

Innspill til budsjett 2024 fra FU og SU

SU og FU har de senere årene spilt inn en rekke budsjettposter til fakultetets årsbudsjetter. En gjennomgang av disse budsjettpostene viser at noen av postene kan oppfattes å være rene driftskostnader og noen av postene kan oppfattes å ha en større eller mindre strategisk komponent. Etter dialog med lederne av de to utvalgene endres nå arbeidet med budsjettinnspill fra og med årsbudsjettet 2024 med følgende formål:

- A. Forenkle budsjettarbeidet i de to utvalgene
- B. Øke oppmerksomheten knyttet til *endringer* som gjelder driftskostnader
- C. Bidra til å gjøre budsjettarbeidet mer knyttet til fakultetets strategiske handlingsplan

For å oppnå dette er det tatt utgangspunkt i hvordan annuum budsjetteres: det settes av en totalsum for fakultetet, men det regnskapsføres forbruk pr. vitenskapelig ansatt. Dette gir stor fleksibilitet ved at den enkelte ansatte har et gitt annuum hvert år, men den enkelte ansatte bruker ulik andel av annuum hvert år, etter behov. Dermed unngår fakultetet å binde opp midler som bidrar til avsetninger, ved at total bruk av annuumsmidler på fakultetet jevnt over er i tråd med budsjetterte midler. M.a.o. budsjetteres det på et relativt lite detaljeringsnivå, men regnskapsføres mer detaljert.

Basert på regnskapsførte kostnader de siste fem årene, med vurderinger av konsekvenser som følge av pandemien, er det satt opp budsjettposter tilsvarende slik annuum budsjetteres, driftsposter. For driftspostene må FU og SU spille inn eventuelle endringer som får virkning fra og med 2024, f.eks. som følge av vedtatte endringer i studieplaner, emnebeskrivelser m.m. Det er dessuten viktig, for alle endringer som vurderes og utredes, at det i en tidlig fase beregnes forventede merkostnader eller innsparinger, slik at dette senere enkelt kan tas inn i budsjettarbeidet.

Noen av budsjettpostene på SU- og FU-budsjettet ansees å være av mer eller mindre strategisk karakter. For disse budsjettpostene bes FU og SU om å spille inn beløp og begrunne disse, som tidligere år. For å forberede fakultetet på de signalene som kommer fra nasjonale myndigheter og UiT-ledelsen om trangere økonomiske rammer, bes de to utvalgene om å begynne å drøfte følgende momenter knyttet til de strategiske budsjettpostene:

Krav til søknader

- a. Vurderings- og rangeringskriterier for søknadene
- b. Hvordan krav og kriterier kan relateres til fakultetets strategiske handlingsplan

Arbeidet med å innrette noen av budsjettpostene ytterligere strategisk, forventes å måtte skje over tid og vil ikke kunne gjøres ferdig i 2023, men kan med fordel påbegynnes i høst. Formålet med arbeidet er å forberede utvalgene på mulig trangere budsjettammer og at ikke alle søknader kan innvilges.

FU og SU har de siste årene blitt oppfordret til å moderere budsjettinnspillene, fordi det har vist seg at det har vært store mindreforbruk på mange av budsjettpostene. Dette har vært fulgt opp av FU og SU, men det har likevel vært en del mindreforbruk. Det har også vært tilfeller av at man i budsjettene har regnet inn lønnskostnader for fast vitenskapelig ansatte, noe som fører til dobbeltbudsjettering siden fast ansattes lønn allerede er å finne i lønnsbudsjettet for fakultetet. Budsjettpostene angitt i det følgende er derfor ytterligere redusert noe for å unngå å binde opp midler som kunne vært brukt til andre formål.

Fakultetsdirektørs budsjettforslag er angitt med fete typer og basert på vurderinger av data fra tidligere års budsjetter og det som er regnskapsført.

FU og SU oppfordres til å arbeide primært med strategiske budsjettposter og eventuelle kjente endringer som påvirker driftskostnadene i 2024.

Studieutvalget (SU)

- Budsjettpostene *Kvalitetssikring og kvalitetsutvikling, Periodisk evaluering, Nye studiekvalitetstiltak* samles i en budsjettpost: **Studiekvalitet, budsjett 2024: 275 000,-**.
- Kostnadene til forskerlinjen innarbeides i de ordinære driftskostnadene for 5. avdeling, for det 5-årige mastergradsprogrammet.
 - o SU må imidlertid avklare om studietur til Høyesterett skal fortsette og om dette i så fall er en driftskostnad eller skal ha en form for strategisk innretning.
- Driftskostnader for studieprogrammene LL.M. og NOMPEL: **Drift LL.M., budsjett 2024: 150 000,-. Drift NOMPEL, budsjett 2024 100 000,-**.
 - o SU må avklare om en Svalbardtur skal inkluderes i driftsbudsjettet for LL.M.-programmet og om deltakelse er obligatorisk.
- Studentrekruttering forventes å bli viktigere framover for LL.M. og NOMPEL, dels på grunn av innføring av studieavgift. SU inviteres til å spille inn *rekrutteringsaktiviteter* som planlegges gjennomført i 2024 for å øke studentrekrutteringen til de to programmene. De siste årene har det vært regnskapsført svært lite forbruk på markedsføring og studentrekruttering.
- Studentstipend. Innspill fra SU til det enkelte årsbudsjettet vil kunne være endring i antall stipender, fordeling av stipender mellom stor/liten masteroppgave og eventuelle øremerkinger/prioriteringer knyttet til bruk av stipendene relatert til fakultetets strategiske handlingsplan. Er det mulig og ønskelig at tildeling av studentstipender får en tydeligere strategisk innretning? **Studentstipend, budsjett 2024: 725 000,-**.
- Studentaktiviteter. Tildeling fra denne budsjettposten bør være koblet tydelig til fakultetets strategiske handlingsplan. Fakultetet er pålagt gjennom sentrale føringer ved UiT å dekke godtgjørelse for JSU-styret, lønn for ulike studentverv og å gi et driftstilskudd til JSU. I perioden 2020-2022 har det i gjennomsnitt vært brukt ca. 475 000,- på dette. I tillegg har fakultetet støttet ulike studentaktiviteter. JSU og studentverv, budsjett 2024: 480 000,-. **Studentaktiviteter (utover tildelinger til JSU og studentverv), budsjett 2024: 50 000,- med føringer gitt av SU.**

Forskningsutvalget (FU)

- Budsjettpostene *Forskertur, DNDS, Disputas/bedømmelse, Doktorgradsopplæring, Vit.ass. doktorgradsstudenter, Årlig samling for ph.d.-studentene* samles i en budsjettpost: **Drift av ph.d.-programmet, budsjett 2024: 1 500 000,-**.
- Budsjettpostene *Driftsmidler forskergruppene* og *Forskningsmidler forskergruppene* samles i en budsjettpost: **Drift forskergrupper, budsjett 2024: 650 000,-**.
- **Annuum, budsjett 2024: 850 000,-**. FU oppfordres til å gjennomgå retningslinjer for bruk av annuumsmidlene og om mulig innrette reviderte retningslinjer i tråd med fakultetets strategiske handlingsplan.
- Utenlandsopphold kan oppfattes å være driftskostnader, men budsjettposten vil kunne egne seg som et strategisk virkemiddel for å stimulere til utenlandsopphold. FU oppfordres til å arbeide med krav til søknad, vurderings- og rangeringskriterier, rapporteringskrav o.l. for om mulig å innrette tildelingen mer strategisk og stimulerende. **Utenlandsopphold, budsjett 2024: 750 000,-**.
- Trykkestøtte/publiseringstøtte kan også oppfattes å være driftskostnader, men også denne budsjettposten kan være egnet til å utvikles i mer strategisk retning. **Trykkestøtte, budsjett 2024: 85 000,-**.

- FU har også en budsjettpost «Strategiske midler» som i 2023 var har vært ca. 100 000,- pr. år i flere år. FU bes om å drøfte om det er behov for denne budsjettposten og hvordan den kan innrettes i tråd med punkt a-c på første side i dette dokumentet. FU bes også om å drøfte hvorvidt en såpass liten sum som har vært på budsjettet tidligere år, i realiteten gir FU muligheten til virkelige strategiske grep og om budsjettposten i stedet kan/bør innarbeides i budsjettpostene for utenlandsopphold og/eller trykkestøtte/publiseringsstøtte. **Strategiske midler, budsjett 2024: 0.**

Oppsummering

SU bes om å behandle følgende:

- Om det er besluttet endringer som får virkning i 2024 når det gjelder driftskostnadene.
- Avklare om studietur til Høyesterett skal videreføres.
- Avklare om Svalbardtur skal inkluderes i driftsbudsjettet for LL.M.-programmet.
- Hvilke rekrutteringsaktiviteter skal gjennomføres i 2024 for å øke rekrutteringen til LL.M.-programmet og NOMPEL.
- Drøfte strategisk innretning for studentstipend.
- Drøfte strategisk innretning for studentaktiviteter som gir føringer for hva som skal støttes av studentaktiviteter.

FU bes om å behandle følgende:

- Om det er besluttet endringer som får virkning i 2024 når det gjelder driftskostnadene.
- Drøfte generelt hvordan FU kan forvalte fakultetsmidler på en strategisk måte.
- Drøfte om og hvordan retningslinjer for bruk av annuum kan innrettes mer strategisk.
- Drøfte om og hvordan utenlandsopphold kan innrettes mer strategisk, herunder krav til søknad, vurderings- og rangeringskriterier.
- Drøfte om og hvordan trykkestøtte/publiseringsstøtte kan innrettes mer strategisk.