

SAKSFRAMLEGG

Til:
Fakultetsstyret for Fakultet for biovitenskap, fiskeri og
økonomi

Møtedato:

Sak:

Endelig budsjettfordeling 2021 for Fakultet for biovitenskap, fiskeri og økonomi

Innstilling til vedtak:

1. *Fakultetsstyret vedtar budsjett for 2021 med et merforbruk på 0,501 mill. kroner.*
2. *Budsjett for fartøydriften ved UiT vedtas med et merforbruk på 19,842 mill.*
3. *Fakultetsstyret vedtar følgende nye stillinger:*

Enhet	Stilling	Årsverk	Ans. forhold	Virkning 2021
NFH	Førstestilling samfunnsvitenskap	1	N	0
	Sum			0

Bakgrunn:

Saken gjelder endelig budsjettfordeling for BFE for 2021. Foreløpig budsjett ble vedtatt i sak 40-20 i november.

Regnskap for 2020

Regnskapet for 2020 er nå under avslutning, og det foregår en rekke regnskapstekniske avstemminger som fakultetet ikke har kontroll over. Alt tyder likevel på et langt større mindreforbruk enn tidligere antatt. Siden budsjettoppfølgingen per oktober har blant annet følgende skjedd:

- Driftsutgiftene har vært svært lave. I starten av pandemien påløp det fortsatt kostnader for allerede igangsatt aktivitet. Etter hvert har dette avtatt.
- Lønnsoppgjøret ble svært moderat. Det var budsjettert med ekstra utgifter til lokale forhandlinger i desember. Disse ble ikke gjennomført.
- Noe høyere tilleggsbevilgninger enn budsjettert med. I tillegg kommer som tidligere omtalt bevilgning til nye studieplasser i revidert nasjonalbudsjett og flere stipendiatstillinger.
- Bidraget fra eksternt finansiert virksomhet ser ut til å bli noe høyere enn budsjettert.

Som sagt er det vanskelig å gi et nøyaktig anslag mens det fortsatt pågår arbeid, men årsresultatet *kan* bli så mye som 20 millioner bedre enn budsjettert. Mye skyldes trolig engangshendelser i 2020, og er ikke tegn på at budsjetteringen generelt har vært for

pessimistisk. Dermed gir det ingen holdepunkter for å øke forbruket senere år. Det gir imidlertid et pusterom med tanke på at fakultetet har tært på avsetningene og at disse har nærmet seg null.

Vedlagt følger flerårig prognose til og med 2025. I den er det forutsatt et budsjettavvik i 2020 på 20 mill. (inngår i inngående avsetninger for 2021).

Bortfall av gaveforsterkningsordningen for forskning

Stortinget gjeninnførte i 2014 ordningen med gaveforsterkningsmidler. På større gaver og donasjoner fra private givere, gir staten en bevilgning på 25 % i tillegg. Ordningen har vært underfinansiert, og ble helt fjernet i statsbudsjettet for 2021. Ved bortfallet av ordningen hadde institusjonene allerede store utestående beløp. BFE har særlig hatt god uttelling på utlysninger fra Tromsø forskningsstiftelse (TFS), som faller inn under ordningen. Gaveforsterkningsmidlene bevilges etterskuddsvis i forhold til selve gaven. For søknader til TFS budsjetteres gaveforsterkningsmidlene som en del av prosjektfinsieringen. Bortfall av ordningen skaper dermed et underskudd i prosjektene som må realiseres når de gjøres opp. Ansettelser og andre disposisjoner i kan ikke omgjøres tross bortfall av finansiering. Det er mulig at mindre poster til drift e.l. kan reduseres eller at fagmiljøene selv må bidra.

Foruten problemene de manglende inntektene skaper for mottakerne (som BFE), innebærer det også et brudd på forutsetningene fra de som har gitt gavene. Fakultetet ser to mulige fremgangsmåter for å omgjøre eller kompensere for bortfallet. Det ene er at UiT, eventuelt sammen med Universitets- og høyskolerådet og/eller de store giverne, arbeider mot departementet for å få omgjort vedtaket, eller utsatt virkningstidspunktet. Det kan enten innebære at gaver mottatt før 2020 fortsatt skal motta gaveforsterkningsmidler, at det gjøres gjeldende for allerede innvilgede gaver, eller at ordningen helt gjeninnføres. Det andre er å henstille til giverne om ytterligere donasjoner.

BFE hadde ved bortfallet av ordningen utestående 9,6 millioner i ikke utbetalte midler, foruten 14,6 som skulle vært innbetalt i 2021 og fremover. Totalt vil fakultetet måtte realisere et tap på 24,2 mill. Selv om det vil bli arbeidet med enten å få omgjort vedtaket eller å kompensere bortfallet på annet vis, finner vi det riktig å sette av midler til å dekke tap. Tapene blir hovedsakelig realisert det året det enkelte prosjekt skal avsluttes. For 2021 er det budsjettert med 2,501 mill. i tap (inkludert i netto dekningsbidrag). Tap kommende år fremgår av flerårig budsjettprognose.

Endringer i revidert budsjett 2021

Fakultetet har ennå ikke mottatt disponeringsskrivet fra universitetsdirektøren, som er det formelle bevilgningsbrevet. Tallene i denne saken baserer seg derfor på universitetsstyrets budsjettvedtak, gjort samme dag som det foreløpige budsjettet for BFE ble vedtatt i fakultetsstyret.

Det reviderte budsjettforslaget fremgår at tabellen nedenfor. I forhold til det foreløpige budsjettet fra november er både bevilgningen og lønnskostnadene redusert for aktivitet som nå er tillagt fartøysdriften, jf. neste avsnitt.

Tabell 1 Forslag til revidert budsjett for BFE for 2021 (alle beløp i NOK 1000)

	Revidert budsjett 2020	Budsjett- forslag 2021	Endring
Inntekter			
UiT hovedfordeling	244 292	262 059	17 767
UiT hovedfordeling (havbruksstasjonen)	16 523	16 854	330
UiT senere fordeling (strategisk fond, tilleggsbev., div.)	74 000	81 000	7 000
Netto bidrag eksternt finansiert aktivitet	37 500	38 999	1 499

Diverse inntekter	4 000	3 500	-500
Sum	376 315	402 412	26 096

	Revidert budsjett 2020	Budsjett- forslag 2021	Endring
Kostnader			
Fastlønn	275 935	270 354	-5 581
Nye tiltak	0	0	0
Refusjon fødselspermisjon/sykelønn m.m.	-9 000	-8 500	500
Drift instituttene	24 391	27 842	3 451
- herav Institutt for arktisk og marin biologi	6 766	8 478	1 712
- herav Norges fiskerihøgskole	7 355	9 182	1 827
- herav Handelshøgskolen ved UiT	10 270	10 182	-88
Drift administrasjon/fakultetsledelse	1 075	1 075	0
Drift fellesutgifter	4 965	6 100	1 135
Søknadsstøtte og insentivmidler	500	500	0
Havbruksstasjonen (øremerket)	16 523	16 854	330
Internhusleie	38 100	40 438	2 338
Store nyanskaffelser	3 000	3 000	0
Bidrag spesielle satsinger	2 400	2 400	0
Andre øremerkede tiltak, kostnader	29 000	38 500	9 500
Forskningstermin	750	750	0
Utenlandsstipend doktorgradsstudenter	600	600	0
Midler til studentorganisasjoner	500	500	0
Reserve	1 000	1 000	0
Strategisk satsing/senere fordeling	1 500	1 500	0
Sum	391 240	402 913	11 673
Resultat	-14 924	-501	14 423

Avsetninger inngående balanse	26 125	1
Avsetninger utgående balanse	11 201	

Fartøydrift

Fartøyøkonomien har de siste årene blitt rapportert separat fra BFEs ordinære økonomi. Det har sammenheng med at driften er organisert under BFE, men på vegne av hele universitetet. Skillet er nå gjort fullt ut, ved at fartøydriften er organisert på en egen stedkode og at også de ressursene som medgår til fartøydriften er flyttet over. Det gjelder for eksempel stillinger som går med til å drifte fartøyene² og husleiekostnader for fartøylager. Sammenlignet med det foreløpige budsjettet for 2021 som ble vedtatt i forrige møte, er både bevilgning, lønnskostnader og arealkostnader i BFEs budsjett, nå redusert.

Tabell 2 Budsjett for fartøydriften 2021 (alle beløp i NOK 1000)

	Revidert budsjett 2020	Budsjett- forslag 2021	Endring
Inntekter			

UiT hovedfordeling fartøy	50 555	51 566	1 011
UiT senere fordeling fartøy	30 000	7 000	-23 000
Overført budsjettramme fra BFE til lønn og husleie	0	6 310	6 310
Eksterne inntekter Hyas	0	0	0
Eksterne inntekter nytt kystfartøy	0	0	0
Eksterne inntekter Helmer Hanssen	15 000	12 000	-3 000
Eksterne inntekter Kronprins Haakon	0	10 000	10 000
Sum	95 555	86 876	-8 679

	Revidert budsjett 2020	Budsjett- forslag 2021	Endring
Kostnader			
Lønn og indirekte kostnader	0	6 646	6 646
Internhusleie fartøylager	0	1 062	1 062
Fartøyadm. felles	10	10	0
Hyas	300	300	0
Havmiljødata	150	150	0
Dykking	250	250	0
Lager og fartøyutstyr	150	200	50
Andre fartøyer	100	100	0
Anskaffelse av nytt kystfartøy	30 000	15 000	-15 000
Helmer Hanssen drift	4 000	4 000	0
Helmer Hanssen drift managementselskap	4 500	4 500	0
Helmer Hanssen lønn managementselskap	25 000	27 000	2 000
Helmer Hanssen drivstoff	6 000	6 000	0
Helmer Hanssen refusjon interne brukere	-1 000	-1 500	-500
Helmer Hanssen planarbeid	0	0	0
Helmer Hansen ekstra bevilgninger vedlikehold	11 000	3 000	-8 000
Kronprins Haakon drift	40 000	40 000	0
Sum	120 460	106 718	-13 742
Resultat	-24 905	-19 842	5 063

Nye tiltak

Førstestilling i samfunnsvitenskap (NFH)

Stillingen er for pensjonsavgang fra sommeren 2022. Instituttet ber om at den lyses ut nå. En annen ansatt vil ha 11 måneders ulønnet permisjon i år. Undervisningen ivaretas av vedkommende selv i 20 % av stillingen, samt av to eksisterende bistillinger.

Dekanen anbefaler at stillingen videreføres. Det er en sterk studentvekst på de samfunnsvitenskapelige kursene, og instituttet er relativt tynt bemannet på området. Stillingen antas å ikke ha virkning i 2021, og vil fra 2022 være dekket inn gjennom avgangen.

Det foreslås ingen ytterligere tiltak i denne omgang.

Laila K. Woll Mortensen
seniorrådgiver

—

—

laila.k.mortensen@uit.no

Dokumentet er elektronisk godkjent og krever ikke signatur