



**Styre:** Fakultetsstyret ved Det juridiske fakultet  
**Styresak:** 89/21  
**Møtedato:** 14.12.2021  
**Journalnummer:** 2021/203

---

## BUDSJETTFORDELING 2022 DEL 1 - ORIENTERINGSSAK

---

Fakultetet har fra universitetsdirektøren mottatt en foreløpig ramme for 2022. Ettersom økonomisystemet ikke er oppdatert med nødvendige satser har det ikke vært mulig å utarbeide et detaljbudsjett slik det ble gjort ved budsjettbehandlingen på styremøtet i desember 2020. I dette saksfremlegget legger vi frem tildelingsbrevet for 2022 fra Universitetsdirektøren og en vurdering av konsekvenser for driften fremover til orientering. Budsjettet for 2022 vil bli lagt frem for styrets behandling i styremøte februar 2022.

Vedlegg:  
Tildelingsbrev for 2022

## Innledning

Budsjettprosessen ved UiB følger en oppsatt mal, hvor budsjettet for UiB og de enkelte fakultetene vedtas av universitetsstyret i slutten av oktober, basert på forslaget til statsbudsjett. I år er det flere usikkerhetsmomenter enn vanlig, bl.a. fordi den nye regjeringen la frem en tilleggsproposisjon til statsbudsjettet med en del justeringer. dessuten kom det i forslaget til statsbudsjett et kutt som var helt uventet for sektoren (se nedenfor om pensjon).

Som vanlig er budsjettet for UiB to-delt. For det første fordeler universitetsstyret tilskuddet fra Kunnskapsdepartementet mellom fakultetene og øvrige enheter ved UiB. For det andre vedtar universitetsstyret budsjettet for bidrags- og oppdragsaktiviteten (BOA).

Fakultetet har mottatt en foreløpig budsjetttramme som danner grunnlaget for budsjettet fakultetsstyret skal vedta. Rammen er foreløpig ettersom det vil komme flere mindre justeringer, blant annet for husleien og noen kutt i UiB-budsjettet fra departementet som ikke er fordelt til fakultetene.

For budsjettåret 2022 vil prosessen frem mot et budsjettvedtak deles inn i to saker. Først presenteres styret for den foreløpige tildelingen, og hvordan denne påvirker fakultetet med utgangspunkt i aktiviteten i inneværende år og planlagt aktivitetsnivå i 2022. På bakgrunn av informasjonen i tildelingsbrevet vil det frem mot styremøtet i februar bli utarbeidet et detaljert budsjett. Det har ikke vært mulig å sette sammen et budsjett til dette møtet da satsen for pensjonsavsetning som besluttes av Universitetsdirektøren ble satt så seint at budsjetteringsverktøyet for fastlønn ikke var klart.

## Ramme for Det juridiske fakultet 2022

Fakultetet er for 2022 tildelt en foreløpig ramme fra UiB til grunnbevilgningen som er 2,7% høyere enn for 2021. Ettersom pris og lønnskompensasjonen er 2,6% betyr dette at tildelingen reelt sett er på samme nivå som inneværende år. MEN tildelingen slik den er vedtatt i universitetsstyret (se tabell under) tar **ikke** hensyn til pensjonskuttet som følger ny premiemodell. Fakultetets andel av dette kuttet er beregnet til kr 4 575 000.

Dette blir utdypet senere, men først en gjennomgang av tildelingen for 2022 og til slutt en vurdering av tildelingen sett opp mot den vurderingen som ble gjort tidligere i år da det ble utarbeidet et langtidsbudsjett.

Tildelingen for 2022 vises i tabellen under, og tallene er sammenlignet med tildelingen for 2021.

Inntekter Det juridiske fakultet (tusen kr)	Bud 2022	Bud 2021	Endring	Endring %
Basis	50 102	50 032	69	0,1 %
Resultatbasert uttelling åpen ramme	86 916	83 104	3 812	4,6 %
Resultatbasert uttelling lukket ramme	3 239	2 058	1 181	57,4 %
<b>Delsum annum</b>	<b>140 257</b>	<b>135 195</b>	<b>5 062</b>	<b>3,7 %</b>
Øremerkede midler rekrutteringsstillinger	27 932	28 015	-84	-0,3 %
Øremerkede midler annet	717	1 228	-511	-41,6 %
<b>Delsum øremerket</b>	<b>28 648</b>	<b>29 243</b>	<b>-595</b>	<b>-2,0 %</b>
<b>Sum KD-inntekt</b>	<b>168 905</b>	<b>164 438</b>	<b>4 467</b>	<b>2,7 %</b>
Instituttinntekter annum	50	900	-850	-94,4 %
Instituttinntekter øremerket	350	-	350	
<b>Sum instituttinntekter</b>	<b>400</b>	<b>900</b>	<b>-500</b>	<b>-55,6 %</b>
GA-inntekt som settes av for investeringer	-850		-850	
GP-inntekt som settes av for investeringer	-		-	
Investeringer finansiert av BOA	-		-	
Avskrivningsinntekter	600	600	-	0,0 %
<b>Øvrige inntekter grunnbevilgning</b>	<b>-250</b>	<b>600</b>	<b>-850</b>	<b>-141,7 %</b>
<b>Sum grunnbevilgning</b>	<b>169 055</b>	<b>165 938</b>	<b>3 117</b>	<b>1,9 %</b>
Bidragmidler NFR	5 100	4 700	400	8,5 %
Bidragmidler EU	500	100	400	400,0 %
Bidragmidler andre	12 700	8 200	4 500	54,9 %
Bidragmidler andre (oppdragsmidler)	-	1 500	-1 500	-100,0 %
<b>Sum bidrags- og oppdragsmidler</b>	<b>18 300</b>	<b>14 500</b>	<b>3 800</b>	<b>26,2 %</b>
<b>Sum totalt inntektsbudsjett</b>	<b>187 355</b>	<b>180 438</b>	<b>6 917</b>	<b>3,8 %</b>

**Annuumsbevilgningen** på kr 140 257 000, består av

- Basisbevilgning
- resultatbasert uttelling fra åpen ramme<sup>1</sup>

<sup>1</sup> Åpen ramme handler om antall utvekslingsstudenter, studiepoengsproduksjon, kandidatproduksjon og antall doktorgradskandidater. Prisen pr stykk er fast, økt antall gir økt bevilgning.

- resultatbasert uttelling lukket ramme<sup>2</sup>

Fra 2021 er det gjort følgende justeringer:

- ABE<sup>3</sup>-kuttet for 2021 som nå er endelig beregnet er trukket ut av rammen med kr 192 000 (Dette er altså et kutt for 2021 som nå er endelig beregnet. For 2022 er terminologien endret, jfr nedenfor.)
- Videreføring av nye studieplasser øker rammen med kr 1 433 000
- En administrativ stilling til China Law Centre er endret fra å være en øremerket midlertidig tildeling til å bli en fast del av rammen; kr 799 000
- Omfordelingskuttet (en intern avsetning ved UiB til strategiske satsinger) på 0,75% medfører en reduksjon på kr 1 224 000
- Effektiviseringskutt for 2022 (ny betegnelse, i fjor omtalt som ABE-kutt) er på 1% og inkluderer inndragning som følge av endrede reisevaner; totalt kr 1 632 000
- En aktivitetsøkning under åpen ramme gir en reell økning på kr 1 651 000
- I kategorien lukket ramme er det en reell økning på kr 1 127 000
- I tillegg kommer økning som følge av lønns- og priskompensasjon.

Den delen av bevilgningen som er **øremerket** vil for 2022 være på kr 28 648 000. Dette er en reduksjon på kr 595 000. Øremerkede midler går til

- rekrutteringsstillinger hvor måltallet er redusert fra 29,5 årsverk (ÅV) til 28,7 ÅV
- stillingen til China Law sentre (nevnt over) er flyttet til fakultetets ramme
- for nye studieplasser har fakultetene fritak fra å avgj 25 % av basisfinansieringen til UiB felles i to år. Dette verdsettes til kr 717 000 i 2022.

Annet øremerket JUS	Bud 2021	Bud 2022	Endring	Endring-%
Handlingsplan for Kina JUS - Tilskudd China Law Centre	762	-	-762	-100,0 %
Etableringsstøtte studieplasser, JUS	466	717	251	53,9 %
<b>Sum</b>	<b>1 228</b>	<b>717</b>	<b>-511</b>	<b>-100,0 %</b>

## Interne inntekter

Fakultetet har en mindre post hvor diverse interne inntekter er samlet. Den er i budsjettet anslått til kr 400 000. Av dette er kr 350 000 forventet EVU-aktivitet.

## Kutt etter budsjettvedtak i universitetsstyret

Den foreløpige budsjettfordelingen som ble [vedtatt i universitetsstyret 28.10.21](#) ble gjort med et forbehold om at det kunne komme endringer. I tildelingsbrevet er det som en oppfølging av dette vist til noen forhold som vil bli behandlet i universitetsstyremøtet i februar -22:

### Pensjonskuttet

<sup>2</sup> Lukket ramme dreier seg om antall publiseringspoeng og størrelsen på den eksternfinansierte aktiviteten. Rammen til fordeling er gitt. Dersom alle øker produksjonen med 10% får alle institusjonene like mye i belønningsmidler

<sup>3</sup> Avbyråkratiseringskutt

Som følge av pensjonsreformen er kostnadene til pensjonsavsetninger blitt variable. Bevilgningene til universiteter og høyskoler har tatt utgangspunkt i at arbeidsgiverdelen utgjør 12 %. Pensjonspremien fastsettes årlig av Statens pensjonskasse, og har ligget både over og under 12 %. Tidligere år har Stortinget latt institusjonene beholde eventuelle besparelser, men for 2022 er den inndratt. I tillegg er det også beregnet inn besparelsen for 2020, og for BOA-delen. For det juridiske fakultet er kuttet beregnet til kr 4 575 000 fordelt på følgende poster:

Kutt som følge av at pensjonskostnaden er lavere i 2022 enn i 2021:	1 900 000
Kutt som følge av lavere pensjonskostnader sammenlignet med avsetningen i 2020 og tidligere, samt besparelser på BOA <sup>4</sup>	2 675 000
<b>Sum</b>	<b>4 575 000</b>

At fakultetene får et kutt som følge av lavere pensjonskostnader på BOA vurderes som urimelig av universitetsledelsen og UiB har fremholdt dette overfor departementet. Innvendingene ble ikke vektlagt i en slik grad at det endret universitets budsjett for 2022, etter budsjettforhandlingene mellom regjeringspartiene og SV (tilleggsproposisjonen). Eventuelle justeringer vil kunne komme i revidert nasjonalbudsjett. Signalene her er at det kan bli en justering for den delen som har med BOA å gjøre, dette har likevel en marginal betydning for det juridiske fakultet fordi denne delen av budsjettet vårt har et lavt volum.

#### Ytterligere kutt i tilleggsproposisjonen

Etter universitetsstyrets behandling av Budsjett 2022 er UiB i tilleggsproposisjonen kuttet 1,1 mill. kroner i et målrettet kutt rettet mot bruk av konsulenter til kommunikasjonsrådgivning og organisasjonsutvikling. Universitetsdirektøren vil foreslå å ta dette kuttet over UiBs felles øremerkede midler til studentrekruttering og organisasjonsutvikling.

Det er videre lagt inn et generelt kutt på høyere utdanning, hvor UiB antas vil bli trukket kr 3,4-4 mill. og JUSS sin andel anslås til kr 200 000

#### Andre justeringer:

Universitetet har fått inndratt 35 studieplasser fra juridiske og økonomiske fag bevilget i revidert nasjonalbudsjett i 2020. Tildelingsbrevet sier ikke noe om dette vil påvirke fakultetet vårt.

Det er også varslet at det vil bli noen mindre justeringer i internhusleiemodellen.

*Den foreløpige tildelingen på kr 168 905 000 fra KD i 2022 vil bli kuttet med pensjonskuttet og konsulentkuttet, i størrelsesorden kr 4 750 000. Fakultetet er bedt om å ta hensyn til dette når budsjettet for 2022 settes opp.*

## Budsjettet målt opp mot forventet kostnadsnivå i 2022

Ettersom det per nå ikke er mulig å sette opp et detaljert budsjett for 2022 kan det være nyttig å sette opp en vurdering for 2022 basert på langtidsbudsjettet som ble utarbeidet våren 2021.

Langtidsbudsjettet ble satt opp med en inntekt fra departementet som var kr 2,5 millioner høyere enn det vi fikk tildelt.

Videre er vurderingene av de interne inntektene og investeringene uendret.

Grunnbevilgninga	2022
KD-inntekter	171 429 684
Instituttinntekter	400 000
Investeringar	850 000
Lønnskostnader	135 051 957
Andre driftskostnader	6 906 150
Interne transaksjonar	20 290 371
<b>Sum</b>	<b>8 731 206</b>

To usikre variabler er lønnskostnadene og driftskostnadene. 2021 ble et relativt kostbart lønnsoppgjør som får helårseffekt i 2022, og samtidig kan det se ut til at økningen i sensurkostnadene ved innføring av to sensorer i enkelte fag trolig er satt kr 500 000 for lavt. Driftskostnadene for 2021 ser ut for å bli en god million lavere enn budsjettet, og det er trolig at 2022 også vil være påvirket av pandemien. Dermed kan sekkeposten Andre driftskostnader være budsjettet for høyt i langtidsbudsjettet i figuren over.

De interne transaksjonene antas å være godt estimerte, og inkluderer blant annet den varslende realveksten i husleiekostnadene.

I sum vil en foreløpig antakelse være at budsjettet for 2022 går med om lag 6 millioner i overskudd.

### Dekan og fakultetsdirektørs kommentarer

Det juridiske fakultet styrer mot et driftsoverskudd på 7,5 mill for 2021 og en samlet overføring på 13,4 mill til 2022. Selv om vi tar hensyn til det omtalte kuttet i budsjettet for 2022 er prognosen at vi ha et driftsmessig overskudd også for det kommende året på 6 mill. Det vil altså bli akkumulert en betydelig avsetning ved utgangen av 2022 til anvendelse for årene fremover. Vi ser derfor ikke noe akutt behov ved Det juridiske fakultet for å redusere den planlagte aktiviteten for 2022 som følge av ovennevnte kutt, og budsjettforslaget som vil bli lagt frem i styrets møte i februar vil avspeile dette.

På lengre sikt er imidlertid fakultetets prognoser negative. Dette skyldes i hovedsak at stillinger som i dag er finansiert av eksterne prosjekter, kommer til belastning på grunnbudsjettet, samt at vi har planer om å tilsette to faste stillinger som førsteamanuensis (disse stillingene vil bare delvis komme til belastning på budsjettet for 2022). Vi mener likevel det er forsvarlig å videreføre aktiviteten på planlagt nivå. Vi arbeider aktivt for å øke fakultetets inntekter på eksterntfinansiert virksomhet. Dersom vi lykkes, vil dette gi fakultetet

ytterligere økonomisk handlingsrom. På den andre siden: Dersom økonomien ikke får den nødvendige veksten, vil handlingsalternativet være å ta ned virksomheten ved å unnlate å erstatte utgående stillinger. Vi vil arbeide meget aktivt for å unngå dette, blant annet sett lys av det svake forholdstallet vi har mellom studenter og vitenskapelig ansatte og det store behovet som er for juridisk forskning.

Kontorsjef Sven Egil Bøe som deltok på styreseminaret i september vil være til stede ved behandlingen av denne saken og kan redegjøre for de strukturelle utfordringene med universitetets økonomi og hvilke konsekvenser dette får for Det juridiske fakultet.

Saken legges frem til orientering.

Karl Harald Søvig

dekan

Øystein L. Iversen

fakultetsdirektør



1600 - Det juridiske fakultet

Referanse

2021/4311-MALØ

Dato

12.11.2021

## Foreløpig budsjetttramme 2022 - Det juridiske fakultet

Universitetsstyret vedtok i sak 123/21 budsjettfordeling for UiB for 2022. Budsjetttrammer for fakultetene, sentraladministrasjonen og felles satsinger fremkommer av saksdokumentet.

I dette tildelingsbrevet blir budsjetttrammene for fakultetet spesifisert, generelle forutsetninger for budsjettfordelingen diskutert og forutsetninger for fakultetets disponering av rammen beskrevet. Det vises til fakultetets budsjettforslag, dekansamlinger og budsjettmøte med fakultetet. Generelle retningslinjer for økonomiforvaltningen gis i vedlegg.

### Mål for virksomheten og budsjettpremiser

Universitetet i Bergen er et forskingsintensivt breddeuniversitet. Langsiktig arbeid, kvalitet, åpenhet, fri kritisk tenkning og tillit til arbeidet i fagmiljøene og fakultetene er grunnleggende verdier og en forutsetning for at universitetet skal lykkes med våre ambisjoner innenfor kjerneoppgavene. Disse forutsetningene gir også grunnleggende premisser for hvordan universitetet skal innrette budsjettet på kort og lang sikt.

Budsjettforslaget for 2022 legger opp til stor grad av konsolidering i påvente av at pågående gjennomgang av satsingsområder, SDG-arbeidet, utgående handlingsplaner og at ny strategiprosess for UiB skal starte i løpet av 2022. Samtidig starter det i 2022 et stort institusjonelt arbeid for å heve kvaliteten i forskning og forskningsbasert utdanning gjennom UiB Fram. Ved å satse på digital kompetanse, kunnskap og forståelse i bredden av universitetets disipliner skal vi også styrke UiBs posisjon som nasjonalt ledende innenfor digitalisering. For øvrige prioriteringer vises det til omtale i Sak 123/21 Forslag til budsjett for 2022 – Universitetet i Bergen.

For å nå faglige mål er en avhengig av effektive og riktig dimensjonerte støttefunksjoner. Arbeidet med en helhetlig administrasjon følges opp i 2022. Tilstrekkelige og riktige administrative tjenester er en forutsetning for å gjennomføre UiBs ambisjoner med den kvalitet som er ønsket. Det er ikke et mål i seg selv hverken å bygge opp eller ned den administrative kapasiteten. Som i 2021 vil universitetsdirektøren i 2022 følge opp forholdstallet mellom administrative årsverk og vitenskapelige årsverk på hele UiB.

---

Dette er et UiB-intern notat som godkjennes elektronisk i ePhorte

Universitetsdirektørens kontor  
Telefon 55 58 20 01  
Telefaks 55 58 96 43

Postadresse  
Postboks 7800  
5020 Bergen

Besøksadresse  
Kalfarveien 31  
Bergen

Saksbehandler  
Margrethe Lønøy  
55584970



UiB vil i 2022 arbeide videre for nå sine ambisjoner innenfor forskning, utdanning, formidling og innovasjon. Det legges som del av dette til grunn at fakultetene oppfyller kravene til heltidsekvivalenter for studiepoeng i 2022.

Tabell 1: krav til studiepoeng 2022

Forventet antall 60-poengsenheter	HF	MN	MED	SV	JUS	PS	KMD	UiB felles	SUM
Måltall 2009 (styrevedtak)	2 200	1 410	1 410	1 900	1 510	1 020			9 450
Nye studieplasser 2009 -22	278	1 099	242	590	260	268	549	-5	3 280
<b>Forventet antall 60-poengsenheter i 2021</b>	<b>2 478</b>	<b>2 509</b>	<b>1 652</b>	<b>2 490</b>	<b>1 770</b>	<b>1 288</b>	<b>549</b>	<b>-5</b>	<b>12 730</b>

### Generelle kommentarer til budsjettet 2022

Foreløpig budsjettfordeling bygger på forslag til statsbudsjett 2022 slik det ble lagt frem 12. oktober 2020 av Regjeringen Solberg. 8. november la Støres regjering frem sin tilleggsproposisjon med endringer i statsbudsjettet. Disse endringene skal det nå forhandles i Stortinget og en kan ikke vente et endelig budsjett før nærmere jul. Det er dermed mer usikkerhet enn vanlig knyttet til UiBs rammer for kommende år, men fakultetene bør likevel starte sitt arbeid med intern budsjettfordeling basert på det som tatt med i tabellene i dette brevet med de tillegg som er nevnt under.

#### 1. Pensjon:

Tabellene lenger bak inkluderer ikke pensjonskuttet som følger med ny premiemodell for pensjon. Fakultetene må likevel ta høyde for denne informasjonen i sin interne fordeling.

Fordelt etter pensjonskostnaden på 2020 (GB og BOA)		
Fakultet / (tusen kr)	Regnskap 2020	Fordeling av kutt
11 HF	36 720	14 763
12 MN	79 773	32 073
13 MED	70 355	28 287
15 SV	30 935	12 437
16 JUS	11 378	4 575
17 PS	23 355	9 390
18 KMD	11 572	4 653
19 FFS	4 406	1 772
21 ADM	25 257	10 155
22 IT	9 203	3 700
23 EIA	7 506	3 018
32 UB	7 794	3 134
34 UM	11 179	4 495
35 ANDRE	686	276
<b>SUM</b>	<b>330 120</b>	<b>132 726</b>

Pensjonskuttet på 132,7 mill. kroner består av tre deler

1. Det UiB vil spare på grunnbevilgningen i 2022 ved at arbeidsgiversatsen går ned fra 10,9 % til 8,8 %, beregnet til 56,1 mill. kroner.
2. Det UiB kunne ha fått som merkostnad på grunnbevilgningen i 2022 dersom arbeidsgiversatsen for pensjon hadde økt fra 10,9 % til 13,1 % beregnet til 58,9 mill. kroner
3. Innsparing og merkostnad på arbeidsgiverdelen likt beregnet som for de to delene over, men for BOA-prosjektene – totalt 17,7 mill. kroner.

Endringen fremlegges som et budsjettnøytralt kutt, men for UiB vil dette ha realøkonomiske konsekvenser:

1. Innsparingen blir mindre i 2022 fordi ny pensjonspremie inneholder en variabel sats som vil bli tilleggsfakturert gjennom året. Denne satsen er så langt ukjent, men reell sats vil ligge høyere enn 8,8 %. UiB antar at faktisk besparelse kan bli ca. 50 mill. kroner.
2. Pensjon på BOA er finansiert av eksterne bidragsyterne, ikke av UiB. Å kutte UiBs grunnbevilgning fordi bidragsytere får lavere kostnad når de finansierer stillinger ved UiB, vil ha konsekvens for UiBs totale økonomiske handlingsrom.

Styret har lagt til grunn at pensjonskuttet skal være budsjettnøytralt, mens beregningen over tilsier at kun 50 mill. kroner av 132,7 mill. kroner i kutt er oppfyller dette kriteriet.

I tilleggspolisjonen vises det til at Finansdepartementet, Arbeids- og inkluderingsdepartementet og Kunnskapsdepartementet vil se nærmere på konsekvensene av at statlige universiteter og høyskoler får finansiering også over andre budsjettposter enn kap. 260, post 50. Regjeringen vil komme tilbake til eventuelle justeringer knyttet til omleggingen av premiemodell i revidert nasjonalbudsjett for 2022. Dette kan tolkes som at en vil se spesielt på BOA-delen av kuttet, men gir også rom for videre dialog om rimeligheten i resten av kuttberegningen.

Inntil videre må UiBs enheter planlegge med hele kuttet slik det er vist i tabellen over. Budsjett tilsvarende kuttet må trekkes fra på grunnbevilgningen

## 2. Budsjettsalderingen

KD har i sitt budsjett lagt til grunn lønns- og priskompensasjon (LPK) på 2,6 %. Det legges opp til at fakultetene og avdelingene kompenseres med tilsvarende sats for lønns- og prisvekst i 2022-budsjettet. Eiendomsområdet gis en kompensasjon på 4,1 % som følge av den spesielle satsingen ved UiB. Dette kompenseres ikke for enhetene og betyr en ekstra husleievekst på 1,5 % i 2022.

Fra 2022 innføres ny premiemodell for pensjon, og SPK har estimert premiesats for UiB til 8,8 % og arbeidsgiverdel på 2 %, - til sammen 10,8 %. Premien inneholder en variabel del som mest sannsynlig vil føre til en noe høyere premie i 2022. Det ventes videre avklaringer knyttet til hvordan pensjonskostnaden vil bli regnskapsført i 2022 i løpet av november 2021. Trolig vil arbeidsgiverdelen i 2022 bli noe høyere enn 8,8 %.

I budsjettfordelingen for 2022 er det lagt til grunn 0,5 % i effektiviseringskutt slik det er foreslått i statsbudsjettet. I statsbudsjettet er det også fremmet forslag om en inndragning for endrede reisevaner og en inndragning til KDs satsinger. Disse legges i UiBs internfordeling også inn som ABE-kutt som totalt blir 1 %. Dette videreføres uendret til alle enhetene. For 2022 er omfordelingen til strategiske formål 0,75 % av rammen for fakultetene og 0,38 % for UB og UM.

## 3. Nye kutt i tilleggspolisjonen

Etter universitetsstyrets behandling av Budsjett 2022 er UiB i tilleggspolisjonen kuttet 1,1 mill. kroner i et målrettet kutt rettet mot bruk av konsulenter til kommunikasjonsrådgivning og organisasjonsutvikling. Universitetsdirektøren vil foreslå å ta dette kuttet over UiBs felles øremerkede midler til studentrekruttering og organisasjonsutvikling.

Det er videre lagt inn et generelt kutt på 33,4 mill. kroner på høyere utdanning. Det er grunn til å anta at UiB vil bli trukket 3,3 mill. kroner for sin andel av dette. Dette er imidlertid ikke fordelt ennå. Et slikt økt kutt vil universitetsdirektøren foreslå å fordele ut på enhetene på samme måte som for ABE-kuttet (som ikke er endret). Endringene i tilleggspolisjonen er

ikke tatt med i tabellene i dette brevet, men fakultetene må ta hensyn til dette ved intern fordeling av budsjettet.

### Rekrutteringsstillinger

I budsjettfordelingen for 2022 skal det trekkes inn 60 stillinger til refordeling, i tillegg trekkes det inn ytterligere 10 stillinger til refordeling. Totalt skal det fordeles 70 stillinger, 36 med MNT-merking og 34 uten. Tabell 2 viser fordelingen av rekrutteringsstillinger og tilhørende øremerket budsjett. Det er ikke fordelt nye stillinger til satsingsområdene.

Tabell 2: rekrutteringsstillinger

Rekrutterings- stillinger	Totalt årsverk 2021	Øremerket budsjett 2021	Totalt årsverk 2022	Øremerket budsjett 2022 (tusen)	Endring beløp (tusen)	Endring årsverk	Krav stipendiater 80 %
HF	78,3	74 312	77,4	75 432	1 120	-0,8	61,9
MN	208,0	214 836	204,2	217 931	3 095	-2,3	163,3
MED	142,7	148 428	139,0	148 373	-55	-3,7	111,2
SV	59,3	55 793	58,8	57 244	1 451	-	47,0
JUR	29,5	28 015	28,7	27 932	-84	-0,8	22,9
PS	45,7	45 706	46,7	48 449	2 743	1,5	37,4
KMD	20,5	20 708	21,5	22 283	1 575	1,0	17,2
UM	8,5	8 081	9,0	9 328	1 247	1,0	7,2
Andre/UST	-5,4	-2 445	1,7	1 810	4 255	4,2	1,4
<b>Sum</b>	<b>587,0</b>	<b>593 436</b>	<b>587,0</b>	<b>608 783</b>	<b>15 347</b>	<b>-</b>	<b>469,6</b>

### Forskningsinfrastruktur

Fakultetene fikk i 2019 delegert ut 75 % av budsjettet til forskningsinfrastruktur. De 10 mill. kronene som var igjen, skulle være UiBs startkapital for en ny strategisk post som skal dekke stor og strategisk viktig forskningsinfrastruktur for institusjonen. Det er et mål å øke denne posten til 25 mill. kroner frem mot 2025. I 2022 foreslås posten videreført med 13 mill. kroner. Videre opptrapping slik det har vært signalisert tidligere vil bli vurdert i løpet av 2022.

### Etableringsstøtte nye studieplasser

Praksis knyttet til fritak fra å avgi 25 % basis for nye studieplasser til UiB felles for de to første årene ble endret i 2021. Endringene består i at fritaket gis som øremerket bevilgning heller enn som justert prosentfordeling av basis for studieplassmidler. Tiltaket er ment som en etableringsstøtte de to første årene ved oppstart av nye studieplasser på grunn av forsinkelsen som ligger i KDs finansieringsmodell. Ved å tildele midlene slik, blir både formål og beløp tydeligere. For 2022 gis følgende etableringsstøtte for nye studieplasser fra revidert nasjonalbudsjett:

Tabell 3: etableringsstøtte nye studieplasser

Fakultet (tall i tusen.kr)	Etablerings- støtte
Det humanistiske fakultet	239
Det matematisk naturvit. fakultet	836
Det medisinske fakultet	998
Det samfunnsvitenskapelige fakultet	717
Det juridiske fakultet	239
Det psykologiske fakultet	624
Fakultet for kunst, musikk og design	200
Ufordelt/styret	-119
<b>Sum</b>	<b>3 733</b>

### Overføringer

I sak 10/15 ble satsen for overføringer på GB som skal godkjennes av styret, satt til 3 %. Denne satsen gjelder også for overføringen fra 2022.

### Eksamenskostnader.

Kostnader for eksamen ble i 2021 redusert med 1,2 mill. kroner knyttet til digitale eksamener. I 2022 vil derimot de samlede kostnadene øke med 4,5 mill. kroner for å dekke leie av flere

eksamenslokaler. Fakultetene betaler selv for avvikling av eksamen. Tabell 4 viser den fakultetsvise fordelingen. Fra 2021 gikk en bort fra tidligere beregning av eksamenskostnader per fakultet beregnet på bakgrunn av kostnader til digitalisering påløpt de siste år og antall eksamener. Kostnaden beregnes nå basert på pris per eksamen og totale kostnader er beregnet på anslag for gjennomførte eksamener. Prisen per eksamen er på 0,3787 kroner for 2022 og kostnadene er beregnet i tabellen under. På grunn av korona vil grunnlaget for antall eksamener være det samme som for beregningen i 2020 og 2021. Det vil ved en normalisering av eksamensavvikling, bli benyttet mer oppdaterte tall ved senere beregninger.

Tabell 4: eksamenskostnader per fakultet (i tusen kroner)

Fakultet	Antall eksamen 2019	Kostnad eksamen 2022
HF	6 124	2 319
MN	12 855	4 868
MED	4 549	1 723
SV	8 288	3 139
JUS	8 227	3 116
PS	4 921	1 864
KMD	20	8
	44 984	17 035

### Langtidsbudsjett

Langtidsbudsjett har blitt utarbeidet med ujevne mellomrom de siste årene. Nye økonomisystemer gir etter hvert bedre systemstøtte for å utarbeide og følge opp et langtidsbudsjett, og det vil utarbeides langtidsbudsjett hvert år fremover. Rutiner, tidspunkt og omfang for neste langtidsbudsjett vil man komme tilbake til i løpet av 2022.

### Internkontroll

Institusjonene skal ha opplegg for styring og kontroll som er tilpasset institusjonens egenart, risiko og vesentlighet. Dette innebærer blant annet å ha et system for risikovurderinger, ha system for å avdekke vesentlige avvik og kunne dokumentere internkontrollen.

Universitetsdirektøren vil på senere tidspunkt komme tilbake med noen konkrete mål og forhold som enhetene bes om å ha spesielt søkelys på i 2022 i sin internkontroll. Årshjul for 2022 vil også bli tilgjengeliggjort i eget skriv.

### Foreløpig budsjетtramme Det juridiske fakultet

Fakultetet får inntekter fra Kunnskapsdepartementet gjennom fem komponenter; basiskomponent, resultatbasert uttelling i åpen og lukket budsjетtramme, rekrutteringsstillinger og andre øremerkede midler. I tillegg vil instituttinntekter, avskrivningsinntekter og inntekter fra bidrags- og oppdragsaktivitet utgjøre fakultetets budsjетtramme.

#### Grunnbevilgningen

Tabellen under viser hovedkategoriene i budsjетtrammen for 2022 sammenlignet med 2021. Endringene som kommer frem av tabellen blir kommentert under beskrivelsen av de forskjellige kategoriene.

Tabell 5: Budsjettramme grunnbevilgningen Det juridiske fakultet (i tusen kr)

Inntekter Det juridiske fakultet (tusen kr)	Bud 2022	Bud 2021	Endring	Endring %
Basis	50 102	50 032	69	0,1 %
Resultatbasert uttelling åpen ramme	86 916	83 104	3 812	4,6 %
Resultatbasert uttelling lukket ramme	3 239	2 058	1 181	57,4 %
<b>Delsum annuum</b>	<b>140 257</b>	<b>135 195</b>	<b>5 062</b>	<b>3,7 %</b>
Øremerkede midler rekrutteringsstillinger	27 932	28 015	-84	-0,3 %
Øremerkede midler annet	717	1 228	-511	-41,6 %
<b>Delsum øremerket</b>	<b>28 648</b>	<b>29 243</b>	<b>-595</b>	<b>-2,0 %</b>
<b>Sum KD-inntekt</b>	<b>168 905</b>	<b>164 438</b>	<b>4 467</b>	<b>2,7 %</b>
Instituttinntekter annuum	50	900	-850	-94,4 %
Instituttinntekter øremerket	350	-	350	
<b>Sum instituttinntekter</b>	<b>400</b>	<b>900</b>	<b>-500</b>	<b>-55,6 %</b>
GA-inntekt som settes av for investeringer	-850		-850	
GP-inntekt som settes av for investeringer	-		-	
Investeringer finansiert av BOA	-		-	
Avskrivningsinntekter	600	600	-	0,0 %
<b>Øvrige inntekter grunnbevilgning</b>	<b>-250</b>	<b>600</b>	<b>-850</b>	<b>-141,7 %</b>
<b>Sum grunnbevilgning</b>	<b>169 055</b>	<b>165 938</b>	<b>3 117</b>	<b>1,9 %</b>
Bidragmidler NFR	5 100	4 700	400	8,5 %
Bidragmidler EU	500	100	400	400,0 %
Bidragmidler andre	12 700	8 200	4 500	54,9 %
Bidragmidler andre (oppdragsmidler)	-	1 500	-1 500	-100,0 %
<b>Sum bidrags- og oppdragsmidler</b>	<b>18 300</b>	<b>14 500</b>	<b>3 800</b>	<b>26,2 %</b>
<b>Sum totalt inntektsbudsjett</b>	<b>187 355</b>	<b>180 438</b>	<b>6 917</b>	<b>3,8 %</b>

### Basis

Fakultetets inngangsbalanse for basis er endret ved at justering for økt ABE-kutt fra Regjeringen i 2021 er lagt inn med en reduksjon på 0,192 mill. kroner.

For 2022 økes basis med 1,301 mill. kroner med LPK og 1,433 mill. kroner på grunn av videreføring av studieplasser. Den er også styrket med 0,799 mill. kroner til administrativ ressurs for videreføring av China Law Centre.

Fakultetet er trukket 0,588 mill. kroner til dekning av økte kostnader på mediebudsjettet.

Inntektene er redusert med omfordeling til prioriterte formål på 0,75 % og et effektiviseringskutt på 1,0 % inkl. regjeringens inndragning for endrede reisevaner og inndragning til KDs satsinger (henholdsvis 1,224 mill. kroner og 1,632 mill. kroner).

Samlet effekt er en økning på 0,069 mill. kroner.

### Åpen budsjettramme

Virkingen av LPK er 2,161 mill. kroner, og det er en aktivitetsøkning på 1,651 mill. kroner. Den samlede økningen er på 3,812 mill. kroner.

### Lukket budsjettramme

Virkingen av LPK er 0,054 mill. kroner, og det er en aktivitetsøkning på 1,127 mill. kroner. Den samlede økningen er på 1,181 mill. kroner.

### Rekrutteringsstillinger

Det har siden tildelingsbrevet for 2020 blitt trukket inn halvårseffekt for 1 strategisk stilling til refordeling i 2022 og det er trukket inn 1/3 effekt for 1 stilling bevilget fra KD over kap. 281 post 01 i 2018. Det er bevilget tilbake 1 stilling med halvårseffekt.

Som konsekvens av vedtak i budsjett 2021 er det i 2022 justert ned med andre halvårseffekt for 3 stillinger trukket inn 2. halvår 2021. Det er økt med andre halvårseffekt for 2 stillinger refordelt 2. halvår 2021.

Avsetningen øker med 0,728 mill. kroner med LPK og reduseres med 0,812 mill. kroner på grunn av stillingsendring. Samlet effekt er en reduksjon på 0,084 mill. kroner.

#### Andre øremerkede midler

*Tabell 6: Andre øremerkede midler for Det juridiske fakultet (i tusen kr)*

<b>Annet øremerket JUS</b>	<b>Bud 2021</b>	<b>Bud 2022</b>	<b>Endring</b>	<b>Endring-%</b>
Handlingsplan for Kina JUS - Tilskudd China Law Centre	762	-	-762	-100,0 %
Etableringsstøtte studieplasser, JUS	466	717	251	53,9 %
<b>Sum</b>	<b>1 228</b>	<b>717</b>	<b>-511</b>	<b>-100,0 %</b>

Kommentar:

- Det er bevilget 0,76 mill. kroner i fire år til China Law Center. Bevilgningen er fra 2022 lagt inn i fakultetets ramme.
- For nye studieplasser har fakultetene fritak fra å avgi 25 % av basisfinansieringen til UiB felles i to år. Dette er for å bidra til bedre finansiering i starten i påvente av at resultatmidler skal komme inn. Disse har to års forsinkelse i KDs resultatmodell. Fra studieplasser bevilget i 2020 legges bevilgningen av dette fritaket om slik at dette tildeles som etableringsstøtte som eget øremerket tiltak med varighet på to år.

#### *Bidrags- og oppdragsaktivitet*

Inntektskrav for bidrags- og oppdragsaktivitet er i henhold til fakultetets eget forslag og er fordelt mellom bidragsytere som vist i tabell 5.

Dersom fakultetet har kommentarer til momenter i tildelingsbrevet, vennligst ta kontakt med seksjon for budsjett.

Vi ser frem til godt samarbeid med Det juridiske fakultet i 2022.

Vennlig hilsen

Robert Rastad  
universitetsdirektør

Per Arne Foshaug  
økonomidirektør