

SAKSFRAMLEGG

Til:
Universitetsstyret

Møtedato:
13.3.2019

Sak:

Budsjett 2019 – revidert fordeling av rammer

Innstilling til vedtak:

Budsjett 2019 – justert fordeling, vedtas slik dette fremkommer i saksframlegg med vedlegg og med de endringer som kom frem under behandlingen i styremøtet.

Begrunnelse:

Budsjettrammen for 2019

Universitetsdirektøren legger med dette fram forslag til justert fordeling av budsjettet for 2019 for UiT Norges arktiske universitet. Budsjett 2019 – fordeling av rammer, ble i møte 19.juni 2018 sak S 18/18 vedtatt av styret. I foreløpig fordeling var budsjettmessige konsekvenser av organisasjonsendringene ikke hensyntatt. Tildelingsbrev 2019 fra Kunnskapsdepartementet ble mottatt 20.12.2018 og ble lagt frem for styret i møte 7.februar 2019, sak S 4/19. Budsjett 2019 er i denne sak justert for følgende endringer:

1. Tildelingsbrev 2019 fra Kunnskapsdepartementet
 - Satser i åpen og lukket ramme er oppdatert med 2019-satser fra Kunnskapsdepartementet.
 - Avbyråkratiseringskutt på 0,6 % av bevilgningen (16 mill kr), er belastet enhetene basert på relative andeler administrativt ansatte i 2018, korrigert for 87 stillinger som er overført til den felles administrasjonen som følge av etablering av nye fellestjenester.
 - Øremerket bevilgning budsjettkapittel 281 post 01 til:
 - Forskningsfartøyet Helmer Hansen 20 mill kr
 - Utvikling og drift av partnerskap i lærerutdanningene 2,502 mill krDisse midlene vil overføres direkte til de enhetene hvor tiltakene hører hjemme.

2. Justeringer av budsjett etter endringer i administrativ og faglig organisering

Universitetsstyret vedtok i 2018 ny administrativ organisering ved UiT. Vedtaket innebar bl.a. etablering av campusadministrasjoner i Alta og Harstad samt flere nye administrative fellestjenester som skal gis fra nivå 1 og 2 i organisasjonen. Som følge av dette er en rekke personer og stillinger flyttet internt i administrasjonen med virkning fra 1.1.2019. Dette krever at det også flyttes på ressurser slik at lønn og andre kostnader kan dekkes på de nye stedene i administrasjonen hvor de aktuelle stillinger er blitt flyttet til. Følgelig er det nødvendig å justere rammene som styret fordelte i den ordinære interne budsjettfordelingen for 2019.

Universitetsstyret vedtok i 2018 å slå sammen Tromsø Museum og Det kunstfaglige fakultet til en ny enhet på nivå 2. TMU og Kunstfak, er i 2019-budsjettet to separate budsjettenheter med videreførte rammer fra 2018.. Fra 2019 er nye *Norges arktiske universitetsmuseum og akademi for kunsthøgskolen* én organisatorisk enhet, og i det justerte budsjettforslaget vil begge de tidligere budsjettene fordeles til den nye enheten. Budsjettmessige konsekvenser som følge av organisasjonsendringene er nærmere omtalt i vedlegget.

I tillegg er det gjort mindre endringer i enkelttiltak, og liste over disse følger i vedlegget under pkt. 3.4.

UiT er i tildelingsbrev for 2019, kap. 260 post 50, tildelt 3 293,352 mill kr i budsjett fra Kunnskapsdepartementet. Endringer fra 2018 og oversikt over elementer som inngår i budsjettet, fremkommer i vedleggets pkt. 1. Budsjett for 2019 fra Kunnskapsdepartementet er hovedsakelig en videreføring av nivå fra 2018, med unntak av forlenget periode med avbyråkratiseringskutt på 0,6 % av budsjetttrammen.

Avbyråkratiseringskuttet (ABE-reformen) for Regjeringens annonserte periode som gikk fra 2015-2018, ble i tråd med styresak S 58/15 fulgt opp med budsjettkutt ut fra fastsatt fordelingsnøkkel. På grunnlag av de organisatoriske endringene som følge av Adm2020 og fastsatte måltall for administrative stillinger, er eksisterende bemanningsplan som er besluttet ifm Adm2020 en første milepæl i arbeidet med realisering av mål i forbindelse med Adm2020. Universitetsdirektøren forventer at alle enhetene følger opp ABE-kuttet med innsparing av administrative kostnader generelt, i tillegg til at nivået på administrative stillinger ved institusjonen vil følges nøye opp, slik at innsparingsmålet på 5% nås. I tillegg vil det bli lagt frem forslag om innsparing av administrative kostnader på andre områder enn stillinger senest i samband med den ordinære budsjettbehandlingen i juni 2019.

Tildeling – andre budsjettkapitler

Ut over ordinær tildeling over kap. 260 og tildelingen over kap. 281, er det satt av midler til senere fordeling og/eller midler på Kunnskapsdepartementets budsjettkapittel som institusjonene kan søke på og eller tildeles senere. Dette gjelder følgende programposter/tiltak:

- | | |
|---|--------------|
| - Utstyr og vedlikehold (kap 281, post 45): | 9,3 mill kr |
| - Oppgradering bygg: | 161 mill kr |
| - DIKUs kvalitetsprogrammer: | 25 mill kr |
| - Informasjonssikkerhet: | 17,5 mill kr |
| - FORNY2020: | 15 mill kr |
| - SAKS-midler: | 15 mill kr |
| - Pilot-ordning for kommunal praksis i helse og sosialutdanningene: | 10 mill kr |

UiT må legge til rette for at disse programpostene også følges opp, og arbeide aktivt med søknader og konkurranse om disse midlene.

Det er ikke foretatt vesentlige endringer i innretning eller endrede prioriteringer fra styrets behandling av sak S 18/18 ut over de tiltak som er listet opp i punktet over. For nærmere omtale av hovedprioriteringene for 2019, vises det til styresak om tildelingsbrev for 2019, sak S 4/19 og budsjett 2019 som ble behandlet i styresak S 18/18 fra juni 2018.

Tabellen under viser oversikt over strategiske midler og budsjettposter av strategisk art i 2019-budsjettet:

Budsjettpost	2019*)	I % av tot.budsj-19	Fremtidig budsj.post
Strategiske midler	154 788	4,7%	4,7% av totalbudsj, årlig
Rekrutteringsstillinger	241 599	7,3%	Årlig budsjettpost
Bygg i egen regi	18 500	0,6%	Jf vedtatt plan for bygg
Avsetn./invest./vedl.hold, bygg	40 000	1,2%	Årlig
Avsetn./invest./vedl.hold, infrastruktur	20 000	0,6%	Årlig
Rektors strategimidler	4 000	0,12%	Årlig
<i>Tot. ut over enhetenes rammer</i>	<i>478 887</i>	<i>14,5%</i>	

*) Tall i 1 000 kr

Intern sats for lønns- og prisstigning ble i sak S 18/18 satt til 2,7 %, og vil bli lagt til grunn i intern viderefordeling.

Rammen til Fond for strategisk utvikling som fordeles av universitetsstyret skal ved UiT utgjøre 4,7 % av den totale tildelingen fra KD over kap. 260, post 50, jf oversikt i tabell over. Ramme og prinsipper for fordeling av de strategiske midlene er vedtatt av universitetsstyret, og nærmere tildeling til enkelttiltak for 2019 er gjort av rektor på fullmakt, jf fullmaktssak F 6/19. Ennå gjenstår fordeling av midler til vitenskapelig utstyr for 2019. Retningslinjer for tildeling er under utarbeidelse, og midlene forventes fordelt innen april 2019 og på grunnlag av innspill fra fakultetene.

Fordeling av midler til rekrutteringsstillinger er også en del av UiTs virkemidler til strategiske tiltak. Rekrutteringsstillinger fordeles i egen styresak i mars 2019, og midler settes av til senere fordeling og viderefordes til enhetene ved tilsetting i stilling.

Internhusleiemodell for UiT, vedtatt i styresak S 35/17 (arkivref. 2017/5072) er videreført fra 2018, og er i 2019-fordelingen lagt inn i enhetenes generelle basis basert på null-året 2018 med lønns- og prisjustering. Husleiekompensasjon for MH II (27,728 mill kr) er fordelt med 90 % kompensasjon til de enhetene som har leiekostnader i tråd med oppdatert arealoversikt. I likhet med 2018 må fakultetene/enhetene betale en egenandel på 10 % som må dekkes over egen budsjettramme. Enheten kan avse arealer, eventuelt leie ut og beholde husleiekompensasjonen som er lagt inn i rammen. Dette skal gi økonomiske incentiver til økt arealeffektivisering.

Økningen i kuttet for avbyråkratisering og effektivisering på 6,2 mill kroner i forbindelse med Stortingets behandling av 2018-budsjettet, og som ikke ble innarbeidet i budsjettfordelingen i 2018-budsjettet, er fordelt i henhold til vedtatt nøkkel basert på enhetenes relative andel av de teknisk- administrative stillingene.

Budsjettmessige konsekvenser – Adm2020, nye fag og tiltak, og reserven

Budsjettmessige konsekvenser som følge av Adm2020 og etablering av nye fellestjenester er lagt inn i budsjett 2019. Budsjettjusteringene er gjort med grunnlag i retningslinjer for dette arbeidet og som er vedtatt av universitetsdirektøren. Det er lagt inn budsjettjusteringer for 87 stillinger som er flyttet fra enhetene til de nye fellestjenestene.

Budsjettmessige konsekvenser av Adm2020 er i 2019-budsjettet forbundet med noe usikkerhet om riktig kostnadsnivå. På grunn av at fellestjenestene er under etablering, bør institusjonen bruke

1-2 regnskapsår som grunnlag til å justere nivået på fremtidige budsjetter for administrasjonen. Det må derfor påregnes budsjettmessige justeringer i kommende års budsjetter slik at endelige nivå for administrasjonen er riktig dimensjonert. Vedleggets pkt. 5 gir flere detaljer om grunnlaget for endringene i forbindelse med Adm2020.

Utenom husleiereguleringen er det er lagt inn i budsjettet nye fag og tiltak for til sammen 13,5 mill kr. Dette inkluderer korrigering av basisfinansiering av flyfag med 5,6 mill kroner. Nærmere oversikt over detaljer følger i vedlegget.

Det er ikke satt av midler til uforutsette utgifter, noe som betyr at ikke-planlagt aktivitet må finansieres innenfor rammene til enhetene eller øvrige avsatte budsjettposter i 2019-budsjettet. Reserven («bufferen») er i tråd med grunnlag og prinsipper for UiTs vedtatte budsjettfordelingsmodell, i 2019-budsjettet kommet i pluss. Ennå er denne ikke på forventet nivå, som i fordelingsmodellen var på om lag 10 mill kr. For at reserven skal fungere etter hensikt, det vil si fungere som en buffer som skal motvirke årlige svingninger i enhetenes rammer ved mindre budsjettjusteringer i den interne fordelingen, må det i fremtidige budsjetter arbeides mot å øke reserven ytterligere.

Modell for intern fordeling av UiTs budsjett

UiTs interne fordelingsmodell ble tatt i bruk fra budsjettfordelingen i 2017. Den interne modellen bygger i all hovedsak på sektorens sentrale modell, og hvor departementet har sterkere fokus på enkelte indikatorer i resultatkomponentene. Siste basis-justering etter innføring av den nye modellen fra departementet, er lagt inn i 2019-fordelingen. I vedlegget gis en mer utfyllende orientering om den interne budsjettfordelingsmodellen.

UiTs sentrale administrasjon er finansiert delvis av de årlige tildelingene over kap 260 og delvis av sentralt dekningsbidrag. Sentralt dekningsbidrag er en fast prosentsats på 3,5 % av totalkostnadene ved eksterne prosjekter ved UiT. Dette utgjør ca. 6% av administrasjonens totale budsjett.

Resultatkomponentene er i intern fordeling fordelt til enhetene i samsvar med registrert produksjon i DBH og med nye satser for 2019. Viderefordelingen til enhetene utgjør 75 % for alle resultatkomponentene, og 25 % går til omfordeling i den interne fordelingen.

Nærmere om detaljene i forslaget til fordeling fremgår i vedlegg til styresaken.

Jørgen Fosslund
universitetsdirektør

Odd Arne Paulsen
Avdelingsdirektør organisasjon og økonomi

Dokumentet er elektronisk godkjent og krever ikke signatur

Saksbehandlere: Eli M. Pedersen, Steinar L. Johansen, Elin K. Andersen, Geir Sørensen

Vedlegg: Revidert budjettfordeling 2019 for UiT Norges arktiske universitet