

## Vedlegg 2 – styresak om Endelig fordeling av budsjett for 2024

**Fordeling av sentral avsetning revidert nasjonalbudsjett 2023****Bakgrunn:**

I revidert nasjonalbudsjett (RNB) for 2023 ble UiT tildelt 77,6 mill. kr. som kompensasjon for ekstraordinær pris- og lønnsvekst. I styresak s 19/23 ble 48,2 mill. kr. av tildelingen viderefordelt. Resterende beløp på 29,4 mill. kr. ble satt av sentralt for å sikre et nødvendig økonomisk handlingsrom i påvente av regjeringens forslag til statsbudsjett for 2024. Rektor ble gitt fullmakt til å beslutte bruk av de ufordelte midlene. Det er valgt å fordele midlene i tråd med prioriterte formål. Delvis til tiltak for å finansiere uforutsette kostnader som har oppstått inneværende år og delvis til tiltak for å sikre inndekning for kostnader som ikke var hensyntatt i foreløpig fordeling for 2024.

**Fordeling av kompensasjon:**

For å fordele den ekstraordinære prisjusteringen ble det i sak S 19/23 besluttet at utgangspunktet for nøkkelen skulle være en prisjustering av generell basis. I tillegg mottok avdeling for bygg og eiendom (BEA) 6,8 mill., hvor utgangspunkt var en prisjustering av internhusleien multiplisert med 70%. Dette medførte at 48,2 mill. av den ekstraordinære prisjusteringen er viderefordelt til enhetene, mens 29,4 mill. ble avsatt sentralt. Tabellen nedenfor oppsummerer fordelingen:

Tabell 1: Oversikt fordeling per enhet, tall i hele tusen

Fak/enhet	Endelig fordeling 2023	Innarbeidet ekstraordinær prisjustering RNB	Økning ført på bilag
Helsefak	823 906	834 307	10 401
NT-fak	299 344	303 183	3 839
HSL-fak	480 374	486 940	6 566
BFE-fak	307 429	310 883	3 453
UMAK	140 093	142 205	2 113
Jurfak	86 448	87 463	1 014
IVT-fak	158 723	161 267	2 544
Administrasjonen	445 898	453 918	8 020
UB	150 333	152 292	1 960
Havbruksstasjonen og fartøy	76 349	77 825	1 475
BEA	18 805	25 613	6 809
Restbeløp avsetning senere fordeling	94 359	132 366	29 416
Totalt	3 082 061	3 168 261	77 609

Det ble ikke foretatt tilsvarende prisjustering av budsjettpostene UiT Felles og Fond for rekrutteringsstillinger da disse postene ikke berøres av prisøkningen i samme grad. Satsene i åpen og lukket ramme ble heller ikke prisjustert. Til sammen utgjorde dette et økonomisk handlingsrom på 29,4 mill. kr. Rektor ble gitt fullmakt til å vurdere og beslutte bruken iht. prioriterte formål.

I tråd med hovedprioriteringene i styresaken om endelig budsjettfordeling for 2024 og øvrige viktige prioriteringer besluttet det at midlene avsatt sentralt skal benyttes til følgende tiltak:

Tabell 2: Oversikt fordeling av sentral avsetning RNB 2023 per enhet, tall i hele tusen

Sentral avsetning RNB 2023	Beløp
Ny KVV universitetsmuseet	5 400
Økt inndekning merforbruk fartøysdrift	4 000
Inventar Hammerfest sykehus	8 000
Totalrenovering UB	12 000
<b>Totalt</b>	<b>29 400</b>

#### *Ny konseptvalgutredning for Universitetsmuseet (5,4 mill)*

I brev fra KD datert 6.10.2022 og 2.1.2023 ble UiT orientert om at det ikke vil bli gitt startbevilgning til det ferdigprosjekterte museet i Tromsø sentrum og at det vil settes i gang en ny utredning (KVV) av universitetsmuseum i Tromsø. Det er ikke avsatt midler til ny utredning i forslag til endelig fordeling for 2024. KD har pålagt UiT å dekke disse kostnadene. Basert på kostnadsanslag fra Statsbygg settes det av 5,4 mill til dette formålet.

#### *Inndekning merforbruk fartøysdrift (4 mill.):*

I foreløpig fordeling for 2024 ble det ved fastsettelse av finansiering av fartøysdriften lagt til grunn at overordnede departementer ville godkjenne en reduksjon i UiTs årlige tokt-tid på FF Kronprins Haakon (og dermed tilsvarende redusere UiTs økonomiske forpliktelser). Dette har imidlertid ikke blitt innvilget, og som kompensasjon for manglende reduksjon gis det en engangstildeling på 4 mill. kr. Tildelingen anses å være en viktig prioritering for å tilrettelegge for en mer bærekraftig fartøysøkonomi. Til budsjettfordelingen 2025 vil rektor komme tilbake med en sak til styret med en ny vurdering av et permanent tilskudd til fartøysdriften. I påvente av ny vurdering og endelige avklaringer knyttet til overføring av tokt-tid anses det hensiktsmessig å tildele 4. mill. som en engangstildeling i stedet for å øke det permanente tilskuddet ytterligere. Det henvises til styresak om foreløpig fordeling 2024 for mer omtale av forholdet.

#### *Inventar Hammerfest sykehus (8 mill.)*

I forbindelse med undervisningsaktivitet på nye Hammerfest sykehus vil det påløpe kostnader til inventar. Dette forholdet var ikke hensyntatt i foreløpig fordeling, og er ikke innarbeidet i forslag til endelig fordeling. Arbeid med å få avklart behovet for inventar pågår. Det hefter derfor usikkerhet knyttet til kostnaden for inventar på nåværende tidspunkt. For å sikre at det er midler til å igangsette innredning av lokaler settes det av 8 mill. kr. til dette formålet. Rektor vil innenfor avsatte budsjetttrammer sikre inndekning for beløp som overstiger dette. Helsefak kan derfor planlegge ut fra at totalkostnadene vil bli dekket.

#### *Totalrenovering UB (12 mill.)*

I foreløpig budsjettfordeling 2024 ble det foreslått å sette av 35 mill. kroner for å kunne igangsette prosjektet med å totalrenovere universitetsbiblioteket. Som følge av forhold oppstått etter foreløpig fordeling er det ikke lenger rom for å sette av 35 mill. kr. i fordelingen for 2024. Avsatt beløp er derfor justert ned til 21 mill. i forslag til endelig fordeling. For å dekke opp for nedtaket settes det av 12 mill. kr. av den sentrale avsetningen knyttet til RNB 2023. Total avsetning til formålet utgjør da 33 mill. sammenlignet med 35 mill. i foreløpig fordeling. Det henvises til styresak om endelig fordeling 2024 for mer omtale av forholdet.

**Fordeling av kompensasjonen for 2023 videre inn i fordeling for 2024**

Den ekstraordinære priskompensasjonen fra revidert budsjett for 2023 er videreført i regjeringens forslag til statsbudsjett for 2024, og fordeles til enhetene i henhold til UiTs interne fordelingsmodell i forslag til endelig fordeling for 2024.

Vennlig hilsen

Dag Rune Olsen  
rektor

Saksbehandler: Ragnhild Brenn