

SAKSFRAMLEGG

Til:
Fakultetsstyret for Det juridiske fakultet

Møtedato:
22.09.2023

Sak:

Planleggingsrammer for langtidsbudsjettet for 2025-2028 - Det juridiske fakultet

Innstilling til vedtak:

Fakultetsstyret tar planleggingsrammer for perioden 2025-2028 til etterretning.

Bakgrunn:

Fakultetsstyret fikk i møtet i april en sak (saksnr. 27/23) hvor det ble drøftet tre ulike scenarier for utviklingen framover. Den foreløpige budsjett-tildelingen for 2024 er nå kjent, og fakultetsledelsen har oppdatert estimatene av framtidig studiepoengproduksjon m.m. I tillegg er kostnadsbudsjettet gjennomgått og oppdatert så langt det er mulig, og dette gir dermed informasjon om fakultetets antatte lønns- og driftskostnader framover. Den generelle utviklingen i samfunnet har imidlertid gjort at de framtidige estimatene når det gjelder pris- og lønnsvekst er usikre. Framskrivningen gjort av sentral økonomiavdeling på UiT er lagt til grunn.

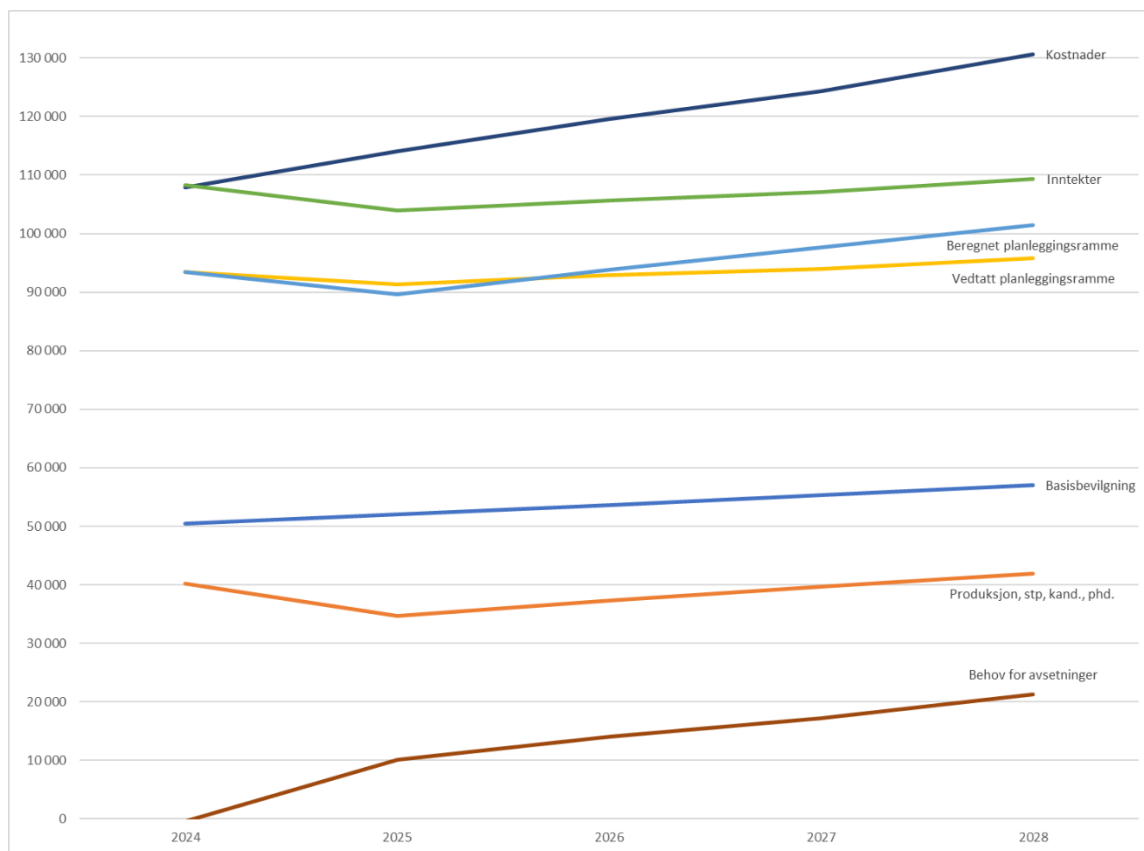
I denne saken får fakultetsstyret en forenklet framstilling av de økonomiske langtidsutsiktene, noe som kan oppfattes som en «løypemelding» før budsjettbehandlingen i desember.

For 2024 er den foreløpige budsjetttrammen ca. 4,5 mill. høyere enn den planleggingsrammen for 2024 som tidligere var fastsatt av universitetsstyret. Den er også høyere enn det som ble omtalt som «situasjon 2» i sak 27/23. Dette skyldes dels at studiepoengproduksjonen ble noe høyere enn forventet. Kandidatproduksjonen var imidlertid unormalt høy i 2022, som følge av en omfattende korrigering av innrapportering av kandidater. Økt pris- og lønnsvekst bidrar også til at tildelt budsjettramme er høyere enn tidligere antatt.

For påfølgende langtidsbudsjettperiode, 2025-2028, er nye planleggingsrammer vedtatt av universitetsstyret, beregnede rammer basert på fakultetets egne anslag for framtidig studiepoengproduksjon m.m. og forventet kostnadsutvikling vist i figuren. Planleggingsrammene for 2025-2028 som nå er vedtatt av universitetsstyret er fra 1,1 til 1,5 mill. høyere pr. år enn de som framkom i sak 27/23. I figuren viser vertikalaksen beløp i 1000,- kroner og horisontalaksen årstallene.

Beregnete framtidige kostnader er basert på at det finansieres en stipendiatstilling pr. år fra fakultetets midler og at antall vitenskapelige stillinger trappes opp med to nye stillinger i 2024 og en ny stilling pr. år deretter. Videre er det forutsatt at fakultetet tildeles stipendiatstillinger gjennom

ordninger ved UiT tilsvarende de vi har i dag, såkalte nøkkelfordelte og strategiske stillinger. Det er imidlertid grunn til å tro at tildelingen av nøkkelfordelte stillinger kan bli lavere enn før, siden gjennomstrømmingen i doktorgradsprogrammet har vært lavere enn normalt i det siste. Gjennomstrømming er en av faktorene som inngår i fordelingsnøkkelen av stipendiatstillinger.



Beregnete planleggingsrammer er basert på fakultetsledelsens estimer av studiepoengproduksjon m.m. i årene som kommer. Utviklingen vist i figuren kan oppfattes som at fra og med 2025 vil effekten av opptrapping av bemanningen få tydelig virkning og dette fortsetter påfølgende år. Det er derfor fortsatt slik at det er sannsynlig at det i løpet av de nærmeste årene vil bli behov for å dempe kostnadsveksten slik at kostnader og inntekter i større grad sammenfaller. I sak 27/23 ble det reist en rekke spørsmål som fakultetsstyret drøftet. Det gjøres oppmerksom på at disse spørsmålene fortsatt er aktuelle og bør adresseres på nytt i forbindelse med fastsetting av budsjettet for 2024 og langtidsbudsjett for perioden 2025-2028.

Fra og med 2024 er basisfinansieringen for studieplassene tildelt i forbindelse med pandemien (utdanningsløftet) borte. Siden fakultetet åpenbart kan fylle alle disse studieplassene, arbeides det videre for at fakultetet kan få tilbake den basisfinansieringen som ikke rakk å få full virkning før nedtrappingen begynte.

Det er fortsatt mange usikkerhetsmomenter utenfor fakultetets kontroll. Dette gjelder innføring av ny budsjettmodell for sektoren og UiT. Hvilke utslag dette vil gi for fakultetets økonomi på sikt er usikkert, men det kan virke som den nasjonale modellen vil legge stor vekt på studiepoengproduksjon, noe som antas å være en fordel for fakultetet, forutsatt at dette videreføres internt ved UiT. Utviklingen i pris- og lønnsvekst i samfunnet er også svært usikker, noe som vil kunne bety en del for fakultetets økonomi framover, gitt at en stor andel av kostnadene er lønn. Dersom bemanningen øker som planlagt, vil andelen som går til å dekke lønn øke. I tillegg vil f.eks. reiser og varer få økt pris, og påvirker dermed driftskostnadene. Innføring av studieavgifter vil også

på sikt påvirke økonomien knyttet til studiepoengproduksjonen og kandidatproduksjonen, men også her er det foreløpig uklart hvordan dette slår ut over tid.

Signalene fra myndighetene og fra UiT-ledelsen er at økt aktivitet må finansieres med økt ekstern finansiering. Her er det verdt å merke seg at fakultetet har et «overskudd» fra eksternt finansiert virksomhet. Etter innføring av nytt økonomisystem ved UiT i 2022 har det vært problematisk å beregne dette nettobidraget, en utfordring som gjelder for hele UiT. Det har imidlertid vært arbeidet godt med dette og det forventes at vi til møtet i desember vil kunne legge fram realistiske tall for framtidig forventet nettobidrag fra eksternt finansiert virksomhet. I sak 27/23 ble dette nettobidraget anslått å være 2,5 mill. pr. år i «situasjon 1» og «situasjon 2», noe som ble vurdert å være krevende, men realistisk å oppnå framover. Et slikt nettobidrag er ikke innarbeidet i tallene som er grunnlaget for figuren i denne saken, noe som betyr at gapet mellom kostnader og inntekter er noe mindre enn vist.

Det har ikke vært mulig å beregne estimerer for avsetninger ved årets slutt nå, men basert på regnskapsrapporten for 2. tertial, vurderes det som sannsynlig at fakultetet ikke vil greie å bruke så mye av avsetningene i 2023 som budsjettet.

Tore Henriksen
dekan

—

Øyvind Edvardsen
fakultetsdirektør

—

oyvind.edvardsen@uit.no
77 66 02 64

Dokumentet er elektronisk godkjent og krever ikke signatur