

## SAKSFRAMLEGG

### Budsjettoppfølging per juli 2021 og forslag til nye stillinger

#### Innstilling til vedtak:

1. *Fakultetsstyret tar budsjettoppfølgingen til etterretning*
2. *Fakultetsstyret vedtar følgende stillinger:*
  - a. *Overingeniør ved forskningsgruppen genetik ved NFH.*
  - b. *Studiekonsulent/-rådgiver ved AMB.*
  - c. *Studiekonsulent ved HHT Harstad.*

#### Bakgrunn:

Regnskapet per juli viser et merforbruk på 9,1 mill. mot budsjettet mindreforbruk på 1,8 mill

*Tabell 1 Budsjett og regnskap for bevilgningsøkonomi per juli 2021 (alle beløp i NOK 1000)*

	<b>Vedtatt budsjett 2021</b>	<b>Budsjett januar- juli</b>	<b>Regnskap januar- juli</b>	<b>Avvik</b>
<b>Inntekter</b>				
UiT hovedtildeling	262 059	145 106	145 106	0
UiT hovedfordeling (havbruksstasjonen)	16 854	9 832	9 832	0
UiT senere fordeling (tilleggsbevilgninger, diverse)	81 000	51 068	46 380	-4 689
Netto bidrag eksternt finansiert aktivitet	38 999	22 492	6 079	-16 413
Diverse inntekter	3 500	2 478	1 252	-1 226
<b>Sum</b>	<b>402 412</b>	<b>230 976</b>	<b>208 649</b>	<b>-22 327</b>

<b>Kostnader</b>	<b>Vedtatt Budsjett 2021</b>	<b>Budsjett januar- juli</b>	<b>Regnskap januar- juli</b>	<b>Avvik</b>
Fastlønn	270 354	147 292	148 756	1 463
Refusjon fødselspermisjon/sykelønn m.m.	-8 500	-4 958	-5 702	-743
Drift instituttene	27 842	16 092	13 132	-2 960
- herav Institutt for arktisk og marin biologi	8 478	4 840	4 520	-320
- herav Norges fiskerihøgskole	9 182	5 334	3 637	-1 698
- herav Handelshøgskolen ved UiT	10 182	5 917	4 975	-942
Drift administrasjon/fakultetsledelse	1 075	627	261	-366
Drift fellesutgifter	6 100	3 558	4 023	465
Søknadsstøtte og insentivmidler	500	292	70	-221
Havbruksstasjonen (øremerket)	16 854	9 832	7 336	-2 496
Internhusleie	40 438	23 583	24 096	513
Store nyanskaffelser	3 000	1 750	1 653	-97
Bidrag spesielle satsinger	2 400	2 400	2 400	0
Andre øremerkede tiltak	38 500	26 172	21 106	-5 067
Forskningstermin	750	438	-45	-483
Utenlandsstipend doktorgradsstud. (øremerket)	600	350	27	-323
Midler til studentorganisasjoner	500	292	397	106
Reserve	1 000	583	184	-399
Strategisk satsing/senere fordeling	1 500	875	100	-775
<b>Sum</b>	<b>402 913</b>	<b>229 177</b>	<b>217 795</b>	<b>-11 382</b>
<b>Resultat</b>	<b>-501</b>	<b>1 799</b>	<b>-9 146</b>	<b>-10 945</b>

Nedenfor følger forklaring til noen av postene.

### UiT senere fordeling

Bevilgningen til nye stipendiatstillinger holdes igjen til vedkommende har akseptert stillingen. Dette fører til at bevilgningen kommer noe senere enn budsjettet. Det forventes ikke større avvik på posten ved årsslutt.

### Andre øremerkede tiltak

Avviket på andre øremerkede tiltak skyldes en større utstyrsanskaffelse på 13,1 mill. som blir utsatt til 2022 eller 2023.

## Strategisk satsing

Posten disponeres av dekanen til ulike formål av strategisk karakter som kommer opp i løpet av året. På grunn av skifte av dekan ved fakultetet i år, er det blitt tilbakeholdt bruk av strategimidlene. Tiltak som har vært tildelt strategiske midler:

- kr 25.000 - tilskudd til infoskjerm ved biblioteket i Vadsø (COAT)
- kr 20.000 – medlemskontingent Biotech North
- kr 47.500 – lønn 2 mnd. MONEC/SUCC

## Netto bidrag eksterntfinansiert virksomhet

Posten viser et meget stort avvik – 16.412 mill. Posten består av både bidrag fra eksterne prosjekter og egeninnsats som fakultetet bidrar med på prosjekter:

*Tabell 2 Netto dekningsbidrag per juli 2021 (alle beløp i NOK 1000)*

Netto dekningsbidrag	Budsjett	Regnskap	Avvik
Bidrag fra eksterne prosjekter <sup>1</sup>	49 909	50 777	868
Egeninnsats til eksterne prosjekter	-27 417	-44 698	-17 281
<b>Sum Netto DB eksternt finansiert</b>	<b>22 492</b>	<b>6 079</b>	<b>-16 413</b>

Utover årsakene som ble omtalt i forrige styresak, om feilbudsjettering av sentralt dekningsbidrag og opprydding i gamle prosjekter, som til sammen summerte seg til 5,5 mill., er det særlig følgende årsaker til det økte avviket:

1. I statsbudsjettet for 2021 fjernet regjeringen gaveforsterkningsordningen, som ga universitetene 25 % i ekstra bevilgning på alle private donasjoner. For BFE medfører bortfallet et tap på 24 millioner på allerede inngåtte kontrakter. I forrige sak ble det antatt at tapene kunne realiseres i takt med at prosjektene ble avsluttet. Tromsø forskningsstiftelse (TFS), som er den største giveren, har imidlertid bedt om at prosjektene revideres umiddelbart. De tapte inntektene blir kompensert ved at fakultetet går inn med tilsvarende egeninnsats. Sju prosjekter har allerede fått tilført ekstra egeninnsats på 8,986 mill., og ytterligere ett vil få tilført 2,993 mill. i år. Fakultetene arbeider mot universitetsledelsen for at tapene fra gaveforsterkningsordningen skal kompenseres fra universitetets strategiske fond.
2. Egeninnsatsen har generelt vært for lavt budsjettert. Nye rutiner knyttet til eksterne prosjekter, med automatisering av posteringer, medfører at vi fremover vil få mye bedre oversikt.

Ettersom det fortsatt gjenstår å revidere ett av prosjektene som mister gaveforsterkningsmidlene, samt økte kostnader til sentralt dekningsbidrag, forventes avviket å øke med ytterligere 5 millioner frem til årsslutt.

<sup>1</sup> Inkluderer indirekte kostnader, leiestedskostnadskostnader (dvs. bruk av teknisk infrastruktur), refusjon av lønn for egne ansatte som deltar i eksterne prosjekter. Fratrullet sentralt dekningsbidrag, som skal dekke kostnader sentralt ved universitetet knyttet til eksterntfinansiert virksomhet.

## Fartøydrift

Tabell 3 Budsjett og regnskap for fartøydriften per juli 2021 (alle beløp i NOK 1000)

Fartøydrift	Vedtatt Budsjett 2021	Budsjett januar- juli	Regnskap januar- juli	Avvik
UiT hovedfordeling (fartøydrift)	64 876	36 415	36 415	-0
Eksterne inntekter fartøy	22 000	12 832	9 879	-2 953
<b>Sum inntekter</b>	<b>86 876</b>	<b>49 247</b>	<b>46 294</b>	<b>-2 953</b>
Utgifter fartøy (drift og investeringer)	106 718	51 314	50 213	-1 102
<b>Resultat</b>	<b>-19 842</b>	<b>-2 068</b>	<b>-3 919</b>	<b>-1 851</b>

Første rate for anskaffelse av nytt kystfartøy forfaller til utbetaling i år. Forbruk for året antas å bli omtrent som budsjettet.

## Bidrag- og oppdragsfinansiert aktivitet (BOA)

Tabell 4 Innsikter fra bidrags- og oppdragsfinansiert aktivitet, per 31. juli (alle beløp i NOK 1000)

Kilde	NFR		EU		BOA		TOTAL	
Enhet/år	2020	2021	2020	2021	2020	2021	2020	2021
AMB	11 365	18 865	381	1 768	12 055	1 797	23 802	22 429
HHT	589	463	-	-	1 486	1 436	2 076	1 900
NFH	9 047	8 602	4 020	2 441	12 471	7 238	25 538	18 282
Adm./felles	6	-	955	84	-	4	961	87
<b>SUM</b>	<b>21 007</b>	<b>27 930</b>	<b>5 357</b>	<b>4 293</b>	<b>26 012</b>	<b>10 475</b>	<b>52 376</b>	<b>42 698</b>

## Nye tiltak/stillinger

Normalt behandles videreføring av stillinger knyttet til den årlige budsjettbehandlingen, men i noen tilfeller kommer det oppsigelser i løpet av året på områder hvor vi er helt avhengig av å skaffe erstatninger. I denne omgang gjelder dette tre stillinger:

### Overingeniør ved forskningsgruppen for genetikk, NFH

Overingeniør ved NFH har sagt opp sin stilling og slutter 30.sept. Overingeniøren er en kritisk ressurs for Forskningsgruppen og har ansvar for administrasjon og drift av forskningsgruppas laboratorieaktiviteter. Gruppen har prosjekter i størrelsesorden 100 mill.+ som er viktig å bli ivarettatt på en god måte.

Det foreslås å ansette en etterfølger. Det forutsettes at deler av stillingen kan finansieres gjennom eksterne midler.

#### Studiekonsulent/-rådgiver, AMB

Den ene av tre studiekonsulenter ved AMB har sagt opp stillingen. Vedkommende har ansvaret for masterprogrammet i biologi. Dette er en kritisk ressurs for å ivareta utdanningstilbudet ved instituttet, og det foreslås at stillingen videreføres.

#### Studiekonsulent/-rådgiver, HHT Harstad

Ressurssituasjonen i administrasjon ved HHT er veldig presset for tiden. HHT har over tid hatt flere sykemeldinger og en ledig stillingsandel. Oppgavene vil hovedsakelig være knyttet til studier i Harstad. Stillinga skal fremdeles være plassert i Harstad, men vil få overført oppgaver fra alle campus slik at det blir frigjort ressurser til personal- og studieadministrasjon. Det foreslås at stillingen videreføres.

### **Oppsummering**

Fakultetet har et meget stort avvik på posten netto bidrag eksterntfinansiert virksomhet. Årsakene er både koronarelaterte og knyttet til avvikling av gaveforsterkningsordningen. Det er ventet at avviket vil øke ytterligere noe ut året.

Dette oppveies delvis av et mindreforbruk på flere poster på kostnadssiden. Særlig gjelder dette posten *andre øremerkede tiltak*, hvor en betydelig utstyrsinvestering blir utsatt til 2022/23.

Samlet sett forventes det et merforbruk i år, trolig i størrelsesorden 11-14 millioner.

En prognose for årene fremover gir følgende bilde:

*Tabell 5 Flerårig budsjettprognose for bevilgningsøkonomien 2021-25 (alle beløp i NOK 1000). Ekskl. fartøydrift*

År	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Inngående avsetninger</b>	<b>15 854</b>	<b>3 353</b>	<b>-18 085</b>	<b>-21 848</b>	<b>-15 967</b>
Videreføring av aktivitetsnivå fra inneværende år		-18 598	-13 116	-12 748	-9 268
Endring i resultatfinansiering og netto bidrag eksterfin. aktivitet		500	500	8 400	13 600
Endringer i ordinær bevilgning		4 192	10 479	10 654	4 716
Bortfall gaveforsterkningsordning		-7 532	-1 626	-425	-425
Prognose resultat inneværende år	-12 501				
<b>Utgående avsetninger</b>	<b>3 353</b>	<b>-18 085</b>	<b>-21 848</b>	<b>-15 967</b>	<b>-7 344</b>

Forklaring til tabellen: Avsetninger er ubenyttede midler fra tidligere år. Negative tall for avsetning vil si at fakultetet har brukt mer enn man har inndekning for. Tallene inne i tabellen viser endringer i forhold til vedtatt budsjett for 2021. Positive tall her viser økte inntekter/reduerte kostnader.

Jørgen Berge  
dekan

–

[jorgen.berge@uit.no](mailto:jorgen.berge@uit.no)

77 64 60 36

Christian Hansen  
ass.fakultetsdirektør

-

[christian.hansen@uit.no](mailto:christian.hansen@uit.no)

77 64 69 63

*Dokumentet er elektronisk godkjent og krever ikke signatur*