

## SAKSFRAMLEGG

Til:  
Fakultetsstyret for Det juridiske fakultet

Møtedato:  
06.06.2019

Sak:

## Budsjett 2019 - revidert fordeling

**Innstilling til vedtak:**

Fakultetsstyret tar revidert budsjettfordeling for 2019 til etterretning.

**Begrunnelse:**

Universitetsstyret behandlet revidert fordeling av budsjettrammen for 2019 i styremøte 13.03.2019 (ePhorte 2017/5644, sak S 7/19). Tabellen under viser endringene fra den foreløpige fordelingen:

	Foreløpig fordeling 2019	Revidert fordeling 2019	Endring revidert/ oppr. 2019
<b>Generell basis foregående år (utgangspunkt)</b>	<b>42 681</b>	<b>42 681</b>	
Lønns- og priskompensasjon	1 152	1 152	-
Internhusleie	4 191	4 191	-
ADM2020 Fellestjenester	-	-2 289	-2 289
Overføring telefonordningen til ITA	-40	-25	15
Avbyråkratisering	-115	-501	-386
<b>Generell basis</b>	<b>47 869</b>	<b>45 209</b>	<b>-2 660</b>
Spesielle tildelinger i basis	-	-	-
<b>Samlet basis</b>	<b>47 869</b>	<b>45 209</b>	<b>-2 660</b>
Studiepoeng	19 797	19 873	76
Kandidatproduksjon	5 252	5 228	-24
Utteksling	244	251	7
Doktorgrader	873	873	-
<b>Resultatfinansiering åpen ramme</b>	<b>26 166</b>	<b>26 225</b>	<b>59</b>
Publisering	1 237	1 239	2
EU-tildeling	113	79	-34
NFR-tildeling	199	143	-56
Øvrig BOA	-8	-6	2
<b>Resultatfinansiering lukket ramme</b>	<b>1 541</b>	<b>1 455</b>	<b>-86</b>
Rekrutteringsstillinger <sup>1)</sup>	7 194	7 006	-188
Vitenskapelig utstyr	500	386	-114
Strategiske midler til K.G. Jebsen	1 000	1 000	-
<b>Strategisk finansiering</b>	<b>8 694</b>	<b>8 392</b>	<b>-302</b>
<b>Samlet tildeling</b>	<b>84 270</b>	<b>81 281</b>	<b>-2 989</b>

Nedenfor kommenteres kort de ulike postene i revidert fordeling, og endring i forhold til den foreløpige fordelingen.

## Basisbevilgning

Totalt er det en reduksjon i basisbevilgningen på 2,660 mill. kr., fordelt på følgende poster:

- ADM2020 fellestjenester – vår andel er beregnet til 2,289 mill. kr. i 2019-budsjettet. I det reviderte disponeringsskrivet står det følgende om budsjettmessige konsekvenser av ADM2020:
  - *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.*
- Overføring av telefonordningen til ITA – beløpet er redusert med 15.000 kr. i forhold til den foreløpige fordelingen.
- Avbyråkratiseringskutt er lagt inn med 0,501 mill. kr., og er basert på relative andel administrativt ansatte i 2018, korrigert for de 87 stillingene som er overført til fellestjenester. Beløpet er økt med 0,386 mill. kr. i forhold til foreløpig fordeling.

## Resultatfinansiering, åpen ramme

Denne posten er omtrent uendret siden den foreløpige fordelingen, med en liten justering av studiepoeng, kandidatproduksjon og utveksling. Total endring er en økning på kr. 59.000.

## Resultatfinansiering, lukket ramme

Totalt er det en reduksjon i denne posten på kr. 86.000 i forhold til den foreløpige fordelingen. Det er små justeringer på alle postene; publisering, EU-tildeling, NFR-tildeling og øvrig BOA.

## Strategisk finansiering

Strategisk finansiering er avsatt i to fond: *Fond for strategisk utvikling* og *Fond for rekrutteringsstillinger*.

I den foreløpige fordelingen var ikke den strategiske fordelingen gjort, og det var derfor satt inn et anslag/forventet beløp på de ulike postene.

I den reviderte fordelingen er fakultetet tildelt 7,311 mill. kr. til rekrutteringsstillinger, men fra budsjettåret 2019 er rutinene for overføring av tildelte midler endret, slik at midler overføres først når det er gjort tilsetting i stillingene. For vårt fakultet betyr det at vi kun har fått overført 7,006 mill. kr. til rekrutteringsstillinger så langt i 2019, mens det er holdt tilbake midler for én stipendiatstilling som hadde finansieringsstart 01.01.19 (halvårsvirkning), men der det ikke var gjort tilsetting før finansieringsstart. Det er nå gjort tilsetting i stillingen, med tiltredelse august 2019, så det forventes at de resterende midlene blir overført til fakultetet.

Videre er fakultetet tildelt 0,386 mill. kr. fra strategisk fond til vitenskapelig utstyr, samt 1 mill. kr. til K.G. Jebsen senter for havrett, etter innspill fra senteret.

### **Samlet tildeling**

Totalt sett er den reviderte fordelingen 2,989 mill. kr. lavere enn den foreløpige fordelingen, hvorav det i all hovedsak er ADM2020 og fellestjenester som er årsaken til reduksjonen.

### **Påvirkning på fakultetets inntekts- og utgiftsbudsjett for 2019**

Det er ikke gjort noen reduksjon i det budsjettet for 2019 som fakultetsstyret vedtok i oktober 2018 (FS 37/18, ephorte 2018/3993), da det ikke synes nødvendig ut fra den økonomiske situasjonen fakultetet er i. Det er gjort tilpasninger av lønnskostnader i forhold til de endringer som har skjedd siden oktober 2018, for å ha et så korrekt bilde av lønnskostnadene som mulig. Andre driftskostnader ligger imidlertid inne som vedtatt i oktober.

### **Avsetninger**

Fakultetet hadde akkumulerte avsetninger på 19,149 mill. kr. ved inngangen til 2019. Dette er for høyt i forhold til de grenser UiT har satt for avsetninger, og fra årsskiftet 2019/2020 kan enhetenes avsetninger være på maksimalt 10 % av tildelingen. Ved årsskiftet 18/19 var våre avsetninger omkring 24 % av tildelingen for 2019. Det er imidlertid gjort tiltak for å redusere avsetningene i løpet av 2019:

- Tilsetting av to nye egenfinansierte stipendiater over avsetninger (5 mill. kr. over 4 år)
- Tilsetting av to egenfinansierte postdoktorer over avsetninger (3,8 mill. kr.)
- Det er bevilget 2,33 mill. kr. til K.G. Jebsen senter for havrett
- Oppgradering av lokaler

Når man tar høyde for de overnevnte forhold, er ikke fakultetets avsetninger spesielt høye. Vi har tidligere meldt inn forventede avsetninger pr. 31.12.19 på ca. 14,5 mill. kr., hvorav ca. 11 mill. kr. i bundne/øremerkede avsetninger og ca. 3,5 mill. kr. i frie avsetninger. Likevel må vi ta høyde for at nye avsetninger kan komme til, i form av f.eks. vitenskapelige i ulønnet permisjon, etc.

Et annet forhold som er av betydning, er at våre bundne avsetninger er planlagt brukt over flere år, og hvis man da måler på et gitt tidspunkt (31.12.19), vil avsetningene likevel være høye. Vi har imidlertid fått forståelsen av at dette vil bli hensyntatt ved evt. inndragning av ubrukte midler, og at vi vil få tilbakeført evt. inndratte midler for bruk til planlagte formål.

### **Oppsummering**

Fakultetet er i en situasjon der vi ikke bruker nok penger. En hovedutfordring er at det tar tid å tilsette folk, men dette gjelder også for de andre fakultetene, og er ikke et argument for å kunne bygge opp avsetningene ytterligere. UiT ønsker ubrukte midler i sirkulasjon der det er behov.

Vi får beskjed om å «bruke penger», men selvsagt til de riktige formål. Det blir fremhevet at vi må tilsette personer når de er der, og ikke nødvendigvis vente til pengene er der. Tidligere utlysning av f.eks. rekrutteringsstillinger blir også fremhevet som tiltak for å redusere tiden det tar ifm tilsettinger.

Lena Bendiksen  
dekan

—

Kirsti Anderssen  
fakultetsdirektør

—

*Dokumentet er elektronisk godkjent og krever ikke signatur*