
SAKSFRAMLEGG

| | | |
|--|------------|-----------|
| Til: | Møtedato: | Sak: 3/20 |
| Fakultetsstyret for Fakultet for naturvitenskap og teknologi | 12.02.2020 | |

Budsjett 2020 - NT-fak

Innstilling til vedtak:

1. Fakultetsstyret vedtar budsjettfordelingen for 2020 slik det fremkommer i saksfremlegget.
2. Fakultetsstyret ber om å få løpende rapporteringer over utvikling i resultat og avsetninger, slik at mål for avsetningsnivå lik maksimalt 7% av budsjettrammen oppnås i 2020.
3. Dekan kan på fullmakt fra fakultetsstyret gjøre budsjettmessige korreksjoner hvis nødvendig.

Bakgrunn:

Fakultetsstyret vedtok den foreløpige budsjettfordelingen ved Fakultet for naturvitenskap og teknologi i sak FS 44-19¹. I denne fakultetsstyresaken er det innarbeidet reviderte bevilgninger knyttet til flytting av stillinger mellom Institutt for teknologi og sikkerhet og Institutt for matematikk og statistikk. Det er videre innarbeidet en refordeling fra insentivmidler (åpen og lukket ramme) til finansiering av nye fellestiltak og styrking av basisbevilgning fordelt vha. dimensjoneringstall. Det fremlagte budsjett viser et totalt merforbruk på til sammen 34,9 millioner kroner, som skal dekkes av avsetningene. Kostnader til drift og investeringer er budsjettet til å være på et nivå som gir resultat lik null, det vil si et budsjett i balanse. Det vil være behov for svært tett oppfølging av budsjettene slik at avsetningsnivået holdes større enn null og mindre enn 7% av bevilgningsnivået.

Flytting av fagstillinger matematikk

Det ble vedtatt i fakultetsstyremøtet den 13.06.2019 at fagstillinger i matematikk skal flyttes fra ITS til IMS slik at det blir et samlet fagmiljø innenfor matematikk og statistikk ved fakultetet, jfr FS 16/19². Det økonomiske mellomværet for 2020 gjøres opp som følger.

Det er tre fagstillinger, to førstestillinger og en universitetslektorstilling. Den budsjettmessige justeringen mellom instituttene er gjort ved å justere dimensjoneringstallene, samt at uttelling i åpen ramme for studiepoeng er flyttet mellom enhetene. Dimensjoneringstall er flyttet mellom ITS og

¹ Ephorte 2019/5680-1 Foreløpig budsjettfordeling 2020 ved NT-fak

² Ephorte 2019/2069 Overføring av fagstillinger fra Institutt for teknologi og sikkerhet til Institutt for matematikk og statistikk

IMS med +/- 3 stillinger, slik at IMS nå har dimensjoneringsstall 20 og ITS har 23. Dette gir en flytting av bevilgning på 1,151 millioner kroner fra ITS til IMS.

Videre er uttelling åpen ramme 2020 korrigert mellom instituttene for emnene, MAT-1050 Matematikk 1 for ingeniører, MAT-1052 Matematikk 2 for ingeniører og MAT-1060 Beregningsorientert programmering og statistikk. Den økonomiske uttelling baserer seg på avlagte studiepoeng i 2018, og alle emner er i finansieringskategori E. Produksjonstall er hentet fra databasen for statistikk om høyere utdanning (DBH) og gir følgende korleksjon.

| Oppgjør studiepoeng fra ITS til IMS | | | | |
|-------------------------------------|-----------|-----------|-------|---------|
| Emnekode | SPE | | | |
| MAT-1050 | 9,83 | | | |
| MAT-1052 | 7,17 | | | |
| MAT-1060 | 36,84 | | | |
| Sum avlagte SPE | 53,84 | E => sats | 31050 | per SPE |
| | | | | |
| Total korleksjon i kr: | 1 671 732 | | | |
| | | | | |

Totalt flyttes 2,823 millioner kroner mellom disse to instituttene. I budsjettfordelingen for 2021, med produksjonsdata fra 2019, vil uttelling fra åpen ramme for avlagte studiepoeng måtte avregnes mellom instituttene. Fra budsjettfordeling 2022 vil matematikkemnene være styrt direkte til IMS.

Endring i felleskostnadene

Etter den foreløpige fordelingen i sak FS 44-19 er det lagt inn et tiltak som ligger i årsplanen for å øke rekruttering til STEM-fag og lektor i realfag. Det er budsjettet en ramme på 1 million kroner til dette formålet.

Fakultet har fått aktiv forpliktelse til det nylig etablerte senteret «UiT Aurora Center for Non-linear Dynamics and Complex Systems Modeling», med akronym DYNAMO. For 2020 er det tatt inn egenfinansiering til senteret lik 0,825 millioner kroner.

Justering av rammer for rekrutteringsstillingene

I den foreløpige fordelingen for 2020 var bevilgning til rekrutteringsstillingene finansiert over universitetet sitt strategiske fond satt til samme nivå som i 2019. Refordeling av stillinger er gjort etter kjente vedtak for fondet, og antall hjemmelsnummer er oppdatert. Det ble også i foreløpig fordeling regnet inn en forventet lønnsvekst. Lønnsoppgjøret for 2019 ga et betydelig løft i startlønn for en stipendiat, fra lønnstrinn 51 til lønnstrinn 54. Dette løftet i lønnsnivå er ikke kompensert fra fondet i 2020. Alt annet likt, så vil dette medføre at avsetninger reduseres ved fakultetene. Det er fra personal- og økonomidirektørens stab uttalt at dette vil bli vurdert ved fordelingen av rammene for 2021. Endringer i satser fra foreløpig til endelig fordeling er 11.528 kroner per stipendiatstilling og 13.641 kroner per postdoktorstilling.

Det er i tillegg kommet til en ny usikkerhetsfaktor knyttet til beregning av bevilgning for nye rekrutteringsstillinger. Universitetsdirektøren har definert nye rutiner for overføring av midler, jfr brev ephorte 2019/5103-1&3. Midlene vil fra 2019 bli overført til fakultet og institutt først når personalkostnadene begynner å løpe for den enkelte stilling. Det betyr at eventuelle fremtidige avsetninger knyttet til rekrutteringsstillinger nå vil ligge i fond for rekrutteringsstillinger.

Korreksjoner fra foreløpig fordeling rekrutteringsstillinger er som følger:

| | IFT | IG | IFI | IK | IMS | ITS | Felles | ADM | Ufordelt | Totalt |
|---|--------------|--------------|---------------|--------------|------------|------------|----------|----------|--------------|--------------|
| Rekrutteringsstillinger - PHD | 2 253 | 1 392 | -2 497 | 2 978 | 894 | 539 | 0 | 0 | - | 5 560 |
| Rekrutteringsstillinger - postdoc | -73 | -9 | 357 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1 539 | 1 814 |
| Strategiske midler | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | - | 0 |
| Sum strategiske forskningsmidler | 2 180 | 1 383 | -2 139 | 2 978 | 894 | 539 | 0 | 0 | 1 539 | 7 374 |

Tall i kNOK

Styrking av basisbevilgning gjennom refordeling av insentivmidler fra åpen og lukket ramme

Dekan har besluttet å reforedele midler fra åpen og lukket ramme til refordeling med dimensjoneringsstall. Begrunnelsen er at denne omfordelingen av midler vil gi en mer stabil basisbevilgning.

Det er beregnet 10% avtak fra resultatmidler til basisbevilgning, og tabellen nedenfor viser omfordelingen i hele tusen kroner.

| | IFT | IG | IFI | IK | IMS | ITS | Felles | ADM | Ufordelt | Totalt |
|-----------------------------------|---------------|---------------|--------------|--------------|--------------|---------------|-----------|----------|----------|---------------|
| Studiepoeng | -522 | -472 | -539 | -209 | -672 | -1 182 | 0 | 0 | - | -3 598 |
| Kandidater | -179 | -241 | -134 | -13 | -33 | -391 | 0 | 0 | - | -990 |
| Utvexling (Inn-/utreisere) | -10 | -16 | -12 | -4 | 0 | -4 | -8 | 0 | - | -54 |
| PhD kandidater | -180 | -360 | 0 | -90 | -30 | 0 | 0 | 0 | - | -660 |
| Sum åpen ramme | -891 | -1 089 | -686 | -316 | -735 | -1 578 | -8 | 0 | - | -5 302 |
| Publisering | -171 | -186 | -39 | -134 | -77 | -55 | 0 | 0 | - | -662 |
| EU-bevilgning | -367 | -25 | 1 | -200 | 0 | -216 | 0 | 0 | - | -807 |
| NFR-bevilgning | -559 | -120 | -46 | -235 | -18 | 2 | 0 | 0 | - | -976 |
| Øvrig BOA | -128 | -112 | -3 | -30 | -2 | -16 | 0 | 0 | - | -290 |
| Sum lukket ramme | -1 225 | -442 | -87 | -599 | -97 | -286 | 0 | 0 | - | -2 735 |
| Basisbevilgning (Dim.tall) | 1 407 | 993 | 1 324 | 1 242 | 1 357 | 1 713 | 0 | 0 | - | 8 037 |
| SUM BEVILGNING FORDELT | -709 | -537 | 552 | 327 | 525 | -150 | -8 | 0 | - | 0 |

Samlet ble det overført 5,302 millioner kroner fra åpen ramme og 2,735 millioner kroner fra lukket ramme. Totalt ble basisbevilgningen styrket med 8,037 millioner kroner. Basisbevilgningen ble så fordelt ut fra dimensjoneringsstallene i nedenstående tabell.

| Dimensjoneringsstall - Fordelingsnøkkel av basisbevilgning | | | |
|--|------------|------|-------------|
| Institutt | Dim.tall | Vekt | Veid vekt |
| Fysikk og teknologi | 17 | 1 | 17 |
| Geologi | 12 | 1 | 12 |
| Informatikk | 16 | 1 | 16 |
| Kjemi | 15 | 1 | 15 |
| Matematikk og statistikk | 20 | 0,82 | 16,4 |
| Ingeniørvitenskap og sikkerhet | 23 | 0,9 | 20,7 |
| | 103 | | 97,1 |

Inklusive korreksjoner fagstillinger.

Oppsummering av fordeling av rammer for 2020

| | IFT | IG | IFI | IK | IMS | ITS | Felles | ADM | Totalt |
|---|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|----------------|
| Studiepoeng | 5 225 | 4 720 | 5 394 | 2 094 | 6 724 | 11 825 | - | - | 35 982 |
| Kandidater | 1 785 | 2 408 | 1 344 | 126 | 330 | 3 911 | - | - | 9 904 |
| Utvexling (Inn-/utreiser) | 99 | 159 | 119 | 40 | - | 40 | 80 | - | 537 |
| PhD kandidater | 1 800 | 3 600 | - | 900 | 300 | - | - | - | 6 600 |
| Sum åpen ramme | 8 910 | 10 887 | 6 857 | 3 159 | 7 354 | 15 776 | 80 | - | 53 023 |
| Publisering | 1 709 | 1 855 | 393 | 1 345 | 769 | 554 | - | - | 6 625 |
| EU-bevilgning | 3 673 | 247 | -7 | 1 999 | - | 2 158 | - | - | 8 070 |
| NFR-bevilgning | 5 587 | 1 200 | 457 | 2 346 | 185 | -17 | - | - | 9 758 |
| Øvrig BOA | 1 279 | 1 117 | 27 | 297 | 16 | 162 | - | - | 2 897 |
| | | | | | | | | | 0 |
| | | | | | | | | | 0 |
| Sum lukket ramme | 12 248 | 4 419 | 870 | 5 987 | 969 | 2 857 | - | - | 27 350 |
| Rekrutteringsstillinger - PHD | 18 488 | 12 215 | 5 282 | 16 507 | 4 952 | 5 612 | - | - | 63 057 |
| Rekrutteringsstillinger - postdoc | 3 078 | 385 | 1 539 | - | - | - | 1 539 | - | 6 542 |
| Strategiske midler | 5 549 | 1 845 | 668 | 668 | - | 3 577 | - | - | 12 306 |
| Sum strategiske forskningsmidler | 27 115 | 14 445 | 7 489 | 17 174 | 4 952 | 9 189 | 1 539 | - | 81 904 |
| Særposter | 2 212 | 1 246 | 11 175 | 576 | - | 51 900 | - | - | 67 108 |
| Felleskostnader, TGO, Fak.adm. | - | - | - | - | - | - | 24 342 | 12 080 | 36 422 |
| Eksterne stillinger | -755 | -1 018 | -244 | -869 | -196 | -102 | - | 3 184 | 0 |
| Basisbevilgning (Dim.tall) | 7 085 | 5 001 | 6 668 | 6 251 | 6 835 | 8 627 | - | - | 40 467 |
| Refordeling av insentivmidler | -709 | -537 | 552 | 327 | 525 | -150 | -8 | | 0 |
| SUM BEVILGNING BEV (post-50) | 56 106 | 34 443 | 33 367 | 32 606 | 20 439 | 88 097 | 25 953 | 15 264 | 306 274 |

Tall i kNOK

Driftsbudsjett for 2020

Etter et år 2019 med fokus på å få opp aktiviteten i bevilgningsøkonomien gjennom å disponere avsetninger til ulike strategiske formål, vil år 2020 få et sterkt fokus på budsjettkontroll. Estimat på avsetninger er beregnet til å være 33,768 millioner kroner. Kostnader som budsjetteres mot disse avsetningene er 5,842 millioner kroner over dette, til sammen 39,610 millioner kroner. Investeringsplanen for reinvesteringer i nye fly og simulatorer ved UTSA på Bardufoss inneholder en inntektskomponent fra salg av fly. Denne er totalt satt til 15 millioner kroner. Det er i budsjettet for 2020 forutsatt flysalg på til sammen 5,8 millioner kroner. Dette vil være tilstrekkelig for å ha avsetninger i bevilgningsøkonomien lik null.

Det er budsjettet personalkostnader på personnivå, og drift og investeringer er beregnet ut fra en forutsetning om at målet er et budsjettet resultat i balanse. Dette har historisk vist seg å være ambisiøst. For Institutt for matematikk og statistikk gir denne forutsetningen et negativt beløp, det betyr at kostnader er høyere enn inntektene. Det er lagt til et driftsnivå lik 0,95 millioner kroner, som gir et negativt resultat på 1,114 millioner kroner. Instituttet har lite bidrag fra BOA, og det er gjort en vurdering om at det er nødvendig med et normalt driftsnivå for å drive instituttet. IMS er involvert i flere tverrfakultære forskningsaktiviteter, som på sikt vurderes å gi nødvendige driftsbidrag til instituttet.

Nedenstående tabell viser det sammenstilte budsjettet for bevilgningsøkonomien ved NT-fak. Det er budsjettert inntekter og netto bidrag fra BOA-porteføljen. I tillegg disponert avsetninger til instituttene for å dekke kostnader fra stillinger og flyinvesteringer.

| BUDSJETT - Bevilgningsøkonomien - 2020 | | | | | | | | |
|---|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|----------------|----------------|
| | Felles | IFT | IG | IFI | IK | IMS | ITS | SUM |
| Bevilgning post 50 (FS 44/19) | 37 861 | 54 935 | 33 810 | 35 238 | 29 567 | 16 570 | 90 919 | 298 900 |
| Korreksjon dim.tall/SPE/rekr.st/fellesko | 3 364 | 1 880 | 1 170 | - 2 423 | 2 712 | 3 344 | - 2 672 | 7 375 |
| Korreksjon basis mot 10% avtak insentiv - | 8 | - 709 | - 537 | 552 | 327 | 525 | - 150 | 0 |
| Sum bevilgning post 50 | 41 217 | 56 106 | 34 443 | 33 367 | 32 606 | 20 439 | 88 097 | 306 275 |
| Andre inntekter | - | 250 | 1 235 | 7 340 | 215 | - | 1 500 | 10 540 |
| Netto bidrag BOA-porteføljen | 700 | 7 060 | 7 322 | 3 282 | 10 112 | 378 | 569 | 29 423 |
| Sum inntekter | 41 917 | 63 416 | 43 000 | 43 989 | 42 933 | 20 817 | 90 166 | 346 238 |
| Disponerte avsetninger | 5 167 | 7 743 | 3 797 | 2 212 | 1 089 | 3 492 | 10 269 | 33 768 |
| Sum disponibel ramme | 47 084 | 71 159 | 46 797 | 46 201 | 44 022 | 24 308 | 100 435 | 380 006 |
| Personalkostnader | 33 756 | 48 519 | 35 595 | 39 952 | 36 304 | 24 472 | 61 515 | 280 113 |
| Ordinær drift og investeringer | 13 328 | 22 640 | 11 201 | 6 249 | 7 718 | 950 | 38 920 | 101 006 |
| Sum kostnader | 47 084 | 71 159 | 46 797 | 46 201 | 44 022 | 25 422 | 100 435 | 381 119 |
| Merforbruk-/mindreforbruk+ | | - | - | - | - | 1 114 | - | - 1 114 |

Tall i kNOK

Dekanens vurderinger

Årets budsjett viser at effektene fra disponerte tiltak i 2019 finansiert over avsetninger nå vises fullt ut. Handlingsrommet for fakultetet begrenses nå, og er godt innenfor vedtatte målsettinger om nivå på avsetninger. Det vil nå utfordrende å finne rom for egenbidrag til nye og større forskningssatsinger. Dekanen vurderer at fakultetet har meget god kontroll på egenbidragene til igangsatte eksternfinansierte prosjekter. Det vil også være viktig å fremme aktivitet som kan finansieres over fond for strategisk utvikling og rekrutteringsstillinger, noe som krever større grad av koordinering i forhold til de frister som er satt i disponeringsskrivet fra universitetsdirektøren for innspill til budsjettfordeling 2021³ og nye innspill til fond for strategisk utvikling og oppfølging av tiltak oversendt fond.

Budsjettoppfølgingen må i 2020 intensiveres mot sterkere grad av kostnadskontroll, for å gi oversikt over løpende utvikling, men også for å kunne kartlegge handlingsrom som måtte oppstå. Det vises til vedtak om tilsetninger i rekrutteringsstillinger, hvor en mekanisme for å redusere kostnadene er å rute kostnader mot nye hjemmelsnummer fra strategisk fond. For 2020 er det ikke gjort noen slike tiltak. Ut fra risikovurderinger er det også nødvendig med en tettere økonomikontroll, basert på at et avsetningsnivå lik 7% er et svært krevende mål å styre innenfor, hvor også et scenario om avsetningsnivå ned mot null kan være sannsynlig.

Det snart forestående arbeidet med å forberede budsjett for 2021 vil også få et fokus på hvordan tiltakene som er disponert over avsetninger skal dekkes inn. Det må utredes flere alternativer for metodikk som kan brukes i dette arbeidet. Dette vil være utfordrende å balansere inndekninger av disponerte avsetninger mot behovene for handlingsrom for å utvikle gode strategiske tiltak for fremtiden. Inntekter fra salg av flyene som fases ut av driften ved UTSA på Bardufoss, blir viktige for å sikre positive avsetninger i fremtiden for fakultetet. Inntektene er som nevnt budsjettert til 15 millioner kroner, men er sensitiv for endringer i tilbud og etterspørsel etter brukte fly.

³ Ephorte 2018/4860 Disponeringsskriv for budsjettåret 2020

Det er annonsert en gjennomgang av husleiekompensasjonen ved budsjettfordelingen i 2021⁴, i beslutningsnotat om revidert budsjettfordeling 2020. Her vises det til arealgjennomganger, og fakultetet sin ekspansjon arealmessig vil måtte synliggjøres gjennom tilhørende budsjettinnspill for å få dekket økningen i husleien.

Ressurssituasjonen i økonomiseksjonen ved fakultetsadministrasjonen har som kjent vært svært utfordrende i de siste to årene. Dette har medført et høyt arbeidspress på prosjektøkonomene spesielt. Dekanen vil takke disse for den store ekstrainsatsen som har vært vist i et krevende og viktig område for fakultetet. Staben av prosjektøkonomer styrkes nå med ett årsverk som tiltredes i slutten av mars måned. Medarbeider i sykemelding vil gradvis vende tilbake til sin stilling. Totalt sett er dette ressurstilgang som er viktige for å ivareta den løpende budsjettkontrollen ved fakultetet.

Arne O. Smalås
dekan

—
arne.smalas@uit.no
77 64 40 00

Kurt Hemmingsen
seksjonssjef økonomi

—
kurt.hemmingsen@uit.no
77 64 52 05

Dokumentet er elektronisk godkjent og krever ikke signatur

⁴ Ephorte 2018/4860 Beslutningsnotat om revidert budsjettfordeling 2020