

---

## Om videreføring av fakultetenes overføringer fra 2012 til 2013

---

### Bakgrunn

I styresak 84/12 vedtok styret at overføringer ved fakultetene som er på mer enn 2% av grunnbevilgningen må godkjennes av styret.

Regnskapet for 2012 (sak 3b/12) viser at Det humanistiske, Det juridiske, Det matematisk-naturvitenskapelige og Det psykologiske fakultet, sammen med Universitetsmuseet har overføringer som overstiger 2 % av grunnbevilgningen. I det følgende presenteres fakultetenes kommentarer til situasjonen og deres planer for bruk av overføringene.

Tildelingene av driftsmidler basert på publisering ble innført i 2012, etter modell foreslått av Fagerbergutvalget. Midlene er ikke overførbare, det var forutsetning da midlene ble bevilget.

### Situasjonen etter 2012

*Det humanistiske fakultet (HF)* gikk inn i 2012 med en overføring på 15,7 mill kroner, etter flere år med underskudd, fakultetet forventet da at overføringen til 2013 skulle være 5 mill, senere ble denne økt til 10 mill kroner.

I 2012 har overføringen likevel økt til 22,7 mill kroner. Fakultetet melder om et godt driftsår, men der planlagte aktiviteter har tatt lenger tid å iverksette enn ventet. Årene med underskudd førte til stor oppmerksomhet om kostnadsbesparelser, ledighet i stillinger og andre utsettelse. Når nå økonomien igjen er i balanse, viser fakultetet til at det tar tid å øke aktiviteten, og fakultetet har det som forklaring på at kostnadene var lavere enn budsjettet. Etter en periode med tilsetning i færre rekrutteringsstillinger finansiert av grunnbevilgningen, var det full bemanning i disse stillingene høsten 2012.

Fakultetet har vist til restposter på sentralt initierte tiltak på til sammen 3,2 mill som fakultetet mener en ikke trenger å videreføres til 2013. Det er øremerkede midler som studiesentre i utlandet og forskningstiltak.

Fakultetets overføring er 6,2 % og HF ber om å få overført inntil 19,5 mill kroner fratrukket er 22% av tildelingen til Fagerberg og eventuelt 3,2 mill i øremerkede midler.

*Det matematisk-naturvitenskapelige fakultet (MN)* overførte 19,1 mill kroner fra 2011. I 2012 er overføringen økt til 21,8 mill, mens fakultetets prognose var 13 mill kroner i overføring.

Fakultetet viser til at høsten ga høyere refusjoner for fravær enn ventet, forsinkelser ved kjøp av utstyr, ekstratildelinger, samt at egenandeler i BOA-prosjekter ble brukt i mindre omfang enn planlagt. Fakultetet har satt av 15 mill kroner til slike egenandeler, disse er ennå ikke brukt. Utstyrsforsinkelsene utgjør om lag 4 mill. Fakultetet ber om å få overføre alle de ubrukte midlene. Dette representerer 21,8 mill kroner eller 4 % av grunnbevilgningen. Fakultetet viser til at samtlige midler er bundet til tiltak og egenandeler. Fakultetet har presentert en liste på bindinger som summerer seg til 23,4 mill. Ved fakultetet har ansatte brukt 97 % av Fagerbergmidlene.

*Det juridiske fakultet (JUR)* overførte 9,4 mill kroner til 2012. I 2012 ble overføringen bygd ned med om lag 4 mill kroner, slik at overføringen til 2013 er 5,3 mill kroner, eller 5,2% av bevilgningen. Fakultetet viser til at refusjonene for fravær ble høyere enn budsjettert. Kostnadene har vært høyere enn inntektene i 2012, og overføringene er betydelig redusert. Ansatte ved fakultetet har brukt 47 % av Fagerbergmidlene.

Fakultetet viser til at det er under oppbygging og vil trenge de overførte midlene til å dekke effekten av nye ansettelser i 2013 og 2014 og ber å få disponere hele overføringen på 5,3 mill kroner til 2013.

*Det psykologiske fakultet (PS)* overførte 16,4 mill kroner til 2012. Overføringen til 2013 er 10,1 mill. Fakultetet peker på at det har en økonomisk situasjon som er preget av god uttelling fra resultatbaserte inntekter. Det er laget en plan for bruk av de overførte midlene. Det er tilsatt flere stipendiat- og postdoktorstillinger enn det et normalbudsjett gir rom for og i løpet av 2012 har fakultetet satt av 9 mill kroner til investering i studentarbeidsplasser i Christies gate 12 og investert i back-files i samarbeid med Universitetsbiblioteket. Ansatte ved fakultetet har brukt 81% av Fagerbergmidlene.

Fakultetet har 5,2 % av rammen ubrukt og ber om å få overført disse midlene med unntak av Fagerbergmidlene som utgjør kr. 129.000. Begrunnelsen er at fakultetet har vedtatte planer for 2013 og 2014 og at resultatinntektene vil gå ned i 2013.

*Universitetsmuseet (UM)* hadde med et overskudd på 3,8 mill kroner fra 2011 og ønsker å overføre 9,3 mill til 2013. Inkludert i dette er 4,5 mill kroner til flytting av samlinger til Hansahallene. Dette prosjektet vil vare ut 2014. Museet viser til midlertidige restmidler for utstyrskjøp og stipendiater i permisjon. Museet ønsker å overføre 9,1 % til 2013. Ansatte har brukt 81 % av Fagerbergmidlene.

### **Universitetsdirektørens kommentar**

Gjennom de siste årene har det skjedd en planmessig og ønsket endring i andelen av universitetets ressurser som forvaltes av fakultetene og av universitetets felles budsjetter. Mer handlingsrom er flyttet fra sentralnivået til fakultetene. Dette kan også sies å reflekteres i balansen mellom fakultetenes og sentralnivåets andel av overførte midler. Nå er det ved fakultetene det er ubrukte midler.

Utgangspunktet for vedtaket i sak 84/12 om å regulere adgangen for fakultetene til å overføre ubrukte midler fra ett år til et annet, var ønsket oppmerksomhet om å utnytte de ressursene universitetet har, å sette penger i aktivitet. Samtidig er det selvsagt viktig at ressursene brukes planmessig for å nå universitetets mål, og i tråd med de strategiske prioriteringene.

De fakultetene som avslutter sine regnskaper med mer enn 2 % av grunnbevilgningen, har gitt begrunnelser for situasjonen og har gjort rede for hvordan midlene ønskes brukt, om de stilles til disposisjon for bruk i 2013. Fakultetene oppgir enten klare bindinger i øremerkede prosjekter, som Universitetsmuseet har når det gjelder midler til flytting av samlinger til fjellhallene, eller ved å disponere ubrukte midler til tiltak som avlaster fellesskapets budsjett gjennom ekstra bidrag til vedlikehold og oppbygning av bygg fakultetene har interesser i. Andre er av avsatte egenandeler, eller bidrag til eksternfinansierte prosjekter, som ved MN.

Fagerbergmidlene hadde som forutsetning at dette var midler til bruk i 2012. Restmidler i denne posten er derfor ikke tema for overføring. Samlet reduserer det overføringen bare med knapt 0.9 mill kroner. Noen fakulteter melder at ansatte ikke har benyttet midler som følge av sykdom eller lignende. Dette skulle fakultetene selv enkelt kunne kompensere for. At ansatte ved fakultetene har brukt 86 % av driftsmidlene basert på publisering, viser at ordningen er tatt raskt i bruk.

Fakultetenes overføringer ble større ved avslutning av 2012, enn det prognosene viste i løpet av året. Det er stor oppmerksomhet om prognosearbeidet, og for grunnbevilgningens del er prognosene sikrere nå enn tidligere. Prognosen for fakultetenes eksterne inntekter viste seg å være mer usikre. Dette vil det bli lagt mer vekt på i økonomioppfølgingen framover.

Det humanistiske fakultet har vist til at det kan være mulig ikke å overføre om lag 3 mill kroner av øremerkede felles budsjettposter som forvaltes av fakultetet. Disse midlene kan vanskelig betraktes som ubundne midler, de måtte eventuelt tildeles på nytt til tiltakene de var avsatt for å finansiere, og derfor foreslås også disse midlene videreført ved fakultetet.

Overføringer av midler fra ett budsjettår til et annet er akseptabelt, såfremt omfanget ikke blir for stort og så lenge overføringene sikrer bedre gjennomføring av budsjettet. Universitetets samlede overføringer er akseptable, særlig fordi effekten av overføringer er dempet ved å forskuttere felles byggprosjekter med midlertidig inndekning i overføringene. Slik er bruken av universitetets budsjettmidler blitt bedre og mer effektiv. Overføringene er på et mer tjenlig nivå og det vurderes som viktig å holde balansen mellom forskutteringer og overføringer.

Fakultetenes forslag er vurdert enkeltvis og samlet i lys av universitets samlede overføringer. Det anbefales å følge fakultetenes og museets forslag og overføre midlene til 2013.

Med disse kommentarene fremmes følgende forslag til

**vedtak:**

Universitetsstyret vedtar at overføringene fra 2012 som overstiger 2% av grunnbevilgningen ved fakultetene og Universitetsmuseet stilles til disposisjon for 2013, med unntak av ubrukte Fagerbergmidler.

04.02.2013/ Sven-Egil Bøe/ Kjell Bernstrøm

5/2-2013 Karsten E. Eide