

## SAKSFRAMLEGG

Til:  
Universitetsstyret

Møtedato:  
13.06.2019

Sak: S 15/19

### Intern hovedfordeling av budsjett 2020

#### Innstilling til vedtak:

1. Intern fordeling av budsjetttrammer for 2020 vedtas slik dette fremkommer i saksfremlegget med vedlegg, og med de endringer som kom frem under behandlingen i styremøtet.
2. Universitetsdirektøren gis fullmakt til å viderefordre øremerkede midler og foreta andre nødvendige justeringer som følger av vedtatt statsbudsjett for 2020.

#### Begrunnelse:

##### Budsjetttrammen for 2020

Universitetsdirektøren legger med dette frem forslag til fordeling av budsjetttrammer for 2020 for UiT Norges arktiske universitet. Forslaget er basert forventet tildelt budsjetttramme for 2020 og på den gjeldende budsjettfordelingsmodellen for den norske universitets- og høyskolesektoren.

Denne modellen består av om lag 70 % basisfinansiering og 30 % resultatbasert finansiering. Mens basisfinansieringen er en i hovedsak historisk basert grunnbevilgning som ikke er resultatavhengig og som årlig justeres for lønns- og prisvekst, er den resultatbaserte finansieringen beregnet ut fra institusjonens måloppnåelse på spesifikke forsknings- og utdanningsindikatorer. Det gis uttelling i såkalt åpen og lukket ramme. I den åpne rammen får universitetet full uttelling på egne resultater. I lukket ramme konkurrerer institusjonene om en fastsatt pott, og uttelling gis ut fra en relativ andel av oppnådd resultat.

##### Hovedtall for UiT i 2020

Universitetsdirektøren forventer i 2020 en rammeøkning i tildelingen til UiT på 138,8 mill. NOK, jf. tabell 1 nedenfor. Dette er en økning på 4,2 % sammenlignet med 2019, og når det legges til grunn en lønns- og prisvekst på 3 % utgjør det en realvekst på 1,2 %. Økningen i budsjettet er i hovedsak knyttet til konsekvensjusteringer av tidligere tildelte studieplasser fra departementet.

Den resultatfinansierte delen av bevilgningen er basert på resultatoppnåelse i 2018 på fastsatte indikatorer. Ut fra dette forventes en inntektsøkning for UiT på 24,5 mill. kroner fra åpen ramme. For lukket ramme forventes det en reduksjon på ca. 3,15 mill. kroner, sammenlignet med 2019.

	NOK i hele tusen
<b>Saldert budsjett 2019</b>	<b>3 293 352</b>
Konsekvensjusteringer av tildelte studieplasser	16 012
Konsekvensjustering rekrutteringsstillinger	2 541
Justering for pris- og lønnsøkning m 3,0 %	98 877
Endring i uttelling åpen ramme	24 559
Endring i uttelling lukket ramme	- 3 155
<b>Beregnet ramme for 2020</b>	<b>3 432 186</b>

Tabell 1: Beregning av budsjettamme for 2020

### Modell for intern fordeling av UiTs budsjett

UiTs interne fordelingsmodell, som benyttes i viderefordelingen av UiTs budsjett, gjenspeiler KDs fordelingsmodell for UH-sektoren. Den bygger i all hovedsak på de samme komponentene og de samme indikatorene for den resultatfinansierte delen av budsjettammen. Viderefordelingen til enhetene utgjør 75 % for alle resultatkomponentene, og 25 % går til omfordeling i den interne budsjettfordelingen. Modellen er nærmere redegjort for i vedlegg 1.

UiTs fellesadministrasjon finansieres delvis av de årlige tildelingene over kap 260, og delvis av sentralt dekningsbidrag, som er en fast prosentsats på 3,5 % av totalkostnadene for eksternt finansierte prosjekter.

En del av budsjettfordelingsmodellen er at det årlig skal settes av midler til «Fond for strategisk utvikling». I henhold til fastsatt nøkkel skal fondet utgjøre 4,7 % av den totale tildelingen fra KD over kap. 260, post 50. I 2020 er dette beregnet til 161,3 mill. De strategiske midlene i fondet vil fordeles av universitetsstyret i egen styresak i november 2019, og skal hovedsakelig gå til prosjekter og satsinger i regi av fakultetene/instituttene. Det er et mål at disse midlene i størst mulig grad skal bidra til økt resultatoppnåelse. Fordeling/refordeling av midler til rekrutteringsstillinger er i tillegg et sentralt bidrag til prioriterte prosjekter og tiltak.

### Forslag til prioriteringer i hovedfordeling for 2020

Budsjett er ett av flere virkemiddel for å oppnå virksomhetens målsettinger. UiTs vedtatte Strategiplan 2014 -2020; «*Drivkraft i Nord*», trekker opp rammer og gir retning for institusjonens prioriteringer de kommende årene. Planen peker ut tematiske satsingsområder og gjennomgående strategier for UiTs måloppnåelse. Ressurser til dette arbeidet ligger hovedsakelig i fakultetenes budsjetter, i disponeringen av de strategiske midlene og rekrutteringsstillinger.

Den fordelingen som følger av fastsatt budsjettfordelingsmodell er ikke gjenstand for spesifikke vurderinger i forslaget til hovedfordeling som universitetsdirektøren legger frem for styret. Styret har imidlertid hvert år anledning til å tildele midler som ikke følger direkte av den fastsatte budsjettfordelingsmodellen, men som er basert på vurderinger av behov for særskilte satsninger og prioriteringer. Universitetsdirektørens forslag til slike hovedprioriteringer for 2020 presenteres i det følgende.

Da styret behandlet UiTs innspill til satsinger utenfor ramme, la universitetsdirektøren vekt på at UiT i større grad enn tidligere må evne å foreta prioriteringer til å finansiere satsinger innenfor tildelt ramme. UiT har ikke i stor nok grad utnyttet sitt økonomiske handlingsrom og har mulighet til å legge opp til et høyere aktivitetsnivå. Dette innebærer også at UiT i stedet for å avvente

tildeling fra KD til særskilte satsinger, som det over år er søkt om ekstra bevilgning til, selv må kunne sikre midlertidig eller permanent finansiering av tiltakene. Enhetene har i budsjettprosessen for 2020 hatt anledning til å spille inn forslag til tiltak som ønskes prioritert. Innspillene er lagt ved i et eget vedlegg til denne saken (se vedlegg 2). De aller fleste av tiltakene som er spilt inn fra fakultetene har en faglig og økonomisk innretning som gjør at de bør vurderes i samband med høstens tildeling over strategisk fond. Universitetsdirektøren vil derfor komme tilbake med forslag til prioriteringer når fordelingen fra fondet skal behandles av styret i november. I det følgende skal det kun gis omtale av innspill som universitetsdirektøren mener bør finansieres over hovedfordelingen.

#### Finansiering av nytt kystfartøy og midler til drift av FF Kronprins Haakon

Basert på innspill fra BFE-fakultetet foreslår universitetsdirektøren at universitetsstyret i 2020 prioriterer å tildele ekstra midler til finansiering og drift av fartøyer. Fartøyer er den viktigste infrastrukturen for forskning og utdanning i en rekke arktiske og marine fag. Flere av UiTs sterkeste fagmiljø innenfor bl.a. biologi og geologi er avhengig av fartøyflåten. UiT har i dag tilgang på tre fartøyer av ulik størrelse:

##### FF Kronprins Haakon (KPH)

Er et spesialdesignet isgående forskningsfartøy, som ble satt i drift fra 2018. Fartøyet eies av Norsk polarinstitutt. UiT er største bruker og har i utgangspunktet 150 toktdøgn tilgjengelig på årsbasis.

##### FF Helmer Hanssen

Fartøyet er en ombygget fisketråler fra 1988 med isklasse, og eies av UiT. Det benyttes som et flerbruksfartøy til forskning, undervisning og forvaltning i kystnære og arktiske farvann. UiT fordeler i utgangspunktet 300 tilgjengelige toktdøgn.

##### FF Johan Ruud

Er et lite kystfartøy bygget i 1976. Fartøyet eies av UiT og benyttes kun til kystnære tokt. Universitetet fordeler i utgangspunktet 150 toktdøgn.

UiT har på kort sikt to økonomiske hovedutfordringer knyttet til disse fartøyene. Den ene er at UiT ikke er tildelt midler til å dekke drift av Kronprins Haakon. I et normalår vil disse utgiftene beløpe seg til 37 mill. kroner. Det er søkt KD om tildeling til drift av KPH, men UiT har så langt ikke fått signaler om at departementet vil bevilge ekstra midler til formålet. Et stykke på vei vil driftsutgiftene i 2020 kunne dekkes gjennom eksternt finansierte bidrags- og oppdragsprosjekter som benytter fartøyet, og gjennom fremleie av toktdøgn. Fortsatt vil det likevel gjenstå om lag 12 mill. i driftsutgifter som det ikke er dekning for i BFE-fakultetets budsjett. Den andre store utfordringen er at det er nødvendig å fase ut Johan Ruud og erstatte denne med et nytt kystfartøy. Kostnadsrammen for nytt fartøy er beregnet til 45-50 mill. I tillegg kommer ny trålutrustning for 2,5. mill. Med en forventet ombyggingsperiode på 9-12 måneder legges det til grunn at 50-55% av investeringen vil skje i løpet av 2020.

På bakgrunn av dette foreslår universitetsdirektøren at BFE-fakultetet tildeles 12 mill. ekstra til drift av Kronprins Haakon og 30 mill. til anskaffelse av nytt kystfartøy i 2020. Resterende tildeling for kjøp av kystfartøy vil universitetsdirektøren foreslå tildelt over budsjettet for 2021. Eventuelle inntekter fra salg av FF Johan Ruud og Hyas trekkes fra tildelt investeringsmidler.

#### Finansiering av felles handlingsplan for digitalisering og prosjekter i regi av UNIT og BOTT

Direktoratet for IKT og fellestjenester i høyere utdanning og forskning (UNIT) har gjennom sitt digitaliseringsstyre vedtatt en forpliktende handlingsplan for digitalisering i høyere utdanning og forskning. Handlingsplanen inneholder en rekke digitale fellesløsninger og systemer som skal innføres i den norske UH-sektoren i perioden 2019 – 2021. Handlingsplanen omfatter prosjekter for så vel kjernevirksomhet som administrasjon og har estimerte investeringskostnader som beløper seg til 290 mill. NOK. Tiltakene skal finansieres gjennom en fastsatt modell der deler av totalkostnaden hentes inn gjennom egenbetaling fra alle institusjonene i sektoren. Hvert bidrag er beregnet ut fra den relative størrelsen på institusjonens budsjett. UiTs andel i 2020 beløper seg til 3,5 mill.

UNIT skal som del av sitt oppdrag utvikle et såkalt datavarehus for UH-sektoren. Dette er en database som gjør det mulig å knytte sammen data fra ulike systemer til bruk i analyse og virksomhetsstyring. UiT er valgt ut som pilot for deler av dette prosjektet og må i den forbindelse bære en del av investeringskostnadene i utviklingsfasen. Dette kommer i tillegg til grunnfinansieringen av handlingsplanen og vil i 2020 beløpe seg til 4,7 mill.

Innenfor universitetssamarbeidet BOTT deltar UiT i en rekke felles prosjekter for anskaffelser av administrative systemer og tjenester. Universitetsstyret er gitt flere orienteringer om disse prosjektene og sluttet seg i sak S 9/19 til at Direktoratet for økonomiforvaltning (DFØ) skal bli leverandør av økonomi- og lønssystemer for UiT (og de øvrige BOTT-institusjonene). I 2020 vil UiTs andel være på 16,3 mill. NOK.

Til sammen utgjør de ovennevnte postene knyttet til UMIT og BOTT ca. 24,5 mill. NOK. Noe av kostnadene kan tas innenfor avsatte rammer i 2019, men ikke alt. Budsjettvirkningen for 2020 vil utgjøre 12,76 mill. NOK. Det må prioriteres midler til å dekke denne kostnadsdelen i UiTs budsjett for 2020.

### **Andre forslag/forhold knyttet til hovedfordelingen for 2020**

#### Internhusleie og nytt bygg for Institutt for lærerutdanning og pedagogikk

Satsene for internhusleie foreslås uendret for 2020. Det tas sikte på ny beregning av internhusleiesatsene, når de endelige leiekostnadene for ILP-bygget er klar.

#### Videreføring av ekstra tildelinger til bygg og IKT

I den interne fordelingen fra og med 2017 ble det vedtatt å benytte 40 mill. ekstra til årlig oppgradering og vedlikehold av bygningsmassen. Dette er senere videreført på samme nivå hvert år. Tilsvarende har det vært satt av 20 mill. ekstra til nødvendig oppgradering og vedlikehold av IKT-infrastruktur, jf. tabell 2 nedenfor. Universitetsdirektøren foreslår at begge tiltakene videreføres på samme nivå i 2020, men at disse midlertidige ordningene avvikes fra og med 2021, og at mer faste rammer for finansiering av slike tiltak blir gjenstand for vurdering i hovedfordelingen for 2021. Dette må ses i sammenheng med gjennomgangen av husleieordningen og planleggingen av fremtidige byggeprosjekter som vil ha store investeringskostnader, for eksempel campusutviklingsarbeidet i Harstad og planer for nytt teknologibygg.

#### Investering i ny flypark

UiT v/NT-fak tilbyr et BA-program i luftfart og utdanner piloter. En vesentlig infrastruktur for utdanningen er fly som eies av UiT. I sak om fordeling av 2019 budsjettet ble det omtalte behov for investering i nye fly. Universitetsdirektøren har gitt NT-fak tillatelse til å investere i fly og simulatorer innenfor en ramme på om lag 40 mill. NOK<sup>1</sup>, på grunn av nye lovkrav i europeisk luftfart fra høsten 2019. Finansieringen av dette vil skje over fakultetets avsetninger, omfordelte avsetninger og utstyrsmidler tildelt for 2019 og er derfor ikke en del av universitetsdirektørens budsjettforslag for 2020.

#### Videreføring av ABE-reformen

Regjeringens reform for avbyråkratisering og effektivisering var opprinnelig forventet avsluttet i 2018. Det kom likevel et kutt på 15,9 mill. for 2019. Basert på disse erfaringene er det tatt høyde for at reformen vil videreføres også for 2020 og det er lagt inn en kalkulert *økning* av kutt for avbyråkratisering og effektivisering på 4,6 mill. for 2020. Kuttet er fordelt i henhold til vedtatt nøkkel basert på enhetenes relative andel av de teknisk- administrative stillingene.

#### Samlet forslag

Detaljene i foreslått fordeling fremgår i vedleggets kapittel 3. Endringer i basis følger under pkt. 3.4 i vedlegget.

Det foreslås fordelt totalt 18,5 mill. mer enn forventet bevilgning fra KD for 2020. Beløpet er saldert mot reserven og det legges dermed opp til en forsiktig overbudsjettering. Det innebærer samtidig at det ikke blir reelle kutt for noen av de faglige enhetene i forhold til 2019. Det er ikke satt av midler til uforutsette utgifter, noe som betyr at aktiviteter som ikke er planlagt må finansieres innenfor rammene til enhetene, eller øvrige avsatte budsjettposter for 2020.

På grunn av økningen i resultatmidler og situasjonen med avsetninger på de fleste av fakultetene er universitetsdirektøren av den oppfatning at den faglige virksomheten vil ha tilfredsstillende rammer for planlegging av aktivitet i 2020. Det eneste fakultetet som i liten grad har hatt frie midler innenfor eget budsjett (BFE-fakultetet) foreslås tildelt betydelige ekstra midler (til fartøyene) i denne saken. Alle de faglige enhetene kan i utgangspunktet også forvente å motta tildelinger over strategisk fond (midler og/eller rekrutteringsstillinger).

#### **Statsbudsjett for 2020**

Statsbudsjett for 2020 vedtas av Stortinget i desember 2019. Det gir endelig tildeling til UH-sektoren, og til den enkelte institusjon. Universitetet mottar deretter tildelingsbrev med endelig budsjett og oppdrag fra departementet. For å skape mest mulig forutsigbarhet for interne enheter vil universitetsdirektøren i utgangspunktet ikke foreta en revidert budsjettfordeling for 2020 basert på statsbudsjettet og tildelingsbrevet, slik det har vært gjort ved UiT de senere år. I stedet tas det sikte på at eventuelle endringer og justeringer innarbeides i den neste ordinære budsjettfordelingen for 2021. Eventuelle øremerkede tildelinger som kommer i statsbudsjettet med virkning fra 2020 og andre evt. endringer som fordrer viderefordeling av midler o.l. bør imidlertid ikke ligge på vent til ny hovedfordeling. Universitetsdirektøren ber derfor om fullmakt til å gjøre nødvendige justeringer av denne typen uten at det må legges frem en egen sak for styret.

#### **Budsjettarbeidet frem mot ny hovedfordeling i 2021**

Oversikt over UiTs planprosess på økonomiområdet følger under kap. 4 i vedlegg 1.

---

<sup>1</sup> Arkivref. ePhorte 2016/3381-3

Budsjettprosessen ved UiT omfatter, i tillegg til fordeling og økonomiforvaltning, også diskusjoner og vurderinger av hvordan budsjettstyring og fordelingsmekanismer fungerer. Universitetsdirektøren vil i dette arbeidet prioritere følgende prosesser inn mot kommende års hovedfordeling:

#### Mekanismer for omfordeling av midler til studieplasser

UiT må i større grad evne å omfordele midler internt (se ovenfor). I virksomhetsplanen for 2019 vedtok styret at UiT skal igangsette et arbeid for å utvikle budsjettmessige mekanismer for å kunne omfordele midler til studieplasser. Universitetsdirektøren har nedsatt en arbeidsgruppe som vil komme med sine anbefalinger i oktober 2019. På bakgrunn av disse vil universitetsdirektøren fra og med hovedfordelingen for 2021 legge opp til å foreslå omfordeling av midler.

#### Gjennomgang av interne støtteordninger på nivå 1 og 2

UiT har mange interne støtteordninger, der det settes av midler som omsøkes fra fagmiljø/enheter internt i organisasjonen. Det brukes i den sammenheng ressurser både på søknadsskriving og søknadsbehandling. Samtidig har UiT utfordringer med å øke søknadsaktiviteten og suksessraten knyttet til eksterne finansieringskilder (EU og NFR). Det er derfor fornuftig med en gjennomgang av alle de interne støtteordningene som forvaltes av nivå 1 og 2, for å avklare hvorvidt de ulike ordningene fremmer (eller hemmer) den eksterne søknadsaktiviteten. Alternativer til dagens ordninger vil bli vurdert.

#### Budsjettmessige konsekvenser av Adm2020

Budsjettmessige konsekvenser av Adm2020 ble delvis tatt med i hovedfordelingen for 2019, vedtatt i styremøtet 13. mars 2019. Det ble i den saken innarbeidet budsjetttrammer for de nye campus-administrasjonene i Alta og Harstad. Foreløpige budsjettendringer knyttet til etablering av fellestjenester ble besluttet av universitetsdirektøren 15. april 2019 på fullmakt fra styret.

Det gjenstående arbeidet knyttet til Adm2020, er å evaluere de nye budsjetttrammene basert på erfaringsgrunnlaget for 2019 og vedtatte innsparingsmål. Universitetsdirektøren vil legge opp til at dette skjer i samband med hovedfordelingen for 2021. Gjenstående elementer fra styresak S 29/17 om faglig organisering, som ikke ble tatt med i budsjettfordelingen for 2019, er innarbeidet i forslaget til budsjett for 2020. Dette gjelder blant annet sammenslåingen av TMU og Kunstfak, som for budsjettåret 2020 er slått sammen til en budsjettpost med benevnelsen UMAK.

#### Innføring av langtidsbudsjettering

Fakultetene har uttrykt et behov for større forutsigbarhet i tildeling av budsjetttrammer, og fra strategisk utviklingsfond. Det er i dag den årlige budsjetttrammen fra KD som fordeles videre til fakultetene og enhetene. Det ligger imidlertid til universitetsstyrets handlingsrom å beslutte fremtidige planer, også innen økonomiområdet, som en del av virksomhetsstyringen. Dette kan gjøres ved å innføre langtidsbudsjetter for UiT. Hensikten med langtidsbudsjetter er å være i forkant av utviklingen, slik at vi kan si noe om både forventet kostnadsutvikling og framtidig behov for inntekt. Målet er å bruke langtidsbudsjetter på et aggregert nivå, slik at det ikke bare er en framskriving av dagens kostnads- og inntektsnivå.

Både UiO, NTNU og UiB driver ulike former for langtidsbudsjettering. Universitetsdirektøren vil sette i gang et langsiktig utredningsarbeid for å vurdere innføring av tilsvarende ordninger ved UiT. Dette må tilpasses implementeringen av nytt lønns- og økonomisystem fra DFØ, der det er et pågående arbeid for en felles budsjettløsning for BOTT. Uavhengig av det pågående nasjonale

arbeidet, må det arbeides internt med standardisering av felles budsjetteringsmetode og budsjettprosess, for at det kan bli en del av virksomhetsstyringen ved UiT.

På kort sikt vil universitetsdirektøren ta initiativ til å utarbeide administrative rutiner som gjør det mulig å vedta og følge opp flerårig tildeling fra strategisk utviklingsfond.

Jørgen Fossland  
universitetsdirektør

Odd Arne Paulsen  
organisasjons- og økonomidirektør

*Dokumentet er elektronisk godkjent og krever ikke signatur*

Saksbehandler: Steinar L. Johansen, Elin Andersen og Geir Sørensen





Sak S 15/19

## Saksprotokoll i Universitetsstyret - 13.06.2019

### Vedtak

Styret fattet enstemmig følgende vedtak:

1. Intern fordeling av budsjettrammer for 2020 vedtas slik dette fremkommer i saksfremlegget med vedlegg.
2. Universitetsdirektøren gis fullmakt til å viderefordre øremerkede midler og foreta andre nødvendige justeringer som følger av vedtatt statsbudsjett for 2020.



## Vedlegg 1

# Budsjettfordelingen 2020

UiT Norges arktiske universitet

## Innhold

1.	Fordelingsmodellen .....	2
1.1	Resultatkomponentene .....	3
1.2	Strategisk komponent .....	3
1.3	Basiskomponent .....	3
2.	Internhusleie .....	4
3.	Hovedfordeling 2019 .....	5
3.1	Beregnet ramme og forventet lønns- og prisstigning .....	5
3.2	Åpen ramme .....	5
3.3	Lukket ramme .....	6
3.4	Strategisk finansiering .....	6
3.5	Basisfinansiering .....	7
4.	Årshjulet .....	11

## 1. Fordelingsmodellen

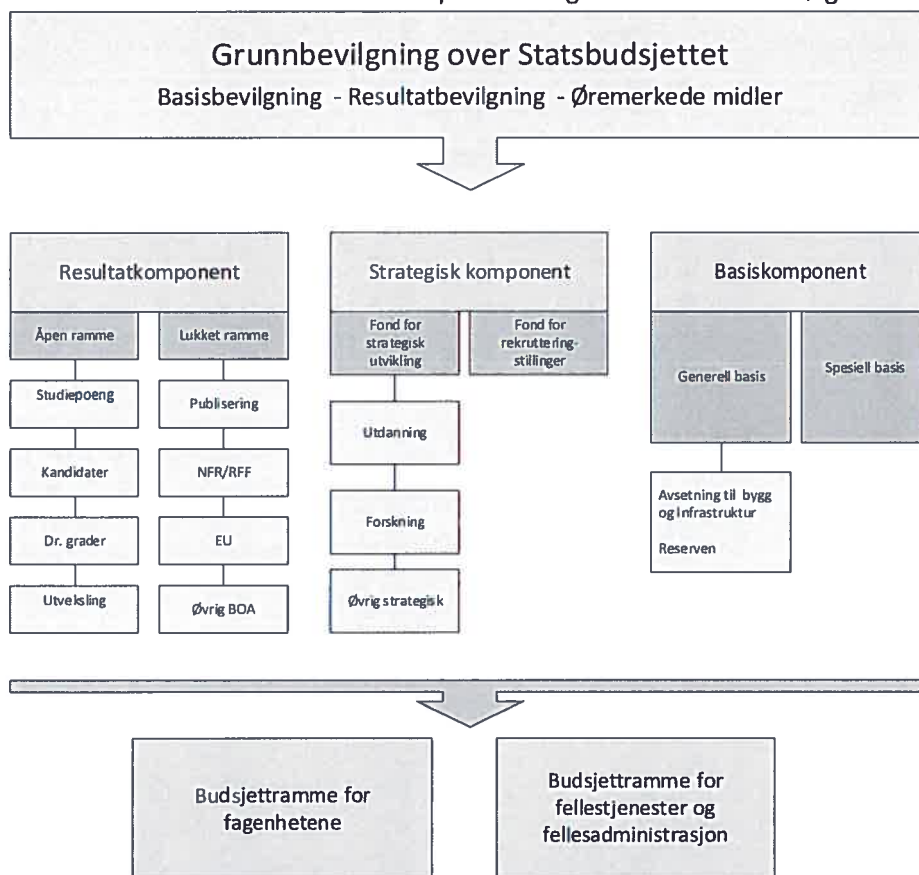
Kunnskapsdepartementet innførte med virkning fra 2017 en ny inntektsfordelingsmodell for UH-sektoren. Den nye modellen er i stor grad en videreføring av tidligere modell og primært er endringene å finne i den resultatbaserte finansieringen. Gjennom endringene ønsket regjeringen å stimulere til økt gjennomstrømming i utdanningene, mer internasjonalt rettet forskning og utdanning, samt øke bidraget fra institusjonene til innovasjon og verdiskaping i samfunnet.

Rammebevilgningen fra Kunnskapsdepartementet omfatter basismidler og resultatbaserte midler. Basisbevilgningen utgjør ca. 70% av rammebevilgningen til institusjonene i sektoren, mens den resultatbaserte bevilgningen utgjør resterende 30%.

Rammebevilgningen gir institusjonene et strategisk handlingsrom ved at de kan prioritere aktiviteter og områder som det vil satses på for å nå sektor- og virksomhetsmålene. Styret ved den enkelte institusjon må vurdere hvordan det vil forholde seg til de nasjonale resultatbaserte insentivene i den interne viderefordelingen. Videre må styret vurdere om institusjonen skal ha supplerende økonomiske insentiver for å støtte opp under egen strategi og egne prioriteringer.

På bakgrunn av det nye inntektssystemet ble det igangsatt arbeid ved UiT for å justere universitetets interne fordelingsmodell i samsvar med Kunnskapsdepartementets modell. I styresak S 13/17 ble intern fordelingsmodell vedtatt innført ved UiT, med virkning fra budsjettåret 2018.

Modellen består av 3 hovedkomponenter og kan skisseres som følger:



### 1.1 Resultatkomponentene

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 modellen følger den sentrale modellen fra KD. Nivå på intern viderefordeling gjenspeiler prioriteringer i universitetets strategi.

I den åpne rammen får enhetene uttelling ut fra egne resultater på indikatorene.

Uttellingen i lukket ramme baserer seg i likhet med åpen ramme på registrerte data i DBH. Den interne fordelingsmodellen supplerer datagrunnlaget med offisielle regnskapsdata fra UiT's økonomisystem.

### 1.2 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 består av to fond: fond for strategisk utvikling og fond for rekrutteringsstillinger. Avsetning til Fond for strategisk utvikling utgjør til enhver tid 4,7% av tildelte midler over Statsbudsjettets kap 260.

Midler til rekrutteringsstillinger inngår i Fond for rekrutteringsstillinger. Midlene til fondet settes av sentralt, og fordeles til enhetene i henhold til styrevedtak. 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.

### 1.3 Basiskomponent

Basismidlene skal sikre stabil og langsiktig finansiering. Størrelsen på basisen som enhetene har i dag er historisk forankret. 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. 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 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 tidshorisont. Endringer i spesiell basis fra et år til det neste påvirker basis direkte.

Dersom den interne fordelingen overstiger Kunnskapsdepartementets ramme, må dette dekkes enten over reserven eller via rammekutt til enhetene. Ufordelte midler tilfaller reserven.

#### *Tildeling bygg og infrastruktur og IT og øvrig teknisk utstyr*

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

Tildelingen 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. Planer og endelig fordeling av midlene vedtas av universitetsdirektøren, etter eventuelle føringer fra universitetsstyret som fremkommer i årlig budsjettbehandling.

### *Reserven*

Reserven brukes som en buffer for å forhindre årlige svingninger i rammene til enhetene. Reserven fungerer 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. Fra og med 2017 har reserven inkludert øremerkede midler til investering og vedlikehold av bygg og teknisk infrastruktur. Dette er omtalt i saksframlegget under avsnitt om hovedprioriteringer.

### *Avsetning til senere fordeling*

Budsjettposten «Avsetning til senere fordeling» er budsjettmidler som tildeles formål basert på søknader eller innspill som saksbehandles på et senere tidspunkt i budsjettåret. Det er etablerte ordninger som går over flere år. Det kan for eksempel være velferdsmidler, likestillingstiltak, Fyrtårnsmidler, Små driftsmidler m.m.

### *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 på 3,5 % 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 «selvpålagte» tiltak. Universitetets fellesutgifter er realbudsjettert i finansieringsmodellen.

## 2. Internhusleie

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

Vedtatt husleiekompensasjonen i 2018-budsjettet er prisregulert og tillagt enhetenes generelle basis i 2019-budsjettet.

Intensjonen bak ordningen er at enheter som reduserer sitt tildelte areal vil ha en «innsparing» på beregnet husleie som beholdes ved enheten. Motsatt vil enheter som øker sitt areal bli belastet 100% av økte arealkostnader.

I løpet av 2020 vil det bli en gjennomgang av arealfordelingen med sikte på justeringer. Dette gjøres på bakgrunn av usikkert arealgrunnlag ved innføringen av ordningen i 2018.

### 3. Hovedfordeling 2019

#### 3.1 Beregnet ramme og forventet lønns- og prisstigning

Basert på tildelingen for 2019 over kap 260 er det beregnet følgende ramme for tildeling i 2020:

	<i>NOK i hele tusen</i>
Tidelingsbrev 2019	3 293 352
Konsekvensjustering av tildelte studieplasser	16 012
Konsekvensjustering av tildelte rekrutteringsstillinger	2 541
Kompensasjon for lønns- og prisstigning	98 877
Tildeling med konsekvensjustering og priskorrigerings	3 410 782
Endring resultatbasert uttelling åpen ramme	24 559
Endring resultatbasert uttelling lukket ramme	- 3 155
<b>Samlet tildeling UiT</b>	<b>3 432 186</b>

Tabell 1: Beregning av budsjettamme for 2020

Grunnlaget for beregning er tilgjengelig informasjon om oppbygging av tidligere tildelte studieplasser og rekrutteringsstillinger samt DBHs tallmateriale for produksjonen i 2018 som gir uttelling i åpen og lukket ramme.

Forventet lønns- og prisstigning er basert på SSBs prognoser for 2020 datert 7. mars 2019. Forventet vekst i årslønn er beregnet til 3,5% mens konsumprisindeksen (KPI) er forventet å stige med 1,7%. I UiTs kostnadsprofil utgjør personalkostnadene ca 65% av totalkostnadene. Basert på disse prognosene settes forventet lønns- og prisstigning til 3% i det fremlagte budsjettforslaget.

#### 3.2 Åpen ramme

Tallene under viser uttellingen i åpen ramme pr enhet. Uttellingen tar utgangspunkt i produksjonen 2 år tidligere (2018) og tallene er hentet fra DBH. Viderefordelingssatsen til enhetene i forhold til Kunnskapsdepartementets sats er vedtatt satt til 75%. Produksjonen ved Kunstfak og Universitetsmuséet i 2018 er lagt sammen og danner grunnlaget for uttellingen ved UMAK i 2020.

Fak/enhet	Resultatfinansiering åpen ramme				
	Studiepoeng	Kandidatproduksjon	Utteksling	Doktorgrader	Sum
Helsefak	187 901	43 234	2 027	19 500	252 662
NT-fak	36 093	9 904	576	6 600	53 173
HSL-fak	98 667	19 950	1 491	3 900	124 008
BFE-fak	53 397	11 238	696	3 900	69 231
UMAK	9 759	2 400	199	0	12 358
Jurfak	21 904	5 492	437	900	28 733
IVT-fak	25 431	7 313	159	600	33 503
<b>Sum fagavd</b>	<b>433 153</b>	<b>99 530</b>	<b>5 585</b>	<b>35 400</b>	<b>573 668</b>

Tabell 2: Uttelling i åpen ramme – NOK i hele tusen

#### 3.3 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 beregningen av satsene i lukket ramme er det lagt til grunn en økning på 3% av totalrammen og vektingen av indikatorene beholdes uendret fra 2019- budsjettet.

	2020	2019
Bevilget ramme RBO totalt - NOK i hele tusen	1 796 300	1 7436 93
Indikatorer	stk-pris 2020	stk-priser 2019
Publiseringspoeng - kroner	22 810	23 572
EU-midler - kroner	0,853	0,935
NFR og RFF-midler - kroner	0,095	0,095
BOA inntekter - kroner	0,106	0,105

Tabell 3: Beregning av satser i lukket ramme

Etter universitetsdirektørens beregninger vil uttellingen i lukket ramme reduseres med 3,155 mill kroner i forhold til 2019 basert på disse indikatorene.

	Resultatfinansiering lukket ramme				
Fak/enhet	Publiseringspoeng	EU-tildeling	NFR-tildeling	Øvrig BOA	SUM
Helsefak	12 363	1 710	1 802	14 175	30 050
NT-fak	6 511	8 067	9 836	2 974	27 388
HSL-fak	7 529	1 580	2 557	2 689	14 355
BFE-fak	4 915	3 007	3 568	3 014	14 503
UMAK	920	242	553	662	2 378
Jurfak	1 223	66	110	446	1 846
IVT-fak	1 464	2 634	276	478	4 852
<b>Sum fagavdelinger</b>	<b>34 926</b>	<b>17 306</b>	<b>18 702</b>	<b>24 438</b>	<b>95 372</b>

Tabell 4: Uttelling i lukket ramme – NOK i hele tusen

### 3.4 Strategisk finansiering

Strategisk finansiering er i fordelingsmodellen avsatt i to fond, Fond for strategisk utvikling og Fond for rekrutteringsstillinger med henholdsvis 161,3 mill kroner og 246,5 mill kroner.

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

Fond for strategisk utvikling skal årlig tilføres 4,7% av tildelingen over Statsbudsjettets kap 260.

Størrelsen på Fond for rekrutteringsstillinger er konsekvensjustert og tillagt forventet lønns- og prisstigning.

### 3.5 Basisfinansiering

#### Generell basis

Den generelle basisbevilgningen til enhetene er resultatuavhengig og skal i hovedsak finansiere enhetenes grunnleggende drift og portefølje. Det er ulikheter mellom enhetene når det gjelder den generelle basisbevilgningens andel av samlet bevilgning. Dette 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. Større endringer av aktivitetsnivået ved enhetene bør derfor være planlagt og skje over tid, slik at omstillinger er mulig.

I 2020-budsjettet er det ikke lagt opp til endringer i permanent basisbevilgning til enhetene.

I forbindelse med innføring av den nye husleieordningen og tildeling av husleiekompensasjon i generell basis til enhetene i revidert fordeling 2019, korrigeres basisbevilgningen til Avdeling for bygg- og eiendom med 32,195 mill kroner.

Universitetsdirektøren har også tatt høyde for nytt kutt i tildelingen som følge av videreføring av ABE-reformen. I fordelingen er det lagt opp til ytterligere 0,6 % kutt i rammen. Dette utgjør 20,593 mill kroner og er belastet enhetene etter en nøkkel basert på relativ andel administrativt ansatte i 2018 - korrigert for organisasjonsendringer som følge av innføring av Fellestjenester.

Helsefak, NT-fak og IVT-fak er korrigert i basis som følge av konsekvensjustering av tidligere tildelt studieplasser. Samlet utgjør denne korrigeringen 12 mill kroner.

Lønns- og priskorreksjon av enhetenes basisbevilgning utgjør samlet 61,2 mill kroner

#### *Spesiell basis*

Spesiell basis viser tildelinger og overføringer som ikke har varig virkning og som er gjenstand for vurdering og korrigering årlig. I tillegg inngår startbevilgning til nye studieplasser i spesiell basis.

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 i 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 2020 tildeles følgende startbevilgning:

- Helsefak: 20 3-årige studieplasser i sykepleie tildelt i Revidert nasjonalbudsjett 2018 samt 25 studieplasser i sykepleie i samarbeid med Samisk høgskole tildelt i Statsbudsjettet 2019
- NT-fak: 25 studieplasser til IKT-utdanning tildelt i Statsbudsjettet 2018.
- IVT-fak: 5 studieplasser til Industrial engineering tildelt i Statsbudsjettet 2018.

Øvrige tildelinger i spesiell basis som har innvirkning på rammen:

- Utfasing av F/F Johan Ruud og investering i nytt kystfartøy planlegges gjennomført i 2020. Kostnadsrammen for et nytt fartøy er beregnet til 45-50 mill kroner. I tillegg kommer ny trålutrustning med 2,5 mill kroner. Med en forventet byggetid på 9 – 12 måneder forventes en kostnadsbelastning på 50 – 55 % av investeringen i 2020-budsjettet. 30 mill kroner tildeles BFE til formålet i 2020-budsjettet. Eventuelle inntekter fra avhending av F/F Johan Ruud og Hyas kommer til fratrekk på tildelt investeringsbeløp.
- Økning av administrasjonens ramme for å dekke kostnader knyttet til Lørdagsuniversitetet, seniorkurs og pensjonistforeningen – totalt 525 000 kroner.

- Kostnader som følge av BOTT-samarbeidet omkring nytt økonomi- og lønssystem – i alt 2,5 mill kroner.
- Arbeids- og klimaundersøkelse - ARK 2020: 900 000 kroner.
- Felles finansiering av tjenester i sektor gjennom Unit, BOTT-samarbeidet/kostnadene til DFØ-tjeneste og innføring av datavarehus ved UiT er samlet budsjettet med 12,760 mill kroner i 2020 budsjettet.
- Kostnadsøkning fra 1,4 til 2,3 mill kroner for å øke nåværende dimensjonering av lærlingeordningen i samsvar med forventninger i Tildelingsbrevet for 2019.
- Tildelingen til Samskipnaden utgjør 21,283 mill kroner og er i hovedsak lønns- og prisjustert i forhold til 2019. For studentorganisasjoner og velferd er tildelingen på 5,339 mill kroner. Dette er en økning på 462 000 kroner som i hovedsak skyldes lønns- og prisstigning samt korrigering av kostnadene til Campusting og økt tilskudd til Tromsøstudentenes Idrettslag (TSI)
- Tilskudd til leieutgifter ved Havbruksstasjonen og drift av F/F Helmer Hansen er lønns- og prisjustert fra 2019. I tillegg er det øremerket 12 mill kroner til drift av F/F Kronprins Haakon i 2020. Resterende driftskostnader dekkes inn gjennom utfasing av F/F Johan Ruud og økte leieinntekter på båtene.
- Som tidligere år er reserven tilført 4 mill. kroner til rektors strategimidler, 40 mill. kroner til bygg- og infrastruktur og 20 mill. kroner til IT og øvrig teknisk utstyr.

***Fordelingen er saldert mot reserven med 18,493 mill kroner, dvs. fordelt beløp overskrider beregnet bevilgning fra Kunnskapsdepartementet i 2020.***

Hovedfordeling 2020																
1000 kroner	Resultatfinansiering åpen ramme					Resultatfinansiering lukket ramme					finansiering	Basisfinansiering		2019		
Fak/enhet	Studiepoeng	Kandidatproct	Utvæksling	Doktorgrader	Sum	Publiseringss	EU-tid	NFR-tid	Øvrig BOA	SUM	Sum	Generell basis	Spesiell	SUM	Total	Total
Heisefak	187 901	43 234	2 027	19 500	252 662	12 363	1 710	1 802	14 175	30 050		468 632	677	469 310	752 021	722 479
NT-fak	36 093	9 904	576	6 600	53 173	6 511	8 067	9 836	2 974	27 388		177 696	282	177 978	258 539	247 545
HSL-fak	98 667	19 950	1 491	3 900	124 008	7 529	1 580	2 557	2 689	14 355		308 754	0	308 754	447 117	434 272
BFE-fak	53 397	11 238	696	3 900	69 231	4 915	3 007	3 568	3 014	14 503		159 706	30 852	190 558	274 292	241 097
UMAK	9 759	2 400	199	0	12 358	920	242	553	662	2 378		101 097	0	101 097	115 833	112 967
Jurfak	21 904	5 492	437	900	28 733	1 223	66	110	446	1 846		46 057	0	46 057	76 636	72 890
IVT-fak	25 431	7 313	159	600	33 503	1 464	2 634	276	478	4 852		112 905	56	113 461	151 316	152 880
Sum fagavd	433 153	99 530	5 585	35 400	573 668	34 926	17 306	18 702	24 438	95 372		1 374 848	31 867	1 406 715	2 075 755	1 984 130
Administrasjonen					0					0		376 395	3 925	380 320	380 320	372 933
UB					0					0		144 880	0	144 880	144 880	141 535
Avd bygge & eiendom					0					0		9 556	20 200	29 756	22 572	22 572
Havbruksstasjonen og fartøy					0					0		0	67 078	67 078	67 078	53 474
Universitetets fellesutgifter					0					0		207 894	44 107	252 001	252 001	228 445
Fond for strategisk utvikling					0					0	161 313				161 313	154 788
Fond for rekrutteringsstillinger					0					0	246 469				246 469	154 788
Avsetning til senere fordeling					0					0		1 317	17 894	19 201	19 201	19 010
Reserve					0					0		9 907	45 507	55 414	55 414	75 332
Sum øvrige avd.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	407 781	749 948	198 702	948 650	1 356 431	1 309 222
Totalt UIT	433 153	99 530	5 585	35 400	573 668	34 926	17 306	18 702	24 438	95 372	407 781	2 124 796	230 569	2 355 365	3 432 186	3 293 352
Resultatindikatorer lukket ramme																
	Beregnet	Intern sats														
	sats 2020	75 %	Lønns- og prisjustering													
Publiseringsspoeng	22 810	17 107	3 0 %													
Inntekt fra EU	0,853	0 640														
Inntekt fra NFR/RFF	0,095	0,071														
Inntekt fra annen BOA	0,106	0 080														
			Studiepoeng													
	Per student		Kategori		Stud epoeng		Kand dare		Innteg erfe		master					
Utvæksling	10 600		A		136 700		103 900		207 800							
program	15 900		B		104 900		78 400		156 800							
	Per kandidat		C		69 900		51 900		103 800							
Doktorgrader	400 000		D		50 900		39 200		78 400							
			E		41 400		31 800		63 600							
			F		35 000		26 500		53 000							
Indikator åpen ramme - Intern videreføring																
Kandidatproduksjon	75 %															
Utvæksling	75 %															
Doktorgrader	75 %															
Doktorlepengsproduksjon	75 %															
T de ng 2020																
Rest																
0																

Basisbevilgning 2020								
	Sum basisb. 2019	Generell basisbevilgning					Spesielle tildelinger 2020	Sum basisb. 2020
		Generell basis 2019	Endringer fra 2019 til 2020	Avbyråkratisering 2020 **)	Generell basis 2020			
			Lønns- og priskomp	Studieplasse- endringer	Nye fag/tiltak		SUM	
Helsefak	453 617	453 007	13 590	6 265	-	-4 230	468 632	469 310
NT-fak	169 991	168 843	5 065	5 406	-	-1 618	177 696	177 978
HSL-fak	302 835	302 835	9 085	-	-	-3 166	308 754	308 754
BFE-fak	157 430	156 602	4 698	-	-	-1 595	159 706	190 558
UMAK	98 467	98 467	2 954	-	-	-324	101 097	101 097
Jurfak	45 209	45 209	1 356	-	-	-508	46 057	46 057
IVT-fak	110 160	110 051	3 302	338	-	-786	112 905	112 961
Administrasjonen	372 933	372 208	11 166	-	-	-6 980	376 395	380 320
UB	141 535	141 535	4 246	-	-	-901	144 880	144 880
Avd. bygg & eiendom	22 572	-21 508	-645	-	32 195	-485	9 556	29 756
Tilsk. NPH leieutgifter Havbr.stasj. og "Helmer Hanssen"	53 474	-	-	-	-	-	-	67 078
Fellesutgifter	228 445	201 839	6 055	-	-	-	207 894	252 001
Avsetning senere fordeling	19 010	1 279	38	-	-	-	1 317	19 201
Reserve	75 332	9 618	289	-	-	-	9 907	55 414
SUM	2 251 010	2 039 986	61 200	12 009	32 195	-20 593	2 124 796	2 355 365
Pris- og lønnsjusteringer :	3,0 %							
		**) Avbyråkratisering 2020:					20 593	Etter relativ andel adm. ansatte 2018 korrigert for Fellesjenester

## 4. Årshjulet

UiTs planprosess for på økonomiområdet har følgende tidshorisont:

August 2019:	Disponeringsskriv for 2020 med bestilling på innspill til store satsinger utenfor rammen 2020
Oktober 2019:	Innspill til store satsinger 2021 til KD. Frist 1. november 2018.
Desember 2019:	Endelig tildelingsbrev for 2020 fra Kunnskapsdepartementet og justering av tildelt budsjett.
Februar 2020:	Endelig disponeringsskriv for 2020
Mai 2020:	Frist for innspill til intern fordeling for 2021
Juni 2020:	Fordeling av budsjett for 2021
August 2020:	Disponeringsskriv til enhetene
Oktober 2020:	Forslag til Statsbudsjett for 2021 legges fram
Oktober 2020:	Frist for innspill til store satsinger 2022
November 2020:	Innspill til store satsinger utenfor rammen behandles av styret og oversendes Kunnskapsdepartementet. Frist 1. november 2020
Desember 2020:	Endelig tildelingsbrev til UIT 2020 etter budsjettbehandling i Stortinget
Januar 2021:	Eventuell budsjettrevisjon for 2020 som følge av vedtatt statsbudsjett og endelig tildelingsbrev fra Kunnskapsdepartementet.

