

Til Universitetsstyret  
Fra Universitetsdirektøren

---

**Sakstype:** Vedtakssak  
**Møtesaksnr.:** V-sak 5  
**Møtenr.:** 11/2020  
**Møtedato:** 20. oktober 2020  
**Notatdato:** 9. oktober 2020  
**Arkivsaksnr.:** 2019/12930  
**Saksansvarlig:** Johannes Falk Paulsen  
**Saksbehandler:** Marianne Løken

---

## Fordeling 2021

### Henvisning til tidligere behandling i universitetsstyret

13. desember 2019: O-SAK 2 Prosess for årsplan 2021-2023 og fordeling 2021

10. mars 2020: V-SAK 6 Rehabilitering av Eilert Sundts hus

13. mai 2020: V-sak 2 Fordeling 2021

23. juni 2020 V-sak 3 Fordeling 2021

### 1. Bakgrunn

Universitetsstyret vedtok 23. juni 2020 fordeling av UiOs antatte statsbevilgning for 2021 (jf. V-sak 3 Fordeling 2021). Universitetsstyrets vedtak innebar at nye prioriteringer for 2021, med unntak av rehabilitering av Eilert Sundts hus, ble utsatt til høsten 2020 som følge av økonomisk usikkerhet som følge av Covid-19 pandemien. Universitetsstyret ba dessuten om at det i sak om endelig fordeling vises tydelig sammenhengen mellom forslag til endelig fordeling og vedtatt strategi.

### 2. Hovedproblemstillinger

#### Endringer i fordelingen som følge av forslag til statsbudsjett for 2021

Økt kompensasjon for forventet lønns- og prisutvikling i 2021 beløper seg til ca. 63 mill. kroner. Det foreslås at rammene til enhetene økes med 20 mill. kroner som er på nivå med Statistisk Sentralbyrås (SSBs) oppdaterte prognose for forventet lønns- og prisutvikling i 2021. Resterende effekt (ca. 43 mill. kroner) av forventet lønns- og prisstigning i 2021 avsettes for å kunne imøtekomme deler et forventet inntektstap ved museene og OD i 2021.

#### Håndtering av inntektstap ved museene og OD

Forslaget bygger på at museene og OD selv må dekke 20% (ca. 13 mill. kroner) av forventet inntektstap. Dette innebærer at det gjenstår et inndekningsbehov på ca. 53 mill. kroner.

Det foreslås følgende inndekning i 2021:

- Det disponeres 10 mill. kroner fra universitetsstyret reserve i 2020
- Reduksjonen knyttet til avsetning DFØ 6 mill. kroner benyttes
- Det forskutteres 12 mill. kroner av et prognostisert mindreforbruk på energimidler i 2020



- Enhetene bidrar med 25 mill. kroner i 2021, en andel av deres økte handlingsrom

### **Konkrete prioriteringer i 2021**

Prioriteringene som foreslås er identiske med prioriteringene omtalt i styrenotatet i juni 2020. Forslaget knyttet til DFØ er redusert med 6 mill. kroner bl.a. som følge av utsatt overtakelse til 1. mai 2021. Prioriteringene beløper seg til 81 mill. kroner samlet.

#### **FORSLAG TIL VEDTAK:**

Universitetsstyret vedtar:

1. Tildelingen til enhetene økes med 20 mill. kroner som følge av justert sats for lønns- og prisstigning i 2021.
2. Det avsettes 43 mill. kroner for å kunne imøtekomme deler et forventet inntektstap ved museene og OD i 2021.
3. Det prognostiserte inntektstapet ved museene og OD i 2020, totalt 66,4 mill. kroner, foreslås dekket inn slik i 2021:
  - i. Museene og OD må selv dekke inn 20% av inntektstapet, samlet 13,3 mill. kroner
  - ii. Universitetsstyrets reserve belastes 10 mill. kroner
  - iii. Reduksjonen i kostnader knyttet til DFØ 6 mill. kroner
  - iv. Forskuttering av mindreforbruk energimidler i 2020 12,1 mill. kroner
  - v. Enhetene bidrar med en andel av deres økte handlingsrom i 2021, 25 mill. kroner
4. Nye prioriteringer, samlet beløp 81 mill. kroner, i 2021 i samsvar med saksfremlegget.
5. Rektor gis fullmakt til på foreta endringer som følge av KDs tildelingsbrev til UiO for 2021 samt andre mindre justeringer i fordelingen.

Arne Benjaminsen  
universitetsdirektør

Ellen Johann Caesar  
avdelingsdirektør

Vedlegg:

- Fremleggsnotat om Endelig fordeling 2021

FRA  
UNIVERSITETSDIREKTØREN

FREMLEGGNOTAT  
Møtesaksnr.: V-sak 5  
Møtedato: 20. oktober 2020  
Notatdato: 8. oktober 2020  
Arkivsaksnr.: 2019/12930  
Saksbehandler: J. Falk Paulsen, M. Løken

TIL  
UNIVERSITETSSTYRET

## Fordeling 2021

### 1. Bakgrunn

Universitetsstyret vedtok 23. juni 2020 fordeling av UiOs antatte statsbevilgning for 2021 (jf. V-sak 3 Fordeling 2021). Universitetsstyrets vedtak innebar at nye prioriteringer for 2021, med unntak av rehabilitering av Eilert Sundts hus, ble utsatt til høsten 2020 grunnet økonomisk usikkerhet som følge av Covid-19 pandemien. Universitetsstyret ba dessuten om at det i sak om endelig fordeling vises tydelig sammenhengen mellom forslag til endelig fordeling og vedtatt strategi.

### 2. Tentative bevilgning for 2021

UiO fikk i Revidert Nasjonalbudsjett (RNB) 2020 tildelt 307 nye studieplasser og 19 nye rekrutteringsstillinger. Rektor har på fullmakt fra universitetsstyret fordelt nye studieplasser og rekrutteringsstillinger til fakultetene. Helårseffekten tildelingen er på 73 mill. kroner for 2021. Forslag til statsbudsjett for 2021 innebære en bevilgning fra Kunnskapsdepartementet (KD) i 2021 på 6,066 mrd. kroner.

### 3. Økonomiske konsekvenser som følge Covid-19 pandemien

#### *Interne forhold ved UiO*

Økonomisk usikkerhet tilsa som sagt at vi hadde en svært nøktern fordeling for 2021 i juni 2020. Bakgrunnen var økonomisk usikkerhet som følge av Covid-19 pandemien. Vi har med utgangspunkt i regnskapet per 2. tertial og dialog med enhetene, nå et bedre grunnlag for å vurdere den økonomiske utviklingen. Det overordnede bilde ved utgangen av 2. tertial er at UiOs mindreforbruk øker (fra 38 mill. kroner i merforbruk per 1. tertial 2020 (T1/20) til 248 mill. kroner i mindreforbruk per T2/20). Tendensen er at fakulteter og tilsvarende enheter redusere mindreforbuket sitt, men i lavere takt enn våre prognoser tilsa. Generelt sett har fakultetene og tilsvarende enheter hatt reduserte kostnader som følge av pandemien. Enhetene har hatt vesentlig reduserte kostnader til reise-, møte- og konferansevirksomhet, - hittil i år er disse kostnadene ca. 70 mill. kr lavere enn normalt. Enhetenes investeringskostnader er også redusert med ca. 25 mill. kr, noe som sannsynligvis skyldes at innkjøp av forskningsinfrastruktur har blitt vanskeliggjort som følge av pandemien.

Unntaket fra denne utviklingen er inntektstapene ved museene (hovedsakelig ved NHM) og OD. For mer informasjon om den økonomiske utviklingen viser vi til virksomhetsrapport per T2/20. De oppdaterte prognosen viser en forbedring sammenlignet med utgangen av T1/20.

Prognoser for inntektstap i 2020:

- KHM: 48,4 mill. kroner – en forbedring med 3,4 mill. kroner fra T1/20
  - Pandemien vil få økonomiske konsekvenser i forbindelse med nytt Vikingtidsmuseet (VTM) – dette vil håndteres som egen sak

- NHM: 4,5 mill. kroner – en forbedring med 3 mill. kroner fra T1/20
  - Klimahuset: usikkerhet knyttet til drift og manglende sponsorer
- OD: 13,5 mill. kroner – en forbedring med 5,2 mill. kroner fra T1/20

Dette gir samlet sett et prognostisert inntektstap for 2020 på 66,4 mill. kroner. Det knytter seg en viss usikkerhet til prognosen. Vi må avvente regnskapet for 2020 før vi får de endelige tallene. Slik vi vurderer utsiktene nå, ser det ikke ut til at vi kan forvente en bedring i inntektene ved museene og OD i 2021. UiO har ikke sentrale avsetninger som kan håndtere inntektsbortfall i et slikt omfang som dette.

UiO har rettet henvendelser om bistand og søkt om tilleggsbevilgninger fra både Kunnskapsdepartementet og Helsedirektoratet. Helsedirektoratet har besvart søknaden knyttet til OD med at de ikke er rette instans og oversendt søknaden til Kunnskapsdepartementet. Kunnskapsdepartementet har på sin side besvart våre henvendelser knyttet til OD og museene slik: «Vi legger til grunn at utdanningsinstitusjonene prioriterer rammebevilgningen slik at de kan tilrettelegge og gjøre nødvendige justeringer også i den nåværende situasjonen. Eventuelle ekstra midler, og hvilke områder som skal prioriteres for å avhjelpe konsekvenser av virusutbruddet, håndteres i arbeidet med tiltakspakker og i statsbudsjettprosessen for øvrig.»

### **Eksterne forhold**

Det er eksterne forhold som påvirker de økonomiske utsiktene for 2020 og 2021. Det foreligger foreløpig ikke et endelig lønnsoppgjør for inneværende år i staten, fristen for forhandlinger er 14. oktober 2020. Det er likevel sterke indikasjoner på at årets lønnsoppgjør blir lavere enn forutsatt i statsbudsjettet for 2020 og i UiOs interne fordeling for 2020. Statistisk sentralbyrås prognose (SSBs) for lønns- og prisutvikling i 2020 er på 1,8%. Dersom vi legger denne prognosen til grunn, vil dette tilsi en antatt besparelse for enhetene ved UiO på ca. 50 mill. kroner inneværende år og fremover (varig karakter).

Forslaget til statsbudsjett for 2021 ble lagt frem 7. oktober 2020. Forslaget innebærer en høyere kompensasjon for forventet lønns- og prisvekst i 2021 enn det vi har lagt til grunn i fordelingen for 2021 som ble vedtatt 23. juni 2020. Det er for øvrig ingen andre endringer i forslag til statsbudsjett som påvirker UiO interne fordeling. Kuttet knyttet til avbyråkratiserings- og effektiviseringsreformen i offentlig sektor økes med ytterligere 0,5 % (29,1 mill. kroner), dette er i samsvar med UiOs forutsetninger i fordelingen.

Andre endringer som vil få effekt i 2021, er at Statens Pensjonskasse (SPK) har redusert arbeidsgivers andel av pensjonssatsen med 2,4% i 2021 i sektoren. For UiO innebærer dette en estimert besparelse på ca. 100 mill. kroner. Erfaringsmessig så svinger denne pensjonssatsen årlig, i form av både reduksjoner og økninger. Vi har imidlertid ikke vært i nærheten av så store endringer fra et år til ett annet de siste 10 årene. Vi vurderer denne besparelsen til å ha en ett-årig effekt. Sannsynligheten for at satsen vil øke igjen i 2022 er betydelig.

### **4. Endringer i fordelingen som følge av forslag til statsbudsjett for 2021**

Økt kompensasjon for forventet lønns- og prisutvikling i 2021 beløper seg til ca. 63 mill. kroner. Det foreslås at rammene til enhetene økes med 20 mill. kroner som er på nivå med Statistisk Sentralbyrås (SSBs) oppdaterte prognose for forventet lønns- og prisutvikling i 2021. Resterende effekt (ca. 43 mill. kroner) av forventet lønns- og prisstigning i 2021 avsettes for å kunne imøtekomme deler et forventet inntektstap ved museene og OD i 2021.

### **5. Håndtering av inntektstap ved museene og OD**

De estimerte inntektstapene ved museene og OD er av en slik størrelsesorden (anslag 66,4 mill. kroner i 2020) at det ikke er rimelig at tapet må bæres av enhetene alene. Dette innebærer at øvrige enheter må bidra til fellesskapets utfordringer.

Fakulteter og tilsvarende enheter vil som det fremgår under *Eksterne forhold* over, få økt handlingsrom som ikke er forutsatt i fordelingene. Dette omfatter antatte besparelser på 50 mill. kroner som følge av et forventet lavere lønnsoppgjør i 2020 og en besparelse på ca. 100 mill. kroner i redusert pensjonspremie til SPK i 2021.

Vi vil i denne krevende situasjonen understreke viktigheten av stabile og forutsigbare rammebetingelser for enhetene. Dette er et viktig prinsipp både for de enheter som nå får redusert sitt handlingsrom radikalt og for de enhetene som får et økt økonomisk handlingsrom.

Universitetsdirektørens forslag til håndtering av museenes Og ODs inntektstap søker å hensynta begge disse forhold.

Vi finner det rimelig at de tre berørte enheter må dekke deler av inntektstapet selv ved å redusere kostnader i virksomheten. Forslaget bygger på at museene og OD selv må dekke 20% (ca. 13 mill. kroner) av forventet inntektstap. Dette innebærer at det gjenstår et inndekningsbehov på ca. 53 mill. kroner.

Det foreslås følgende inndekning i 2021:

- Det disponeres 10 mill. kroner fra universitetsstyret reserve i 2020
- Reduksjonen knyttet til avsetning DFØ 6 mill. kroner benyttes
- Det forskutteres 12 mill. kroner av et prognostisert mindreforbruk på energimidler i 2020
- Enhetene bidrar med 25 mill. kroner i 2021, en andel av deres økte handlingsrom

Forslagene som er beskrevet i punkt 4 og 5 innebærer at enhetene beholder en betydelig andel av det økte handlingsrommet som er oppstått i 2020 og 2021. Enhetenes handlingsrom for 2021 er økt med ca. 145 mill. kroner sammenlignet med remmene som ble vedtatt i styrets fordeling for 2021 som ble behandlet 23. juni 2020.

## **6. Sammenhengen mellom endelig fordeling og vedtatt strategi**

UiO har i liten grad sentrale avsetninger og hoveddelen av bevilgningen fordeles til fakulteter og tilsvarende enheter. Dette innebærer at midlene og gjennomføringskraften i all vesentlighet ligger ute ved enhetene. Flere av de foreslåtte prioriteringene kan imidlertid henføres til strategien, dette gjelder Circle U som UiOs bidrag til langsiktig, europeisk utdannings samarbeid, en helhetlig miljø- og klimastrategi og økt satsing på IT som ledd i oppfølging av masterplanen (digitalisering av utdanning og digital læring). I tillegg til disse nye prioriteringene så videreføres innovasjonsløftet i 2021 (13 mill. kroner), det samme gjør avsetningen til forskningsinfrastruktur (27 mill. kroner).

## **7. Konkrete prioriteringer for 2021**

Som beskrevet innledningsvis ble styrets behandling av disse prioriteringene utsatt som følge av den økonomiske usikkerheten som er oppstått som følge av Covid-19 situasjonen, og usikkerhet knyttet til eventuelle finansielle hjelpetiltak fra regjeringen.

Prioriteringene som foreslås er identiske med prioriteringene omtalt i styrenotatet i juni 2020. Forslaget knyttet til DFØ er redusert med 6 mill. kroner bl.a. som følge av utsatt overtakelse til 1. mai 2021. Prioriteringene beløper seg til 81 mill. kroner samlet.

### ***Oversikt over forslag til de enkelte prioriteringene som er utsatt fra juni 2020:***

- 20 mill. kroner til oppfølging av IT-masterplan
  - Avsetningene økes fra 30 mill. kroner til 50 mill. kroner
- 2,5 mill. kroner tentativt til LINK

- Oppfølging av evaluering og videre satsing, jfr V-SAK 6 behandlet i styremøte den 23.06.20
- 3,5 mill. kroner i estimerte kostnader for Circle U
  - Aktiviteter som medfører finansieringsbehov
- 10 mill. kroner i satsing på museene til sikring og bevaring av samlingene (REVITA) utløper i 2020 – Det foreslås en ett-årig forlengelse i 2021
  - NHM og KHM har informert om tidligere og fremtidig arbeid. Arbeidet med bevaringsprosjektet bør avsluttes i sin nåværende tilnærming, og reetableres som et nytt prosjekt med en klar sluttdato for arbeidet.
- 20 mill. kroner i kostnader knyttet til DFØ.

*Beløpet er redusert fra 26 mill. kroner. Det arbeides med tiltak for en gradvis innfasing av bevilgningsreduksjonen fra 2022, dette vil legges frem som en del av forslag til fordeling for 2022.*
- 5 mill. kroner til gjennomføring av faglige tiltak knyttet til den kommende klima- og miljøstrategi
  - Finansiering av tiltak for å knytte sammen faglige miljøer ved UiO
- 20 mill. kroner i avsetning til uforutsette kostnader som følge av koronakrisen

Samlet beløp 81 mill. kroner.

## 8. Forslag til vedtak

Universitetsstyret vedtar:

- a) Nye prioriteringer, samlet beløp 81 mill. kroner, i 2021 i samsvar med saksfremlegget.
- b) Tildelingen til enhetene økes med 20 mill. kroner som følge av justert sats for lønns- og prisstigning i 2021.
- c) Det avsettes 43 mill. kroner for å kunne imøtekomme deler et forventet inntektstap ved museene og OD i 2021.
- d) Det prognostiserte inntektstapet ved museene og OD i 2020, totalt 66,4 mill. kroner, dekkes inn slik i 2021:
  - i. Museene og OD må selv dekke inn 20% av inntektstapet, samlet 13,3 mill. kroner
  - ii. Universitetsstyrets reserve belastes 10 mill. kroner
  - iii. Reduksjonen i kostnader knyttet til DFØ 6 mill. kroner
  - iv. Forskuttering av mindreforbruk energimidler i 2020 12,1 mill. kroner
  - v. Enhetene bidrar med en andel av deres økte handlingsrom i 2021, 25 mill. kroner
- e) Rektor gis fullmakt til på foreta endringer som følge av KDs tildelingsbrev til UiO for 2021 samt andre mindre justeringer i fordelingen.