterte budsjettposter til formålet. Dette vil en komme tilbake til i budsjettsaken i oktober.

Samlet sett legges det opp til at UiB vil ha en forsiktig inngang til 2025. Det er fremdeles høy aktivitet på bygg- og vedlikehold, men noe mer dempet aktivitet på andre områder finansiert over UiB Felles sine budsjetter. Dersom det ikke iverksettes vesentlig annen aktivitet i 2024 og 2025, vil det gradvis frigjøres større handlingsrom i årene som kommer. Det er stor usikkerhet knyttet til utviklingen i fakultetsøkonomien og risiko for negative overføringer på enkeltenheter. Frem mot sak om budsjett 2025 i oktober vil Økonomiavdelingen arbeide fram en oversikt over utviklingen som grunnlag for de totale disposisjonene i UiBs budsjetter.

Forventninger til statsbudsjettet for 2025

Forslag til statsbudsjett for 2025 blir lagt frem 7. oktober. Det er også denne gang usikkerhet rundt tildelingen til sektoren grunnet den økonomiske situasjonen nasjonalt og internasjonalt. En kombinasjon av behov for generell demping av aktiviteten i norsk økonomi kombinert med en særlig satsing på forsvar og generelle behov innenfor andre samfunnssektorer gjør at det er ikke grunn til å forvente mange nye satsinger. Samtidig må UiB markere seg på områder der UH-sektoren er en sentral aktør og må løftes slik at vi kan ta del i særskilte satsinger. I tillegg er det kritisk at det kommer statlige midler til UiBs prioriterte eiendomsprosjekter.

Usikkerheten i økonomien påvirker også estimatet for lønns- og priskompensasjon. Både inflasjon og lønnsvekst i 2025 er ventet å bli lavere enn i 2024. Det vil være et av de punktene det er knyttet mest spenning til ved fremleggelse av statsbudsjett for 2025.

Foreløpig ramme i denne saken bygger på følgende forutsetninger:

- Det antas 3,6 % lønns- og priskompensasjon. Dette er basert på en lønnsvekst på 3,9 % og en prisvekst på 2,6 % og vektet 75/25 %. SSB har vurdert disse to faktorene slik for 2025 i konjunkturtendenser per. 15. mars 2023.
- Pensjonspremien har variert med betydelige beløp i 2022 og 2023. Ulike effekter trekker likevel i ulik retning, slik at nettoeffekten ikke avviker mye fra avsetningen. Det legges til grunn at det ikke blir vesentlige endringer 2025 og at dette ikke kompenseres av staten.
- Koronastudieplassene fases ut, og nye studieplasser fases inn. Samlet sett betyr dette at budsjettet til UiB vil reduseres frem til 2027 før det igjen vil øke som følge av studieplasser gitt i statsbudsjettet for 2024. UiBs budsjett for 2025 reduseres med 9,5 millioner kroner. Det er ikke lagt inn studieplasser utover det som allerede er bevilget i budsjettet. UiB er tildelt studieplasser til ukrainske flyktninger i perioden 2022-2024. Midler er tildelt årlig, og det er lagt til grunn at tildelingen for 2025 vil være som i 2024.
- 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 2024, noe som utgjør om lag 43 millioner kroner i 2025. I tillegg ventes det 6,8 millioner kroner i nytt kutt for studieavgifter for utenlandske studenter. Til sammen gir dette et kutt på 49,9 millioner kroner eller 1,16%.

- Endringene i finansieringsmodellen slår inn i 2025 og resultatuttellingen skal beregnes etter ny modell. Estimert uttelling er 9,5 millioner kroner på åpen ramme, men anslaget er usikkert, jamfør utvidet omtale av beregningen i vedlegget.

Disse forutsetningene gir følgende tilskudd fra KD til UiB i 2025:

Tabell 1. Inntektsramme 2025 Grunnbevilgning, KD-tilskudd, vekst 2,06%

KD-tildeling - inntektsramme grunnbevilgning (tusen kroner)		2025
Saldert budsjett i st. prp		4 301 359
Statlige kutt	-1,0 %	-43 014
Pris- og lønnsjustering og kompensasjon arbeidsgiveravgift	3,6 %	154 849
Utfasing nye studieplasser RNB 2020 (opprinnelig 251 plasser)		-16 503
Nye studieplasser 2024 (20 MED plasser)		6 038
Nye studieplasser 2024 (10 IKT plasser)		934
Justering tildeling studieplasser ukrainske flyktninger		
Inntektskrav studieavgifter utenlandske studenter	-0,16 %	-6 848
Utfasing av rekrutteringsstillinger (16 stillinger)		-16 256
Resultatbasert uttelling åpen ramme (mengdedel) - foreløpig beregning		9 515
Sum KD-tildeling (kap 260, post 50)		4 390 074

4,390 mrd. kroner er en nominell vekst på 2,06 % målt fra 4,301 mrd. kroner som er tildelt for 2024. Justert for lønns- og priskompensasjon er reell nedgang på 1,54 %. Dette er ca. 66,1 mill. kroner i realnedgang i forhold til tildelingsbrevet fra KD for 2024.

Fakultetene må hensynta usikkerheten i rammene.

Hovedtall i budsjett for 2025

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

- Veksten i omfordelingen til prioriterte formål settes til 0
- Det legges til grunn et statlig kutt på 1,16 % med samme innretning som tidligere
- Rekrutteringsstillinger som utgår fordeles i tråd med føringer gitt i styrets behandling av inntektsfordelingsutvalget rapport
- Det legges ikke opp til ytterligere kutt til inndekning av ekstraordinær prisvekst ved Universitetsbiblioteket.

Konsekvensjustert ramme utgjør mellom 91% 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 andeler av budsjettet tildelt som øremerkede midler, og dette er viktigste forklaring på hvor stor andel som inngår i konsekvensjustert ramme. Utover dette kommer BOA-inntekter og andre inntekter.

Tabell 2a. Inntektsramme 2025 Grunnbevilgning – konsekvensjustert ramme

Budsjett 2025 Konsekvensjustert ramme Beløp i 1000 kr.	Budsjett 2024	Øremerkede tiltak 2024	Rekruttering endring	Sammen- lignbar ramme 2024	Basis	Åpen ramme	Rekruttering	Konsekvens- justert ramme 2025	Endring	Endring %
Det humanistiske fakultet	377 539	-15 021	-4 612	357 906	162 118	118 194	80 093	360 405	2 499	0,7 %
Det matematisk-naturvit. fakultet	870 917	-58 326	-21 766	790 825	374 992	203 925	213 378	792 295	1 471	0,2 %
Det medisinske fakultet	712 407	-17 330	-9 134	685 944	284 330	258 087	151 583	694 000	8 057	1,2 %
Det samfunnsvitensk. fakultet	368 981	-1 898	-5 322	361 760	147 064	155 218	56 677	358 959	-2 801	-0,8 %
Det juridiske fakultet	174 305	-	-2 483	171 822	57 986	93 577	24 480	176 043	4 221	2,5 %
Det psykologiske fakultet	282 723	-18 997	-3 774	259 952	101 457	103 546	50 094	255 097	-4 856	-1,9 %
Fakultet for kunst , musikk og design	201 561	-1 000	-3 019	197 542	139 551	44 118	19 813	203 481	5 939	3,0 %
Universitetsmuseet	181 715	-9 295	-566	171 854	166 144	-	9 623	175 767	3 913	2,3 %
Universitetsbiblioteket	212 656	-103 901	-	108 755	111 142	-	-	111 142	2 387	2,2 %
Forskningsstrategi	98 565	-98 565	-	-	-	-	-	-	-	-
Forskningsinfrastruktur og teknisk infrastru.	93 855	-93 855	-	-	-	-	-	-	-	-
Felles utdanningsformål	71 968	-71 968	-	-	-	-	-	-	-	-
Sum faglig virksomhet	3 647 192	-477 157	-50 676	3 119 359	1 544 784	976 665	605 741	3 127 190	7 831	0,3 %
Andre fellesformål	235 953	-235 953	-	-	-	-	-	-	-	-
Studiesentre	5 886	-5 886	-	-	-	-	-	-	-	-
Styret	83 035	-	38 493	121 528	85 169	-	39 338	124 507	2 980	2,5 %
Sum diverse felles tiltak	324 874	-241 839	38 493	121 528	85 169	-	39 338	124 507	2 980	2,5 %
Sum Fellesadministrasjonen	287 793	-	-	287 793	292 817	-	-	292 817	5 024	1,7 %
Andre spesielle formål	41 500	-41 500	-	1	-	-	-	-	-1	-100,0 %
SUM	4 301 359	-760 496	-12 183	3 528 679	1 922 771	976 665	645 079	3 544 515	15 836	0,4 %

Tabell 2a viser utviklingen fra vedtatt budsjett 2024 til forslag til ramme i 2025. Utgangspunktet er budsjett for 2024, men øremerkede tiltak og endring i rekrutteringsstillinger (som først skal vedtas i oktober) trekkes ut. Dette gir en sammenlignbar ramme i 2024-kroner. Deretter vises tildeling til basis, åpen ramme og til rekrutteringsstillinger som ikke er berørt av refordeling for hvert fakultet.

3 544 millioner kroner fordeles da som konsekvensjustert ramme. Dette er en vekst på 15,8 mill. kroner (0,4 %) fra 2024. I sum er øker den faglige virksomheten med 0,3 %omtrent uendret. Variasjonen mellom fakultetene skyldes i hovedsak ulikheter i den resultatbaserte delen av økonomien og studieplassinntekter. Fellesadministrasjonen er i hovedsak justert for lønns- og priskompensasjon og generelle kutt.

Tabell 2b viser endringene i budsjettet for 2025, oppdelt i reelle endringer (blå kolonner) og justeringer som kommer som følge av endringer i finansieringssystemet (lilla kolonner). Det viser at det er en vekst på 2,5 % for faglig virksomhet og 2,4 % samlet for UiB. Endringer som følge av endringer i finansieringsmodellen viser en nedgang på 1,6 % samlet og 1,8 % på faglig virksomhet. Dette er fordi deler av lukket ramme («Sum endring modell» i tabell 2b, 56,5 mill. kroner) er lagt inn på øremerket tiltak og vil bli gitt til fakultetene gjennom den nye forskningsindikatoren. Nærmere omtale av justeringer blir gitt vedlegget.

Tabell 2b. Inntektsramme 2025 Grunnbevilgning – konsekvensjustert ramme - endringer¹

Budsjett 2025 Konsekvensjustert ramme Beløp i 1000 kr.	Reelle endringer					Endringer finansieringssystem						
	Endring LPK	Kutt satsør rekruttering	Basis øvrig endring	Aktivitet åpen ramme	Sum reell- endring	Reell- endring	Økt basis avvikling lukket ramme	Justering basis åpen ramme	Avvikling lukket ramme	Justering åpen ramme	Sum endring modell	Endring modell
Det humanistiske fakultet	13 051	-958	-4 299	526	8 320	2,3 %	16 097	-9 509	-21 918	9 509	-5 820	-1,6 %
Det matematisk-naturvit. fakultet	29 253	-2 661	-12 827	12 154	25 919	3,3 %	63 299	-26 742	-87 747	26 742	-24 448	-3,1 %
Det medisinske fakultet	25 023	-1 819	2 437	-2 606	23 035	3,4 %	40 815	11 846	-55 794	-11 846	-14 978	-2,2 %
Det samfunnsvitensk. fakultet	13 215	-702	-8 458	849	4 905	1,4 %	14 555	-8 564	-22 261	8 564	-7 706	-2,1 %
Det juridiske fakultet	6 275	-305	-3 418	1 668	4 221	2,5 %	3 329	11 318	-3 329	-11 318	1	0,0 %
Det psykologiske fakultet	9 494	-610	-4 668	-5 705	-1 488	-0,6 %	10 563	16 727	-13 930	-16 727	-3 367	-1,3 %
Fakultet for kunst , musikk og design	7 220	-258	-2 933	1 923	5 952	3,0 %	1 106	26 696	-1 119	-26 696	-13	0,0 %
Universitetsmuseet	6 207	-115	-2 006	-	4 085	2,4 %	4 345	-	-4 517	-	-172	-0,1 %
Universitetsbiblioteket	3 915	-	-1 528	-	2 387	2,2 %	-	-	-	-	-	0,0 %
Forskningsstrategi	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Forskningsinfrastruktur og teknisk infrastru	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Felles utdanningsformål	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Sum faglig virksomhet	113 653	-7 428	-37 699	8 809	77 336	2,5 %	154 109	21 772	-210 614	-21 772	-56 504	-1,8 %
Andre fellesformål	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Studiesentre	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Styret	2 989	-10	-	-	2 980	2,5 %	-	-	-	-	-	-
Sum diverse felles tiltak	2 989	-10	-	-	2 980	2,5 %	-	-	-	-	-	0,0 %
Sum Fellesadministrasjonen	10 361	-	-5 336	-	5 024	1,7 %	-	-	-	-	-	0,0 %
Andre spesielle formål	0	-	-	-	0	3,6 %	-	-	-	-	-	0,0 %
SUM	127 003	-7 437	-43 035	8 809	85 340	2,4 %	154 109	21 772	-210 614	-21 772	-56 504	-1,6 %

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

Langtidsramme 2025–2027 – oppdatert

I sak 79/23 «Budsjett for Universitetet i Bergen 2024» 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 2023, budsjettet for 2024 og hvordan den nye finansieringsmodellen kommer til å se ut. Basert på det gjøres det en vurdering av langtidsbudsjettet for 2025-2027.

Rammen for 2025 vil bli beregnet basert på den nye modellen, men det er fremdeles heftet en del usikkerhet rundt deler av modellen, blant annet knyttet til kategorisering av studiepoeng og annet datagrunnlag. Endringene i resultatproduksjon vil ha en direkte effekt på rammen og er grovt estimert for perioden 2025-2027.

Tabell 3a Grunnbevilgning – vurdering av resultat 2023 og ramme 2025 (tall i tusen):

Langtidsbudsjett for inntekter GB	Budsjett 2023	Regnskap 2023	Avvik 2023	Estimat LTB 2025	Budsjettforslag 2025	Endring 2024
Grunnbudsjett inkl. rekruttering	2 693 290	2 728 746	35 456	4 364 801	4 380 560	15 759
Åpen ramme	1 227 040	1 227 040	-	-	-	-
Aktivitetendring åpen ramme	-	-	-	9 139	9 515	376
Lukket ramme	262 545	262 545	-	-	-	-
Sum tildeling KD	4 182 875	4 218 331	35 456	4 373 940	4 390 075	16 135
Instituttinntekter	165 448	247 959	82 511	193 178	234 239	41 061
Investering GB	-213 235	-64 643	148 592	-194 782	-239 189	-44 407
Investering BOA	-17 070	-17 641	-571	-29 745	-29 745	-
Avskrivningsinntekter	343 241	314 182	-29 059	318 896	318 896	-
Sum inntekter GB	4 461 259	4 698 189	236 930	4 661 487	4 674 276	12 789

I tabell 3a er det en sammenstilling av budsjett for 2023, som presentert i sak 79/23 under langtidsbudsjett, og faktisk resultat for 2023. Det er også en sammenstilling av estimatet for 2025 presentert i samme sak og den beregnede rammen for budsjettet for 2025.

¹ Beløpene i denne tabellen vil avvike noe fra tallene i inntektsfordelingsutvalgets rapport. Grunnlaget brukt i denne saken er tatt fra budsjettfordeling for 2024 og priser, volum og LPK-justering er ikke helt like.

I 2023 var regnskapsførte inntekter 236,9 millioner kroner høyere enn budsjettet. Avviket på KD-inntekter er knyttet til tildelinger på andre kapitler og poster, samt noen tildelinger gjennom året. Det er også store avvik på instituttinntekter, blant annet høyere leieinntekter enn budsjettet, salg av bygg og inntekter fra studenter utenfor EØS som ikke var hensyntatt i budsjettet. Det er også store avvik knyttet til investeringer, som i all hovedsak er knyttet til omklassifisering mellom investering og kostnader.

Beregningen av rammen for KD-inntekter for 2025 er noe høyere enn den som var presentert i sak 79/23. Noe av årsaken er marginalt høyere åpen ramme enn først beregnet og noe lavere beregnet statlige kutt.

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

- Instituttinntekter varierer en del mellom år, spesielt var regnskapsåret 2023 høyt. Planlagte variasjoner kan slå inn, men det kan være rimelig å anta at det vil bli noe høyere inntekter enn innmeldt grunnet nivået i 2023 og relativt høy prisvekst. Det er lagt inn samme inntekt som regnskap 2023 fremover, justert for salg av bygg.
- Investeringene er satt lik investeringsplan utarbeidet til KD i forbindelse med regnskapsavlegging for 2023. Dette viser høyere nivå enn det som var lagt til grunn i forrige langtidsbudsjett.
- I 2025 er hele KD-inntekten fra 2024 justert og lagt inn på «grunnbudsjett» på grunn av noe usikkerhet rundt beregningene gitt fra KD. For 2026 og 2027 er det lagt til grunn uendret åpen ramme, selv om det er ventet flere endringer innenfor den åpne rammen. Fremover ventes studiepoengproduksjonen å reduseres noe grunnet utfasing av studieplasser på noen områder og øke noe grunnet innfasing av nye allerede bevilgede plasser. Det er også grunn til å tro at antall avlagte doktorgrader vil øke framover. Den nye indikatoren for fullføring av grader på normert tid vil føre til reduksjon grunnet nivået, mens endringen kan slå både positivt og negativt ut. Summen av disse er vanskelig å fastsette og settes dermed til 0.
- Det er ikke lagt til grunn noen nye studieplasser ut over tidligere vedtak, noe som fører til en lavere forventning til KD-inntektene fremover.

Tabell 3b: Grunnbevilgning – inntektsanslag 2023-2027 (tall i tusen)

Langtidsbudsjett for inntekter GB	Budsjett 2024	Budsjettforslag 2025	Estimat 2026	Estimat 2027
Grunnbudsjett inkl. rekruttering	2 742 824	4 380 560	4 464 247	4 544 284
Åpen ramme	1 275 830	-	-	-
Aktivitetsendring åpen ramme		9 515	-	-
Lukket ramme	282 705	-	-	-
Sum tildeling KD	4 301 359	4 390 075	4 464 247	4 544 284
Instituttinntekter	194 271	234 239	234 239	234 239
Investering GB	-266 833	-239 189	-290 552	-315 003
Investering BOA	-21 526	-29 745	-30 308	-30 886
Avskrivningsinntekter	316 311	318 896	320 432	320 469
Sum inntekter GB	4 523 582	4 674 276	4 698 058	4 753 103

Tabell 3b viser lavere forventninger til både KD-tildelingen (minus 15,3 millioner kroner) og andre inntekter (-63,7 millioner kroner) sammenliknet med det som ble lagt til grunn i sak 79/23.

I perioden 2018-2023 har BOA-aktiviteten hatt en svært variabel utvikling. Samlet sett har det vært vekst, men særlig effektene av covid-19 og usikkerhet rundt tildelinger fra NFR har ført til at aktiviteten i perioder har falt. Dette gjør det mer utfordrende å lage gode prognoser og

budsjettmål. Figur 3c viser utviklingen og at det er aktivitetsendring mellom årene mellom -1,0 % og +22,9 %.

Tabell 3c: BOA – historisk aktivitet 2018-2023 (tall i tusen)

Historikk BOA	Regnskap 2018	Regnskap 2019	Regnskap 2020	Regnskap 2021	Regnskap 2022	Regnskap 2023
NFR	465 135	509 276	492 454	485 174	594 452	592 206
EU	105 797	130 208	145 819	147 693	170 990	184 823
Andre	392 519	434 287	424 960	426 213	536 459	572 168
Sum	963 451	1 073 772	1 063 233	1 059 080	1 301 902	1 349 198
Endring forrige år	3,1 %	11,5 %	-1,0 %	-0,4 %	22,9 %	3,6 %

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

- Aktiviteten for 2024 settes lik budsjettet aktivitet
- For BOA-aktiviteten i perioden 2025-2027 er lagt inn fremtidig vekst basert på historisk utvikling i perioden 2010-2023. Utgangspunktet for veksten er budsjettet for 2024 og veksten er
 - o 20 % på EU for å reflektere ønsket vekst på området
 - o halvert på NFR på grunn av noe lavere søknadsaktivitet og NFR sine endringer rundt tildelinger av midler
 - o uendret for annen BOA-aktivitet

Tabell 3d: BOA - inntektsanslag per bidragsyter 2023-2027 (tall i tusen)

Total BOA	Regnskap 2023	Budsjett 2024	Estimat 2025	Estimat 2026	Estimat 2027
NFR	592 206	612 060	620 816	629 571	638 327
EU	184 823	175 600	189 311	203 022	216 733
Andre	572 168	514 760	532 247	549 735	567 222
Sum	1 349 198	1 302 420	1 342 374	1 382 328	1 422 282

Tabell 3d viser positiv utvikling i aktivitet ganske lik utvikling som presentert i sak 79/23. I forhold til regnskapet for 2023 er det en økning på 3,3 %, men sammenlignet med budsjettet for 2024 er det en økning på 9,8 %. Budsjettet for 2024 var satt før regnskapsåret for 2023 var ferdig, et år der aktiviteten ble 149,1 mill. kroner over budsjett. I løpet av 2024 vil det vise seg om målet for 2024 var på et rimelig nivå.

Den estimerte BOA-aktiviteten for perioden bygger på enkle forutsetninger blant annet basert på historikk og viser utviklingen fremover gitt disse. I en tid der det blir strammere rammer fra KD vil det være ekstra viktig å arbeide målrettet med å opprettholde og øke tilgangen på eksterne midler.

De samlede inntektene for UiB vil etter vurderingene over, kunne bli som i tabell 3e under. Det viser at de samlede inntektene i 2027 er ventet å bli noe lavere sammenlignet med estimatene i sak 79/23. Endringen er sammensatt av en reduksjon på GB og omtrent uendret aktivitet på BOA. Utviklingen i perioden 2023-2027 gir en vekst lik 6,3 %. Dette er i gjennomsnitt 1,5 % pr år og i realiteten en realnedgang.

Tabell 3e: UiBs totaløkonomi – inntektsanslag 2023-2027 (tall i tusen)

Total UiB	Regnskap 2023	Budjett 2024	Budjettforslag 2025	Estimat 2026	Estimat 2027
Grunnbevilgning	4 461 259	4 523 582	4 674 276	4 698 058	4 753 103
BOA	1 349 198	1 302 420	1 342 374	1 382 328	1 422 282
Sum	5 810 457	5 826 002	6 016 650	6 080 386	6 175 385

25.04.2024/Gry Flatabø/Sven-Egil Bøe/Per Arne Foshaug (avd. dir.)

Vedlegg: Nærmere om hovedpostene i budsjett 2025

Under kommer en omtale av de forskjellige delene av budsjettet.

I utarbeidelsen av foreløpige rammer for budsjett 2025 er det tatt hensyn til den nye finansieringsmodellen fra KD og forslagene til endringer i den interne inntektsfordelingsmodellen, som foreslått av inntektsfordelingsutvalget. Hovedtrekkene er beskrevet tidligere i saken, og i praksis betyr endringer i finansieringsmodellen fra KD og internt følgende for budsjettet for 2025:

- Lukket ramme avvikles på 2024-nivå og tilføres UiBs basis. Fakultetene sin andel på 75 % tilføres fakultetenes basis og en ny intern forskningsindikator. Fakultetenes basis tilføres hele indikatoren for «Publiseringspoeng» og BOA» og deler av indikatorene «EU» og «NFR». Resten av fakultetenes «EU» og NFR» brukes sammen med midlene i dagens toppfinansieringsordning, til den nye interne forskningsindikatoren.
- Åpen ramme for 2024 beregnes etter ny finansieringsmodell og er utgangspunktet for fakultetenes ramme fremover. Denne sammenlignes med åpen ramme for 2024 beregnet etter gammel modell, og her vil fakultetene både kunne få beregnet større og mindre ramme enn før. Innføringen av modellen skal være budsjettneutryl for fakultetene, og basis vil justeres med differansen mellom ny og gammel åpen ramme.
- I 2025 beregnes det resultatbasert uttelling i åpen ramme for endringer i prestasjoner fra 2022 til 2023. Dette videreføres fakultetene med 75 %.

Det er knyttet noe usikkerhet til de forskjellige postene. Dette omtales fortløpende under basis og åpen ramme. Alle tall må anses som foreløpige og vil kunne endres fram mot endelig behandling av statsbudsjettet.

Se tabell 2b for beløpsstørrelser.

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. I 2025-budsjettet vil det bli gjort flere justeringer som kommer av endring av finansieringssystemet, som beskrevet nærmere over.

Tabell 4. Budsjett for basis 2025.

Basis 2025 Beløp i 1000 kr.	Basis 2024	LPK av basis	Publiserin g 2024	BOA 2024	EU 2024	NFR 2024	Justering åpen ramme	Oppgave- endring	Studie- plasser	Statlige kutt	Annen realendring	Basis 2025	Endring
Det humanistiske fakultet	154 275	5 554	8 258	2 001	4 483	1 356	-9 509	-240	-815	-3 244		162 118	7 843
Det matematisk-naturvit. fakultet	339 056	12 206	21 840	9 581	18 747	13 130	-26 742	-783	-5 285	-6 759		374 992	35 936
Det medisinske fakultet	221 267	7 966	16 819	8 819	10 974	4 202	11 846	-855	7 913	-6 239	1 618	284 330	63 064
Det samfunnsvitensk. fakultet	144 335	5 196	7 189	2 053	4 315	998	-8 564	-294	-4 610	-3 554		147 064	2 729
Det juridiske fakultet	45 132	1 625	2 093	700	173	363	11 318	-72	-1 630	-1 715		57 986	12 854
Det psykologiske fakultet	76 095	2 739	5 733	1 694	2 301	835	16 727	-183	-2 038	-2 448		101 457	25 361
Fakultet for kunst, musikk og design	110 696	3 985	383	602	107	15	26 696	-183	-683	-2 067		139 551	28 855
Universitetsmuseet	158 113	5 692	1 416	2 593	27	309		-123		-1 883		166 144	8 031
Universitetsbiblioteket	108 755	3 915						-267		-1 261		111 142	2 387
Sum faglig virksomhet	1 357 724	48 878	63 732	28 043	41 127	21 207	21 772	-3 000	-7 149	-29 168	1 618	1 544 784	187 060
Styret	82 209	2 960										85 169	2 960
Sum diverse felles tiltak	82 209	2 960	-	-	-	-	-	-	-	-	-	85 169	2 960
Administrasjonen	232 341	8 364								-2 693		238 012	5 671
IT-avdelingen	55 452	1 996						-2 000		-643		54 806	-647
Sum Fellesadministrasjonen	287 793	10 361	-	-	-	-	-	-2 000	-	-3 336	-	292 817	5 024
Sum basis	1 727 726	62 198	63 732	28 043	41 127	21 207	21 772	-5 000	-7 149	-32 504	1 618	1 922 771	195 044

Lønns- og priskompensasjon for 2025 er innarbeidet med 3,6 %.

Studieplassfinansieringen er tredelt:

- Basisbevilgning som bevilges samtidig som studieløpet skjer
- Resultatmidler for studiepoeng som bevilges to år etter
- Resultatmidler for fullføring av gradsprogram på normert tid

I statsbudsjettet innføres det nye priser på basisbevilgning, en reduksjon fra seks priser til to. Dette vil tre i kraft ved tildeling av nye studieplasser fra og med budsjettåret 2025. Tidligere tildelinger vil fases inn eller ut med de prisene som gjaldt ved tildelingstidspunkt.

Inntektsfordelingsutvalget foreslår at delingen på 75 % til fakultetene og 25 % til UiB Felles opprettholdes også i ny finansieringsmodell. UiB Felles bruker sin del av basisfinansieringen de to første årene til å dekke en etableringsstøtte for nye studieplasser.

Følgende budsjettendringer er tatt inn i budsjettforslaget:

- Fakultetenes rammer reduseres med 7,15 mill. kroner i basis for studieplasser i 2025. Fordelingen er direkte knyttet til de miljøene som er tildelt studieplassene, og fordelingene mellom fakultetene vil dermed variere.
- Det er trukket ut 32,6 mill. kroner til å dekke statlige kutt. Kuttgrunnlaget for basis er lavere i 2025 da satsene for rekrutteringsstillinger også kuttes.
- IT-sikkerhet. I budsjett 2024 ble midler tilsvarende 12 av totalt 15 årsverk flyttet fra fakultetenes basis til IT-avdelingen som del av UiB økte innsats innenfor IT-sikkerhet. I 2025 flyttes midler tilsvarende de 3 siste stillingene. Hele flyttingen vil med dette være gjennomført. Midlene flyttes til et øremerket prosjekt og er dermed ikke del av basis.
- Annen realendring: Det er innarbeidet siste del av exit-midler for MED sin SFF, CC BIO, med 1,6 mill. kroner.
- Som følge av ny finansieringsmodell og anbefalinger fra inntektsfordelingsutvalget er det gjort justeringer av basis for følgende komponenter (LPK-justert)
 - Hele indikatorene «Publiseringspoeng» og «BOA» fra lukket ramme 2024
 - Deler av indikatorene «EU» og «NFR» fra lukket ramme 2024
 - Differanse mellom åpen ramme 2024 i ny og gammel modell for å opprettholde samme nivå på den samlede finansieringen til enhetene ved innføringen

Under basis er det knyttet usikkerhet til justering som følger av beregning av ny åpen ramme. Dette vil ikke ha en samlet økonomisk effekt, men påvirker størrelsen på basis i forhold til åpen ramme.

Budsjettendringer som følge av resultatmodellen

Innføringen av den nye finansieringsmodellen fra KD vil være budsjettneutryl, og i tråd med inntektsfordelingsutvalgets anbefalinger vil dette også gjelde innføringen lokalt.

Åpen ramme

Åpen ramme vil fra og med 2025 bestå av resultater basert på studiepoeng og fullføring av grader på normert tid. Uttelling for utvekslingsstudenter avvikes.

Studiepoeng vil følge samme modell som før der avlagte studiepoeng belønnes med en sats per studiepoeng. I den nye modellen reduseres antall finansieringskategorier for studiepoeng fra seks til tre, og innplassering av studieplasser baseres på fagområder. Resultater fra studiepoeng videreføres til fakultetene med 75 % av effekten.

Fullføring av grader på normert tid er todelt fra KD sin side og delt opp i

- Fullføringsandel i forhold til sektoren (nivåddifferanse). Denne sammenligner gjennomføring på normert tid ved UiB med gjennomføringen i sektoren. For 2025 ligger andelen som gjennomfører ved UiB 4,9 % under sektoren. Denne beregnes til - 2,2 mill. kroner i 2025. Inntektsfordelingsutvalget anbefaler at dette beløpet ikke videreføres til fakultetene, men dekkes sentralt.
- Fullføringsandel ved egen institusjon i forhold til året før (endring). Denne sammenligner gjennomføring på normert tid i 2023 mot 2022. Denne var nærmest uendret for UiB samlet og er beregnet til en økning i rammen på 0,7 mill. kroner, med noe variasjon mellom enhetene. Denne anbefales videreført til fakultetene med 75 %.

Det er to effekter i resultatdelen av budsjettet:

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

Priseffekten er størst som en følge av det høye volumet. Det er likevel aktivitetsendringen som har størst interesse fordi den viser i hvilken grad resultatene påvirker realbudsjettet. Foreløpig beregning viser at åpen ramme utgjør 1 300 mill kroner i 2025-budsjettet.

I 2025 vil det beregnes en endring i åpen ramme som videreføres med 75 % til fakultetene.

Tabell 5 viser endringer i aktivitet i åpen ramme som gir en økning på 9,5 mill. kroner.

Tabell 5. Resultatmodellen – åpen ramme 2025 (tall i tusen)

	Studiepoeng	Fullføringsg Endring	Fullføringsg Nivå	Doktorgrad	Endring mengde
HF	-2 142	860	0	1 809	526
MN	5 068	-149	0	7 234	12 154
MED	3 723	544	0	-6 874	-2 606
SV	1 359	-510	0	0	849
JUSS	1 432	960	0	-723	1 668
PS	-575	-1 151	0	-3 979	-5 705
KMD	1 256	-57	0	723	1 923
UiB felles	3 374	166	-2 231	-603	706
Sum	13 495	665	-2 231	-2 414	9 515

UiB vinner på studiepoeng, taper på doktorgrader, vinner på endring gradsgjennomføring og taper på nivåledde gradsgjennomføring.

For åpen ramme er det knyttet usikkerhet til kategorisering av studieprogram. Kategoriseringen er ikke kjent, og i denne budsjettfordelingen er det benyttet en foreløpig kategorisering for å kunne gjøre en beregning av volum på åpen ramme og endring i resultater i 2025.

Lukket ramme

Som beskrevet over vil lukket ramme utvikles og tilføres både fakultetenes basis og en ny forskningsindikator. Den nye forskningsindikatoren er nærmere omtalt i

inntektsfordelingsutvalgets innstilling. I konsekvensjustert ramme er forskningsindikatoren behandlet som en øremerket avsetning, og detaljer rundt den praktiske innføringen av den nye indikatoren vil bli klargjort i budsjettsaken i oktober.

Rekrutteringsstillinger

Rekrutteringsstillingene har frem til 2023 vært øremerket fra KD sin side, og måltallet er fulgt opp både på det samlede måltallet og spesifikt knyttet til stillinger til MNT/IKT tildelt fra KD. I budsjettfordelingen for 2024 ble samme praksis videreført med et måltall på 571 rekrutteringsstillinger.

Inntektsfordelingsutvalget har vurdert en modell for fordeling av rekrutteringsstillinger. Det anbefales at måltallet for rekrutteringsstillinger opprettholdes og at øremerkingen av MNT/IKT-stillinger videreføres. Utvalget anbefaler også at alle rekrutteringsstillinger bør vurderes for omfordeling ved utløp. Det foreslås videre at differensierte satser mellom fag videreføres, men at satsene kuttes på nivå med andre poster i universitetsøkonomien.

Innarbeiding av inntektsfordelingsutvalgets anbefalinger og styrets vedtak om fordeling av stillinger vil bli gjort i styresak om budsjett 2025 i oktober I tabell 6 vises hvor mange midlertidige stillinger som i utgangspunktet utgår i 2025 og skal refordeles. Disse 70 er ikke inkludert i fakultetenes konsekvensjusterte rammer nå.

Tabell 6: Rekrutteringsstillinger til refordeling 2025

Rekrutterings- stillinger	MNT/IKT som utgår i 2025	Øvrige som utgår i 2025	Sum
HF	-	-6,0	-6,0
MN	-25,0	-8,0	-33,0
MED	-9,0	-5,0	-14,0
SV	-	-4,0	-4,0
JUR	-	-2,0	-2,0
PS	-2,0	-1,0	-3,0
KMD	-	-3,0	-3,0
UM	-	-1,0	-1,0
Andre/UST	-	-4,0	-4,0
Sum	-36,0	-34,0	-70,0

Gitt at alle stillingene skal være midlertidige vil ca. 145 stillinger være det som normalt skal refordeles årlig. Antall stillinger til refordeling vedtas i forbindelse med behandling av budsjettet i oktober.

25.04.2024/Sven-Egil Bøe/Gry Flatabø/Per Arne Foshaug (avd.dir)