

SAKSFRAMLEGG

Til:
Universitetsstyret

Møtedato:
06.03.2024

Sak:

Felles investeringsplan UiT 2024-2028

Innstilling til vedtak:

1. Universitetsstyret vedtar Investeringsplan for UiT 2024-2028 slik det fremkommer i saksfremlegget med vedlegg.
2. Rektor får fullmakt til å kunne foreta justeringer i investeringsplanen.

Bakgrunn:

Kunnskapsdepartementet (KD) sitt reglement for statlige universiteter og høyskolars oppbygging av ubenyttede bevilgninger (avsetninger)¹, regulerer institusjonenes muligheter til å til å overføre ubenyttet bevilgning fra KD fra et budsjettår til det neste. Avsetningene skal deles inn i to hovedkategorier:

- Avsetninger til investeringer
- Avsetninger til andre formål

Avsetninger til andre formål har en øvre grense på 5 % av KD-bevilgningen ved årsslutt. Avsetninger ut over dette skal returneres til statskassen fra og med regnskapsåret 2022.

Det er ikke satt en øvre grense for institusjonens avsetninger til investeringer, men disse må inngå i en investeringsplan som skal fastsettes av styret. Styret skal beslutte hvor mye som skal avsettes til fremtidige investeringer i forbindelse med fastsettelse av institusjonens årsregnskap (note 15). Beslutningen skal dokumenteres i form av en investeringsplan som spesifiserer hva det skal investeres i, hvilket år det er planlagt å gjennomføre investeringen og hvilket beløp som er avsatt til den konkrete investeringen. Planen rulleres årlig.

Vedlagte investeringsplan er en videreføring av forrige styregodkjente plan², og gir en oversikt over investeringstiltak for perioden 2024-2028. Dette innebærer videreføring av tidligere planlagte investeringstiltak, supplert med nye investeringer. Investeringer som av ulike grunner ikke lenger anses som aktuelle, eller er ferdigstilt, er tatt ut av planen.

Oppsummeringstabellen i investeringsplanen (tabell 1) er har en annen detaljeringsgrad enn tidligere år. Dette skyldes tilbakemeldinger UiT fikk fra KD sist høst. Det poengteres at krav oppgitt både i reglement og veileder gjelder, og UiT har tilpasset seg disse tilbakemeldingene.

¹ Rundskriv F-05-20, jf. styresak S 51/20

² ePhorte sak 2021/4812-12, styresak S 11/23

Tabellen viser planlagte investeringer for perioden 2024-2028 (5 år mot tidligere 4 år) fordelt per enhet, en sumkolonne for investeringene samt en kolonne som viser hvor mye som det allerede er gjort avsetninger for i note 15 del I og del III per utgangen av 2023. Vi gjør oppmerksom på at de midlene som er overført fra 2023 inngår i det avlagte årsregnskapet for UiT og således ikke kan endres i forbindelse med denne saken. Nye investeringer i 2024 og framover forutsetter at det settes av midler i UiTs og enhetenes årsbudsjetter.

Den enkelte enhet har investeringstiltak innenfor egne rammer og behov, basert på vedtak gjort i UiTs styrer, eller at institusjonen er tildelt øremerkede midler til særskilte investeringsformål. Ut fra dette gjenspeiler de tiltakene som inngår i vedlagte investeringsplan inngåtte forpliktelser og strategiske prioriteringer for institusjonen.

Rektors vurdering

Investeringsplanen må løpende vurderes opp mot endrede behov og prioriteringer, og knyttes til strategisk planlegging og budsjettering. Dette medfører at UiT må vurdere å omdisponere og avsette midler til strategiske formål.

Rektor ser at det er behov for kontinuerlig arbeid med å prioritere hvilke investeringer UiT bør forplikte seg til. Investeringsplanen vil derfor brukes til å budsjettere og planlegge gjennomføring av de enkelte investeringene, slik at de henger sammen med UiTs planleggingsrammer, og forventninger til økonomiske rammebetingelser i fremtiden.

Flere av tiltakene på investeringsplanen har kostnadsrammer som overskrider det som per utgangen av 2023 er satt av til den planlagte investeringen. Enhetene må følgelig ha en økonomisk planlegging frem i tid som sikrer avsetninger til de tiltenkte investeringene.

For tiltak som er initiert gjennom vedtak i universitetsstyret (eks. renovering av universitetsbiblioteket) vil rektor kunne fremme forslag om forsterket finansiering i samband med budsjettbehandlingen for kommende år.

Dag Rune Olsen
rektor

Jørgen Fosslund
administrasjonsdirektør

Dokumentet er elektronisk godkjent og krever ikke signatur

Saksansvarlig: Odd Arne Paulsen
Saksbehandlere: Elin K. Andersen og Eirik Sund