

Avdeling for bygg og eiendom
Det helsevitenskapelige fakultet
Det juridiske fakultet
Det kunstfaglige fakultet
Fakultet for biovitenskap, fiskeri og økonomi
Fakultet for humaniora, samfunnsvitenskap og lærerutdanning
Fakultet for ingeniørvitenskap og teknologi
Fakultet for naturvitenskap og teknologi
Tromsø Museum - Universitetsmuseet
Universitetsbiblioteket
Universitetsdirektøren

Disponeringsskriv for budsjettåret 2018

I styremøte 30.11.2017 behandlet Universitetsstyret fordelingen av rammen for 2018 over kap 260 post 50 til Universitetet i Tromsø – Norges arktiske universitet (S 46/17) og fattet følgende vedtak:

Budsjett 2018 – fordeling av rammer, vedtas slik dette fremkommer i saksfremlegg med vedlegg og med de endringer som kom frem under behandlingen i styremøtet.

Etter Stortingets behandling av Statsbudsjettet for 2018 ble den foreslåtte rammen for UiT- Norges arktiske universitet noe endret og i fullmaktsak F 2/18 ble disse endringene satt av til senere fordeling og innarbeides i budsjettfordelingen for 2019 med unntak av studieplassene som vil bli fordelt i løpet av 2018. Midler øremerket disse plassene vil bli tildelt de respektive fakultetene etter at fordelingen er avklart.

Kunnskapsdepartementets tildelingsbrev til Universitetet i Tromsø – Norges arktiske universitet foreligger på Regjeringens nettside:

<https://www.regjeringen.no/contentassets/549eeb4245384a018368ba98f0e225b2/tildelingsbrev-2018-uit.pdf>

1. Budsjettrammen

Etter Stortingets behandling av Statsbudsjettet for 2018 er den endelige tildelingen over kap 260, post 50 til UiT- Norges arktiske universitet **3 174 754 000 kroner**.

	Beløp i kroner
Saldert budsjett 2017	3 284 826 942
Konsekvensjusteringer som følge av tidligere vedtak	- 230 960 000
Justering for pris- og lønnsøkning	82 454 058
Nye studieplasser og opptrapping av 500 IKT-plasser	2 975 000
Andre budsjettendringer	12 267 000
Resultatbasert uttelling åpen ramme	35 028 000
Resultatbasert uttelling lukket ramme	- 11 837 000
Budsjett 2018	3 174 754 000

Den vesentlige reduksjonen under posten «konsekvensjusteringer» skyldes bl.a. reduksjon på 236,8 mill kroner som følge av utfasing av midler til utstyr og inventar til nybygg MH II samt videreføring av avbyråkratiserings- og effektivitetsreformen med 0,7 % av budsjettet. Dette utgjør 21,7 mill kroner.

I tillegg til bevilgningen over kap 260 post 50 har Stortinget bevilget totalt 351,7 mill. kroner over kap. 281 post 01 i 2018 til felles tiltak for universiteter og høyskoler. Av dette er følgende tildelt UiT:

- Oppgradering av forskningsfartøyet Helmer Hansen – 20 mill kroner
- Utvikling og drift av partnerskap i grunnskolelærerutdanningen med sikte på å styrke praksisopplæring og FoU-samarbeid – 2,502 mill kroner
- To rekrutteringsstillinger med en tredjedels budsjettvirkning i 2018 – 0,822 mill kroner.

2. Føringer og forutsetninger for tildelte midler over kap. 260

Føringer, prioriteringer og fordelingsgrunnlag - hovedfordelingen 2018

Fordeling av 2018-budsjettet forutsetter en videreføring av løpende aktivitet og gjennomføring av samfunnsoppdraget i tråd med departementets føringer som følger av tildelingsbrevet, og prioriteringer som fremkommer i UITs virksomhetsplan for 2018. Disse styringsdokumentene inkluderer de langsiktige sektormålene og styringsparametere som sammen med virksomhetsplan for 2018, gir rammene for UITs prioriteringer for 2018.

Departementets arbeid med utviklingsavtaler skisserer 5 langsiktige hovedmål for UIT for avtaleperioden (Avtaleperioden er på 3-4 år);

1. UIT skal være ledende innen utdanning og forskning om Arktis, og styrke sin posisjon som Norges arktiske universitet
2. UIT skal bidra til mer samarbeid og bedre arbeidsdeling i sektoren
3. UIT skal utvikle flere fagmiljø på høyt nasjonalt og internasjonalt nivå
4. UIT skal heve undervisningskompetansen til sine ansatte og arbeide mer systematisk for å bedre studiekvaliteten
5. UIT skal oppnå bedre strategisk styringsevne og utnytte sine ressurser mer effektivt

Universitetsdirektøren har lagt følgende forutsetninger til grunn for fordeling av rammer – 2018-budsjettet:

- Intern videreføring av sats for lønns- og prisstigning som er lagt til grunn i Statsbudsjettet for 2018, det vil si 2,7%.

- Ny fordelingsmodell med virkning fra og med 2018-budsjettet og med justeringer, endringer og premisser slik disse fremkommer i styresak S 13/17.
- Ny internhusleiemodell for UIT, jf styresak S 35/17 (arkivref. 2017/5072). Nærmere omtale av internhusleiemodellen fremgår av Retningslinje for internhusleie ved UiT – Norges arktiske universitet.
- Endringer i budsjetttrammer som følge av endring i faglig organisering er innarbeidet i fordelingen i samsvar med styrevedtak S 29/17. De budsjettmessige konsekvensene av endringene er ytterligere beskrevet i vedlegget til styresak S 46/17.
- Gjenstående elementer fra styresak S 29/17 og som ikke omfattes av vedtaket i denne saken, er heller ikke omfattet av reguleringer i budsjett 2018. Dette gjelder blant annet endringer i administrativ organisering og organisatorisk innplassering av Kunstfak og campusorganisering i Alta og Harstad. Budsjettmessige konsekvenser av disse endringene vil tidligst komme på plass til fordelingen av 2019-budsjettet.

Oversikt over UITs planprosess på økonomiområdet følger under kap. 9.

Hovedprioriteringer

Budsjett er ett av flere virkemiddel for å oppnå virksomhetens målsettinger slik disse fremkommer i punktene over, og som igjen bygger på UITs strategiplan *Drivkraft i Nord*.

Ressurser til dette arbeidet ligger hovedsakelig i fakultetenes budsjetter, i disponeringen av de strategiske midlene og rekrutteringsstillinger. Innenfor rammen av de strategiske midlene er andel til strategisk fond (149,213 mill kroner i 2018) sentral. Av rammen til strategisk fond, blir det fordelt 30 mill kr til vitenskapelig utstyr og resterende beløp fordeles til strategiske satsinger. Det er et mål at disse midlene i størst mulig grad skal kanaliseres til tiltak som gir økt resultatoppnåelse. Fordeling/refordeling av midler til rekrutteringsstillinger er i tillegg et sentralt bidrag til prioriterte prosjekter og tiltak.

Sentralt i UITs 2018-budsjett ligger fortsatt prioritering av midler til bygg- og sentral infrastruktur. Alle bygg i egenregi er nå ferdig oppført, med unntak av nytt lærerutdanningsbygg som har fått en annen finansieringsmodell enn i opprinnelig plan. Ennå gjenstår det noen investeringer i inventar og utstyr til det nye biologibygget. Vedtak i 2017-budsjettet om avsetning på 40 mill kr til fremtidig oppgradering og vedlikehold av bygningsmasse videreføres i 2018-budsjettet. Departementet pålegger institusjonene i tildelingsbrevet 2018 å sette av årlige midler til dette formål. Denne budsjettposten vil sees i sammenheng med internhusleieordningen fra 2019-budsjettet.

Innføring av ny modell for internhusleie er besluttet innført fra og med 2018-budsjettet, og gir relativt store budsjettvirkninger fra og med innføringsåret. Mer om internhusleieordningen er beskrevet under kapittel 6.

Ut over bygg og IKT-infrastruktur har UIT kostnadskrevende forsknings- og undervisningsinfrastruktur som må prioriteres og som gir budsjettmessige konsekvenser i et langsiktig perspektiv. Blant annet gjelder dette F/F Kronprins Haakon som i løpet av 2018 skal ferdigstilles og driftsettes, og flyverutdanningen som nå har en stor og utvidet flyflåte.

Styret har vedtatt en digitaliseringsstrategi som gir budsjettmessige bindinger for kommende år. Det ble i 2017-budsjettet besluttet å sette av årlige budsjettmidler til tiltak for økt digitalisering, og denne budsjettposten videreføres for kommende år.

Regjeringens reform for avbyråkratisering og effektivisering videreføres også i 2018 og medfører ytterligere kutt i basisbevilgningen til UiT. Kuttene (0,5% av UITs bevilgning fra departementet) er fordelt internt i henhold til vedtatt nøkkel basert på enhetenes relative andel av de teknisk- administrative stillingene. De siste 0,2% som kom i tildelingsbrevet for 2018 vil innarbeides i 2019-budsjettet.

Oversikt over strategiske midler og budsjettposter av strategisk art:

Budsjettpost	2018*)	I % av tot.budsj-18	Fremtidig budsj.post
Strategiske midler	149 213	4,7%	4,7% av totalbudj, årlig
Rekrutteringsstillinger	232 320	7,3%	Årlig budsj.post
Bygg i egen regi	18 500	0,6%	Jf vedtatt plan for bygg
Avsetn./ invest./ vedl.hold, bygg	40 000	1,3%	Årlig
Avsetn. invest, vedl.hold, infrastruktur	20 000	0,6%	Årlig
Rektors strategimidler	4 000	0,13%	Årlig
<i>Tot. ut over enhetenes rammer</i>	<i>464 033</i>	<i>14,6%</i>	

*) Tall i 1.000kr

3. Fullmakter og budsjett disponeringsmyndighet

Styrene ved fakultetene/enhetene fastsetter hvordan de tildelte midlene disponeres til ulike formål internt ved egen enhet og er ansvarlige for at midlene benyttes i tråd med forutsetningene og innenfor fastsatte økonomiske rammer. Med forutsetninger menes her styringssignaler, pålegg, øremerkede prioriteringer og øvrige retningslinjer fastsatt av overordnet myndighet.

Fakultetene/enhetene avgjør selv, i henhold til gjeldende forutsetninger og fastsatte rammer, hvor stor andel av tildelingen som skal benyttes til lønn, drift og investering, og hvorvidt frigjorte midler ved ledighet i stilling skal disponeres til ny tilsetning i tilsvarende stilling eller omdisponeres til andre prioriterte formål (stilling, drift, etc.). Universitetsledelsen skal orienteres dersom det legges opp til budsjettmessige omprioriteringer som medfører vesentlige endringer i den faglige profilen ved fakultet/enheten.

Anskaffelser skal meldes til sentral innkjøpstjeneste i henhold til Retningslinjer for anskaffelser og den terskelverdi som fremkommer av denne:

https://intranett.uit.no/Content/554203/cache=20171912110910/Retningslinje%2001%20-%20Retningslinje%20for%20anskaffelser_22117.pdf

Anskaffelser må planlegges og meldes inn så snart behovet oppstår.

Fakultetene/enhetene kan selv disponere ubrukte midler/avsetninger fra året før, og er selv ansvarlig for å dekke negative avsetninger/merforbruk.

Fakultetene/enhetene kan ikke forestå innleie av eksterne lokaler. Innleie av eksterne lokaler kan kun gjøres av Universitetsdirektøren v/Avdeling for bygg og eiendom.

Fakultetene/enhetene kan ikke disponere tildelt bevilgning til kapitalinnskudd i selskaper (f eks aksjeinnskudd eller stiftelseskapital).

Dekan eller leder på tilsvarende nivå ved øvrige enheter har fått delegert budsjettdisponeringsfullmakt fra styret/universitetsdirektør og er dermed etter bestemte regler legitimert til å forplikte fakultetet/enheten, dvs. inngå avtaler og gi tilsagn om midler innenfor enhetens budsjettramme. Budsjettdisponeringsmyndigheten kan også delegeres til andre personer ved fakultetene/enhetene av dekan eller tilsvarende leder med budsjettdisponeringsmyndighet. Budsjettdisponeringsmyndighet kan ikke delegeres videre uten skriftlig samtykke fra universitetsdirektøren. Søknad om delegert budsjettdisponeringsmyndighet, eller endringer i tildelt myndighet, skal for 2018 sendes til Avdeling for økonomi i sak nr. 2018/20.

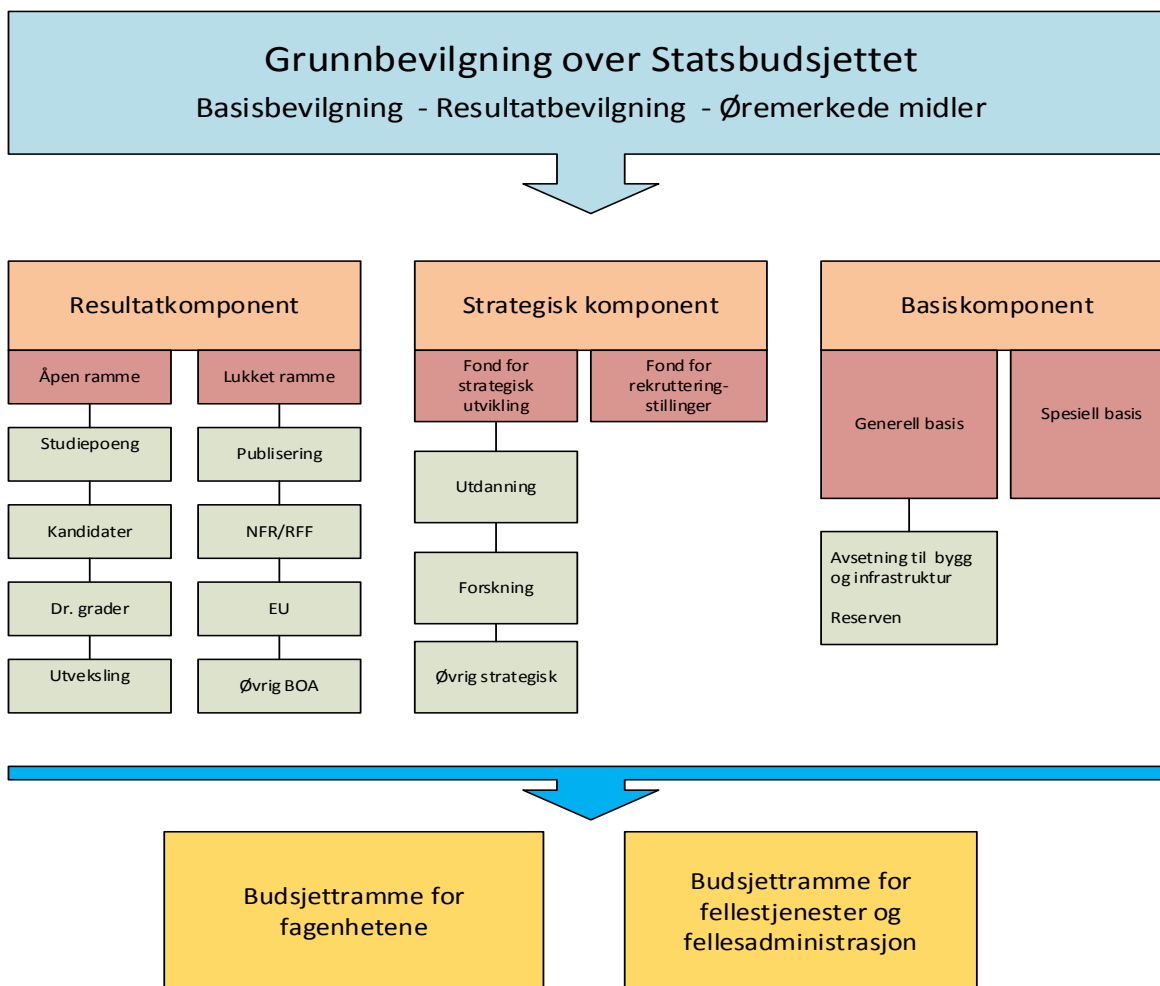
Budsjettdisponeringsmyndigheten skal utøves i tråd med fastsatte budsjetter og øvrige retningslinjer vedtatt av styret ved fakultetet/enheten eller av annen overordnet myndighet. Budsjettdisponenten har imidlertid en selvstendig plikt til å påse at den enkelte transaksjon (utbetaling, bestilling, tilsagn etc.) er i tråd med gjeldende lover, regler og interne retningslinjer for økonomiforvaltningen. Retningslinjene finnes på nettsider: https://intranett.uit.no/intranett/vis-artikkel?p_document_id=227375&p_dimension_id=88210&p_menu=42425

4. Intern fordelingsmodell

Tildelingen fra Kunnskapsdepartementet er gjort etter den nye sentrale fordelingsmodellen som ble innført i budsjettåret 2017.

I styresak S 13/17 ble det fattet vedtak om å justere UiTs interne modell i samsvar med den sentrale modellen. Det ble også fattet vedtak om nye rammer for innføring av ny fordelingsmodell. Revidert budsjett 2017 og tildelingen til enhetene dannet grunnlag for implementering av ny modell. Grunnlag for fordeling av 2018-budsjettet er revidert 2017-budsjett på ny modell slik den ble presentert i styresak S 13/17. Denne eksisterer kun som simulert versjon og vil ikke få tilbakevirkende effekt på revidert budsjett 2017. Basiskomponenten i ny modell med utgangspunkt i revidert fordeling 2017, videreføres og danner grunnlag for fordelingen av budsjettet for 2018.

Modellen har følgende struktur:



4.1 Resultatkomponent

Den resultatbaserte finansieringen er en konsekvens av hva som oppnås på indikatorene i finansieringssystemet. Indikatorene er fordelt mellom åpen ramme og lukket ramme. Den interne modell følger den sentrale modellen fra Kunnskapsdepartementet. Nivå på intern viderefordeling gjenspeiler prioriteringer i universitetets strategi.

Åpen ramme

I den åpne rammen får enhetene uttelling ut fra egne resultater på indikatorene. Det betyr at enhetene får økte budsjettrammer dersom de produserer flere studiepoeng, kandidater, doktorgradsstudenter eller utvekslingsstudenter sammenlignet med foregående år.

Lukket ramme

I likhet med åpen ramme baserer uttellingen for den enkelte institusjon seg på registrerte data i DBH. Den interne fordelingsmodellen supplerer datagrunnlaget med offisielle regnskapsdata fra UiT's økonomisystemet. I 2017, innføringsåret for den nye modellen, har Kunnskapsdepartementet valgt å bruke et snitt av årene 2013 – 2015 som grunnlag for beregningen.

4.2 Strategisk komponent

Den strategiske komponenten skal bidra til å styrke UiT's til enhver tid gjeldende strategi gjennom tildeling av midler til forskning, utdanning og andre prioriterte tiltak.

Den strategiske komponenten i ny modell består av to fond: fond for strategisk utvikling og fond for rekrutteringsstillinger.

Fond for strategisk utvikling

I fordelingsmodellen settes det av en fast prosentandel på 4,7% av totalbevilgningen til fond for strategisk utvikling. Midlene settes av sentralt, og fordeles til enhetene på et senere tidspunkt. Det anses som en fordel at fordeling av fondsmidler behandles i egen styresak.

Fordeling av strategiske midler skjer på grunnlag av vedtatte kriterier og retningslinjer for fordeling. Retningslinjer, kriterier og gjennomgang av de strategiske midlene med tanke på økt strategisk innretting og måloppnåelse er tilgjengelig på Økonomiavdelingens nettside:

<https://intranett.uit.no/Content/524992/Retningslinjer%20strategisk%20fond.pdf> . Interne forpliktelser som allerede er vedtatt, videreføres.

Fond for rekrutteringsstillinger

Midler til rekrutteringsstillinger tildeles i henhold til styrets beslutninger.

I fordelingsmodellen avsettes midlene i eget fond: Fond for rekrutteringsstillinger. Midlene til fondet settes av sentralt, og fordeles til enhetene i henhold til styrevedtak. Avdeling for forskning og utviklingsarbeid (AFU) er ansvarlig for å forvalte ordningen, og legge frem forslag til fordeling av fondsmidlene for universitetsstyret. Fondet reguleres årlig ved tildeling av nye, permanente stillinger, eventuelle avganger og lønns- og prisjusteres. I fondet ligger alle rekrutteringsstillinger i sentral pool, og midlene skal dekke både nøkkelfordelte stillinger og stillinger til særskilte strategiske satsinger.

4.3 Basiskomponent

Basismidlene skal sikre stabil og langsiktig finansiering. Størrelsen på den basis som enhetene har i dag er historisk forankret og avhenger av mange forhold. Den kan derfor vanskelig dekomponeres. Basis består blant annet av midler til faglig profil og bredde i fagtilbud, husleiemidler, midler til drift og vedlikehold av bygningsmasse, øremerkede midler til rekrutteringsstillinger og studieplasser.

Generell basis

Generell basis utgjør mellom 52% og 82 % av fagenhetenes totalbevilgning. For de øvrige enhetene utgjør generell basis mellom 97% og 100 %. Da store deler av enhetenes kostnader er bundet i lønn og infrastruktur, er det utfordrende å foreta store omfordelinger i basis fra ett år til det neste.

Endringer i den generelle basisbevilgningen påvirkes av lønns- og prisstigning, studieplassendringer, nye fag og øvrige tiltak og eventuelt andre vedtatte prioriteringer av permanent karakter.

Spesiell basis

Spesiell basis er tildeling til tiltak av midlertidig karakter, inkludert midlertidige tildelinger fra KD. Tildelinger gjennom spesiell basis skal ikke være av strategisk eller permanente karakter. Tildelingen skal ha en kjent årshorisont, og når en tildeling først godkjennes gjelder den for hele tidsperioden.

Endringer i spesiell basis fra et år til det neste påvirker basis direkte. Dersom differansen er negativ må dette dekkes enten over reserven eller via rammekutt til enhetene. Dersom differansen fra et år til det neste er positiv, foreslås det at midlene tilfaller reserven.

Avsetning bygg og infrastruktur

I modellen avsettes midler til bygg og infrastruktur. Dette gir UiT et langsiktig perspektiv i planleggingen av utskifting og investering i nødvendig og strategisk viktig infrastruktur. Avsetningene inngår i generell basis.

Avsetningene øremerkes vedlikehold og reinvesteringer av prioriterte og nødvendige tiltak for å opprettholde nå-verdi, og forhindre verdiforringelse og kapitalslit. Innspill til tiltak for bruk av midlene skal fanges opp gjennom de årlige budsjettinnspillene og plan drøftes i ordinære kanaler for behandling av større økonomisaker. Det skal derfor utarbeides langsiktige planer for nødvendige og prioriterte behov som skal dekkes over disse midlene. Planer og endelig fordeling av midlene vedtas av universitetsdirektøren, etter eventuelle føringer fra universitetsstyret som fremkommer i årlig budsjettbehandling.

Reserven

Reserven er en buffer for å forhindre årlige svingninger i rammene til enhetene, der denne tidligere ble saldert mot enhetenes basis. Reserven vil dermed fremstå som en støtdemper på mindre svingninger i årlig fordeling. Den benyttes som buffer i de tilfeller hvor nivået på endringen ansees forsvarlig i forhold til størrelsen på reserven. I tilfeller der dette ikke er forsvarlig, må store endringer dekkes over rammekutt. Det vil ikke være mulig å forhindre rammekutt ved innføring av større tiltak hvor finansiering ikke medfølger. Større endringer i tildelingen fra KD vil fortsatt måtte sees i sammenheng med enhetenes basisfinansiering.

Finansiering av Administrasjonen og øvrige fellesutgifter

Universitetets sentrale administrasjon er finansiert delvis av midler over generell basis og delvis av sentralt dekningsbidrag, som er en fast prosentsats av UiT's totale omfang på eksterne prosjekter. Sentralt dekningsbidrag utgjør ca. 6% av Administrasjonens totale budsjett. Endringer i nivået på eksternfinansiert aktivitet gir dermed noe svingninger i finansieringen av Administrasjonen.

Avdeling for bygg- og eiendom er dimensjonert etter UiT's nivå på drift av bygningsmassen og mottar bevilgning over basis og internhusleieordningen.

Universitetets fellesutgifter skal dekke faste forpliktelser og øvrige fellestiltak hvor det påløper årlige faste kostnader. I dette ligger det også midler til mer eller mindre «selvpålagte» tiltak. Universitetets fellesutgifter er realbudsjettet i finansieringsmodellen.

5. Endring av fakultetsstruktur og budsjettmessige konsekvenser

I styresak S-29/17 vedtok universitetsstyret at UiT fra 1.1.2018 skulle være organisert i seks fakultet. De vedtatte endringene er innarbeidet i fordelingen for 2018 etter følgende prinsipper:

- a) Budsjett for Vernepleie Harstad overføres i sin helhet til Helsefak. Vernepleie Harstad har inntil nå vært en egen budsjettenhet i hovedfordelingen.
- b) IRS-fak splittes i tråd med styrevedtak og IRS' vedtatt budsjett for 2017 ligger til grunn. Instituttens budsjetter fordeles i sin helhet til Helsefak og HSL. Resterende andel av budsjettet beholdes på eksisterende budsjettenhet i påvente av endelig beslutning om campusorganisering i Alta – jfr. pkt d.

I forbindelse med splittingen av IRS-fak tilbakeføres stillinger til Helsefak og HSL-fak som ble overført til IRS-fak/Institutt for Idrett ved fusjonen med Høgskolen i Finnmark. Stillingene tilbakeføres med opprinnelig beløp med lønns- og prisjustering.

- c) Fagmiljø for samfunnssikkerhet, sikkerhet og beredskap overføres fra BFE-fak og Helsefak til NT-fak. Grunnlaget er budsjettene som ble overført ved fusjonen med HiH og HiN, kompensert for lønns- og prisstigning.

Ved overføring av dette miljøet fra Høgskolen i Harstad til BFE-fakultetet ved fusjonen i 2016, var budsjettene til miljøet lite identifiserbare. Ved overføring av studiet fra BFE-fak til NT-fak i 2018-fordelingen er det brukt identifiserte stillinger ved fusjonstidspunktet samt basisfinansiering i oppbygging av studiet som fordelingsgrunnlag. Dette er å anse som en midlertidig løsning og det er nødvendig å foreta nye vurderinger i løpet av 2018 slik at det overførte miljøet får et riktig økonomisk grunnlag. Slik beregningsgrunnlaget fremstår nå, gir overføringen en for lav basisandel til NT-fak sammenlignet med oppbygging av studiet i gjeldende finansieringskategori og departementets satser.

d) Budsjettmessige konsekvenser for felleskostnader og administrative oppgaver ved campus Harstad og Alta.

Som følge av at ny faglig organisering fører til at campus Harstad og campus Alta blir en samling av faglige enheter fra flere fakulteter og det ikke er egne fakultet som er lokalisert og er hjemmehørende på disse stedene, må det gjøres et arbeid med etablering av felleskostnader og organisering av administrative funksjoner for disse to campus. Siden eksisterende budsjettstrukturer for både Alta og Harstad på en relativt klar måte skiller ut felleskostnader og fakultetsadministrasjon i Alta og campusadministrasjon i Harstad, videreføres eksisterende budsjetter på disse stedkodene til 2018 og inntil det foreligger vedtak om endringer for disse campus.

Et felles prinsipp for alle endringer i organisasjonsstrukturen er at den økonomiske korreksjonen er gjennomført i basisfinansieringen. Uttellingen i resultatkomponentene i 2018-budsjettet baserer seg på produksjonen i 2016 og denne uttellingen tilfaller den enheten hvor produksjonen faktisk foregikk.

Rekrutteringsstillingene er innarbeidet i den nye organisasjonsstrukturen.

6. Internhusleie

I styresak S 35/17 (arkivref. 2017/5072) ble det vedtatt at husleiekompensasjon til fakultetene/enhetene skulle legges inn i basisbevilgningen uten øremerking, og at størrelsen på husleiekompensasjon skulle fastsettes i samband med budsjettfordelingen for 2018.

UiT disponerer ca. 308.000 m². For 2018 beregnes husleien etter samme modell som tidligere, det vil si BEAs totale budsjetttramme fordelt på totalt areal. Det er i modellen ikke tatt hensyn til at biologibygget og MH2 blir tatt i bruk i løpet av 2018. Økte arealkostnader må i 2018 derfor belastes de avsatte midlene fra husleieordningen.

Redusert husleiekompensasjon og 10% egenandel fra enhetene, «frigir» i 2018-budsjettet 30,337 mill kroner. Dette beløpet avsettes til senere fordeling og vil inngå i justering av husleieordningen i 2019. Justering av husleieordningen i 2019 vil omfatte inkludering av nye arealkostnader for MH 2 og biologibygget, i tillegg til en permanent inkludering av ordningen i fordelingsmodellen. I 2018-budsjettet er husleieordningen øremerket fordi de nye arealkostandene må kvalitetssikres før de legges inn med permanent budsjettvirkning. Det er et mål at de nye arealene kan inkluderes i internhusleieordningen uten nye rammekutt. Som en overgangsordning vil husleiekompensasjon derfor legges til «spesielle tildelinger» for 2018.

Større arealendringer som kommer etter 2019 (f.eks nytt lærerutdanningsbygg og nytt museumsbygg), vil kunne bidra til ytterligere rammekutt og endringer i husleiekompensasjonen.

Universitetsdirektøren vil vurdere om husleiesatsene i fremtiden skal beregnes etter NS3454 – Livssyklusluskostnader for bygg. I så tilfelle vil beregningsmetoden også bli gjenstand for evaluering og nødvendige justeringer før husleiekompensasjon legges til fakultetene/enhetenes generelle basisbevilgning med permanent virkning fra og med 2019-budsjettet.

Gjeldende leiepriser pr m² for 2018 er:

Priser areal	Kroner
Type A (lab)	2 180
Type B (kontor)	1 373
Type C (lager)	485

7. Hovedfordelingen

I fordelingen for 2018, som er foretatt etter ny fordelingsmodell, er enhetenes justerte basis og de vedtatte og avklarte organisasjonsendringene innarbeidet. I tillegg er husleiekompensasjon lagt til enhetenes spesielle basis

Fastsatt basis for 2018 er enhetens 2017-basis kompensert for nye tiltak eller tiltak som utgår, i tillegg til generell lønns- og priskompensasjon. I tillegg kommer de endringer som er innarbeidet i forbindelse med ny fordelingsmodell, justeringer som følge av organisasjonsendringene og innføring av ny internhusleieordning.

Resultatkomponentene i inntektssystemet er fordelt til enhetene i samsvar med registrert produksjon i DBH og med Kunnskapsdepartementets satser for 2018. Viderefordelingen til enhetene utgjør 75% for alle resultatkomponentene.

I styresak S 35-17 (arkivref. 2017/5072) ble det vedtatt at husleiekompensasjon til fakultetene/enhetene legges inn i basisbevilgningen uten øremerking.

Husleiekompensasjon til fakultetene/enhetene for 2018 satt til 90 % av enhetens husleiekostnader. Det betyr at fakultetene/enhetene får en egenandel på 10 % som må dekkes over egen budsjetttramme. Enheten kan avse arealer, eventuelt leie ut og beholde husleiekompensasjonen som er lagt inn i rammen. Dette skal gi økonomiske insentiver til økt arealeffektivisering.

Hovedfordelingen for 2018 slik den foreligger, innebærer en belastning av reserven med 9,580 mill kroner som det ikke er dekning for i UITs ramme. Fordelingen innebærer ingen kutt i generell basis for enhetene i 2018-budsjettet. Ved omlegging av internhusleieordningen, gir dette en positiv avsetning på 30,337 mill kroner. Avsetningen ansees som nødvendig for å dekke forventede økte arealkostnader fra 2018 som ikke er kjent på nåværende tidspunkt og dermed ikke innarbeidet i fordelingen. Dette omfatter bl.a. kostnader til MH II og nytt biologibygge.

Den negative reserven oppstår blant annet som følge av kostnadsøkninger for følgende poster/tiltak som ikke er fordelt som rammekutt til enhetene i 2018-budsjettet:

- Kutt fra departementet, digital post: 1,440 mill kr
- Nye tiltak/økning ramme eksisterende tiltak: 7,805 mill kr

Rammeøkning for innføring av nye tiltak og/eller utvidelse av budsjetttramme til eksisterende tiltak, omfatter blant annet korrigering av tidligere feil basis for flyfag (1,7 mill kr), økning i tilskudd til Studentsamskipnaden som følge av avtale Kraft II (3,050 mill kr) og økning i UITs fellesutgifter (3,060 mill kr).

Den negative reserven vil bli håndtert i 2019-budsjettet. Reelle kostnadsøkninger for 2018 vil bli forsøkt dekket ved ompostering av udisponerte midler fra 2017- og 2018-regnskapet.

9.1 Åpen ramme

Tallene under viser uttellingen i åpen ramme pr enhet. Uttellingen tar utgangspunkt i produksjonen 2 år tidligere (2016) og tallene er hentet fra DBH. Viderefordelingssatsen til enhetene i forhold til Kunnskapsdepartementets sats er vedtatt satt til 75%. Produksjonen ved IRS-fakultetet i 2016 er tillagt grunnlaget for Helsefak og HSL-fak og inngår i uttellingen ved disse fakultetene.

Produksjonen ved avdeling for vernepleie i Harstad inngår i grunnlaget ved Helsefak.

Til forskjell fra tidligere modell inngår nå avlagte doktorgrader som indikator i åpen ramme. Tidligere inngikk denne indikatoren i lukket ramme.

UiT fikk en økning på 35 mill. kroner i åpen ramme i 2018 i forhold til foregående år.

Uttelling i åpen ramme:

Fak/enhet	Studiepoeng	Kandidat-produksjon	Utteksling	Doktorgrader	Sum
Helsefak	165 877	39 665	1 481	12 158	219 181
NT-fak	27 131	7 187	398	4 807	39 522
HSL-fak	90 412	20 390	1 238	5 655	117 695
BFE-fak	47 083	11 021	611	6 221	64 936
Kunsthak	9 598	2 190	56	-	11 844
Jurfak	18 887	4 304	146	566	23 902
IRS-fak	183	-	15	-	198
IVT-fak	32 086	6 692	199	-	38 976
Harstad - vernepleie	-	-	-	-	-
TMU	-	-	-	-	-
Sum fagavd	391 258	91 448	4 144	29 406	516 255

1.000 kroner

9.2 Lukket ramme

Prinsippet for lukket ramme innebærer en omfordeling mellom institusjonene av et fast samlet beløp for sektoren for hver av de fire indikatorene; publikasjonspoeng, EU-midler, NFR-midler og øvrige bidrags- og oppdragsinntekter. Hver institusjon får en andel av dette beløpet som er lik institusjonens andel av produksjonen i den aktuelle komponenten. Nasjonal sats for tildeling per indikator varierer derfor fra år til år.

I forslaget til statsbudsjett og tildeling til UiT fremgår det at UiT «taper» 11,8 mill kroner i lukket ramme i forhold til 2017. Dette innebærer ikke nødvendigvis lavere produksjon ved UiT, men at UiTs andel av totalproduksjonen i UH-sektoren har sunket.

Uttelling i lukket ramme:

Fak/enhet	Publiserings-poeng	EU-tild	NFR-tild	Øvrig BOA	SUM
Helsefak.	10 922	1 783	2 124	15 457	30 286
NT-fak.	7 709	9 129	5 806	3 804	26 447
HSL-fak.	8 511	2 105	2 071	3 054	15 741
BFE-fak.	4 885	2 230	4 322	2 860	14 296
Kunstfak.	142	0	71	143	357
Jur.fak.	1 343	108	54	-33	1 473
IRS-fak		0	0	0	0
IVT-fak	1 283	1 932	617	289	4 122
Harstad - vernepleie	0	0	0	0	0
TMU	795		81	929	1 806
Sum	35 591	17 287	15 147	26 504	94529

1.000 kroner

9.3 Strategisk finansiering

Strategisk finansiering er den nye fordelingsmodellen avsatt i to fond, Fond for strategisk utvikling og Fond for rekrutteringsstillinger med henholdsvis 149 mill kroner og 232,3 mill kroner.

I henhold til fordelingsmodellen vil fordelingen fra disse fondene skje gjennom egne styrevedtak i universitetsstyret.

Strategisk fond skal årlig tilføres 4,7% av tildelingen over Statsbudsjettets kap 260.

Størrelsen på Fond for rekrutteringsstillinger ble i 2017-budsjettet beregnet til å bli 221,5 mill kroner. Med justering for lønns- og prisvekst samt konsekvensjustering utgjør verdien på fondet 232,3 mill kroner i 2018-budsjettet. For kommende år vil fondet tilføres 2017-verdien konsekvensjustert med lønns- og prisstigning samt eventuell tildeling av nye, permanente rekrutteringsstillinger.

9.4 Basisfinansiering

Generell basis

Den generelle basisbevilgningen til enhetene er resultatuavhengig og skal i hovedsak finansiere enhetenes grunnleggende drift og portefølje. Ulikheter mellom enheter når det gjelder den generelle basisbevilgningens andel av samlet bevilging, skyldes blant annet ulikheter i type fag, bredde i studietilbud, spesielle tildelinger som f.eks særbevilgning til utstyr/infrastruktur og grad av kapasitetsutnyttelse.

Det er utfordrende å foreta store omfordelinger av basisbevilgningen fra et år til det neste, da en stor del av enhetenes kostnader er bundet i lønn og infrastruktur. En eventuelt større endring av aktivitetsnivået ved enhetene bør være planlagt og skje over tid, slik at omstillinger er mulig.

Grunnlaget for basisfinansieringen ble vedtatt i styresak S 13/17. Basis er videre korrigert i samsvar med de vedtatte endringene i organisasjonsstruktur.

For 2018 budsjettet er det i tillegg gjort følgende endringer av generell basis:

- Belastning av ekstra kutt for avbyråkratisering som kom i 2017. Dette kuttet ble i 2017-budsjettet belastet reserven og er i 2018-budsjettet fordelt på enhetene i samsvar med vedtatt nøkkel – 8,936 mill kroner.
- Justering av basisfinansiering av flyfag – 1,695 mill kroner
- Økning av husleie Kraft II – undervisningslokaler – 3,050 mill kroner
- Innføring av avgiftsplikt UNInett-tjenester – 0,760 mill kroner
- Innføring av ny rammeplan for grunnskolelærerutdanningen. Dette finansieres nå over kap 260 og inngår i basisfinansieringen fra Kunnskapdepartementet – 2 mill kroner
- Økning av fellesutgifter til bedriftshelsetjeneste, AMU og diverse arrangement – 0,3 mill kroner
- Oppbygging av studier for tildelte studieplasser- 16,853 mill kroner

Spesiell basis

Spesiell basis viser tildelinger og overføringer som ikke har varig virkning og som er gjenstand for vurdering og korrigering årlig.

Viktigste endringer i spesiell basis er:

- Startbevilgning nye studieplasser. I UiT's fordelingsmodell går 75 % av den resultatbaserte bevilgningen fra departementet direkte til det aktuelle fakultetet, mens de resterende 25 % går inn i den generelle basisfordelingen og bidrar bl.a. til å finansiere felleskostnader. Dette gjelder både for basisfinansieringen («60 %-kostnaden») og resultatfinansieringen (studiepoeng- og kandidatuttellingen). Siden det ikke tildeles studiepoengmidler fra departementet før etter to år, ble det i saken om budsjettfordelingsmodellen vedtatt å gi «oppstarthjelp» til oppbygging av nye, vedtatte studietilbud. Dette gjøres ved at de to første årene videreføres hele bevilgningen fra departementet direkte til fakultetet som en spesiell tildeling i basis. Etter 2 år bortfaller 25%-delen av basis og studietilbudet mottar da resultatfinansiering i tillegg til 75%-delen i basis.

I fordelingen for 2018 fordeles følgende startbevilgning:

- o Helsefak – 10 studieplasser i medisin og 5 studieplasser psykologi tildelt i Statsbudsjettet for 2016 – 406.000 kroner
- o Kunstfak – 20 studieplasser bachelor landskapsarkitektur – 445.000 kroner. Grunnfinansieringen for de øvrige 20 studieplassene til masterutdanning landskapsarkitekt overføres i sin helhet til Kunstfak i samsvar med avtale.
- o NT-fak - 40 studieplasser IKT-utdanning tildelt i statsbudsjettet 2017 samt 15 studieplasser tildelt til IKT-utdanning i Revidert Nasjonalbudsjett 2017 – ialt 1.169.000 kroner
- o Avsatt til senere fordeling – 40 studieplasser innen IKT-utdanning 319.000 kroner

Øvrige tildelinger i spesiell basis:

- HSL-fakultetet: stillingsressurs – 698.000 kroner
- BEA/Felles infrastruktur – økning i driftskostnader hovedsaklig som følge av endrede leie- og kontraktsforhold – 1,2 mill kroner
- Universitetets fellesutgifter – økning på 3,047 mill som følge av økte bidrag til studentvelferd og studentdemokrati/student sosiale formål og eksterne samarbeidsavtaler
- Innføringen av den nye husleieordningen har bidratt til en nettoeffekt på 30,377 mill kroner. Beløpet er avsatt til senere fordeling. Samtidig er enhetenes basis tilført 90% av beregnet husleie for 2018.
- Ved Stortinget behandling av budsjettforslaget ble belastningen for avbyråkratisering økt med 6,190 mill kroner for UiT. Samtidig tildelt ytterligere 8,951 mill kroner i basistildeling. Begge disse postene er avsatt til senere fordeling og vil bli innarbeidet i 2019-budsjettet.
- Reservene er som i budsjettet for 2017 tilført 4 mill kroner til rektors strategimidler, 40 mill kroner til bygg- og infrastruktur og 20 mill til IT og øvrig teknisk utstyr.

Samlet sett gir fordelingen for 2018 en overbudsjettering som belastes reserven med 9,580 mill kroner.

8. Spesielle forhold

Kompensasjon for kostnader knyttet til doktorgradsutdanningen for ikke-eksamensgivende enheter

Midler for avlagte doktorgrader tildeles det eksamensgivende fakultet og framkommer i den resultatbaserte forskningsfinansieringen. I enkelte tilfeller bidrar også andre enheter med ressurser i forbindelse med doktorgradsutdanningen ut over lønns- og driftsmidler til stipendiaten. Dette gjelder spesielt ressursinnsats i form av infrastruktur (kontorplass) og/eller veiledning.

Som hovedregel løses dette ved at eksamensgivende fakultet etter avtale godtgjør løpende de enheter som bidrar med ressurser i denne sammenheng. Det er også utarbeidet sentrale regler for slik kompensasjon der de ikke-eksamensgivende enhetene som bidrar med ressurser i doktorgradsutdanningen, får en andel av tildelte kandidatmidler. Det understrekes at dette er ment som en modell som kan brukes hvis ikke annet er avtalt mellom enhetene. Oppgjøret skjer mellom partene etter faste satser ut fra følgende modell:

Modell for oppgjør for ressursinnsats fra ikke-eksamensgivende enheter i doktorgradsutdanning:

Aktivitet	Andel av kandidatmidler	Sats for 2018
Opplæringsdel på 30 studiepoeng	25 %	70 688
Veiledning	25 %	70 688
Bedømmelse og disputas	25 %	70 688
Infrastruktur (kontorplass)	25 %	70 688
Sum		282 750*)

**)Beregnet intern sats per doktorgradskandidat for 2018.*

Modellen innebærer at dersom en ikke-eksamensgivende enhet f.eks. stiller infrastruktur til disposisjon, vil enheten motta 25 % av resultatmidlene, eller kr 70 688. Universitetsdirektøren har fullmakt til å avgjøre spørsmål der det er uenighet mellom enhetene om fordeling av resultatmidler. Det vises til sak S 65-04 om budsjettfordelingen for 2005 om bakgrunnen for ordningen.

Månedlige tildelinger

I likhet med tidligere år vil fakultetene/enhetene få overført bevilgningen månedlig i henhold til fastsatt fordelingsnøkkel. Nøkkelen bygger på departementets overføringer til Universitetet i Tromsø og skal ivareta sesongvariasjonen i aktivitetsnivået. Nøkkelen er som følger:

	Tertialvis tildeling i % av samlet tildeling	Månedlig tildeling i % av samlet tildeling
1.tertial	34	8,5
2.tertial	29,5	7,38
3.tertial	36,5	9,12

Denne fordelingsnøkkelen skal også benyttes i fakultetenes fordeling til instituttene og andre underliggende enheter. Midlene vil bli tildelt på konto 3900 i henhold til gjeldende kontoplan.

9. Rapporteringer - årshjulet – frister

UITs planprosess for 2018 har følgende tidshorisont:

Frist for budsjett i Agresso	30. mars - 2018
Budsjettinnspill for 2019 fra enhetene	30. april – 2018
Fordeling av rekrutteringsstillinger 2019	Mars – 2018
Rammefordeling 2019	Juni – 2018
Foreløpig disponeringsskriv for 2019	August – 2018
Innspill til store satsinger 2020	14. september – 2018
Innspill til strategiske satsinger 2019	14. september - 2018
Forslag til store satsinger 2020 til KD	November – 2018
Tildelingsbrev fra KD for 2019	Desember – 2018
Eventuell revidert rammefordeling for 2019	Januar – 2019

Øvrig rapportering skjer i hht egne bestillinger i forbindelse med aktuell rapportering.

Innspill til satsinger innenfor rammen av UiTs budsjett for 2019 må foreligge ved utgangen av april-2018. Eventuelle innspill oversendes økonomiavdelingen i ePhorte 2017/5644 med en kort begrunnelse. Dette vil i all hovedsak være endringer av generell eller spesiell basis.

Det vil komme en egen bestilling fra Universitetsdirektøren til strategiske satsinger for 2019 og til store satsinger utenfor eget budsjett i 2020.

Vennlig hilsen

Jørgen Fosslund
universitetsdirektør

Eli M Pedersen
økonomidirektør

Dokumentet er elektronisk godkjent og trenger ikke signatur

Saksbehandlere: Elin K Andersen, Steinar L Johansen