
SAKSFRAMLEGG

Til:	Møtedato:	Sak:
Fakultetsstyret for Fakultet for naturvitenskap og teknologi	31.03.2022	

Budsjett 2022 for bevilgningsøkonomien

Innstilling til vedtak:

1. Fakultetsstyret vedtar det fremlagte budsjett for Fakultet for naturvitenskap og teknologi
2. Fakultetsstyret uttrykker bekymring over den manglende basisbevilgning knyttet til internhusleien.
3. Ufordelte midler fra hovedtildelingen fordeles senere.

Bakgrunn:

Fakultetet er i revidert tildelingsbrev fra rektor tildelt 261,524 millioner kroner (MNOK). Disse midlene ble fordelt i sak FS 3/22 den 4. februar¹. Budsjettet er i tillegg basert på bevilgninger overført fra strategisk fond for forskning og utvikling (18,178MNOK) og fond for rekrutteringsstillinger (57,211MNOK).

I brev fra rektor den 8. mars, orienteres fakultetene om at budsjettprosessen for 2023 vil bli forsinket². Dette begrunnes i pågående strategiarbeid ved UiT. For fakultetsstyret er det viktig å merke seg at frist for budsjettinnspill innenfor rammen er satt til 23. juni 2022, til den påfølgende interne budsjettfordeling for 2023. Videre er netto bidrag fra den eksternfinansierte prosjektene beregnet til 41,126MNOK.

For fakultetet har overgangen til nytt økonomisystem medført en forsinkelse i operasjonaliseringen av budsjetter for inneværende år. Budsjettarbeidet avdekket at det ved hovedfordelingen var innarbeidet en beregningsfeil på til sammen 16,081MNOK, ved at pensjonskuttet ble trukket dobbelt. Denne andelen av hovedbevilgningen er ført opp som ufordelte midler, sammen med ufordelte studieplasser, og vil bli fordelt senere.

Budsjettet som legges frem for godkjenning har en total inntektsramme, på til sammen 400,936MNOK. I denne inntekten er det regnet inn salg av 6 gamle fly ved flyskolen på Bardufoss på til sammen 15,0MNOK. Det er usikkerhet om det er realistisk å få realisert full resultateffekt i 2022. I tillegg er det regnet inn halvårseffekt av manglende bevilgninger knyttet til

¹ Ephorte 2020/6723-37.

² Ephorte 2020/6723-38.

studieplassfinansieringen på til sammen 3,35MNOK. Dette er halvårseffekt for studieplasser tilbake til statsbudsjettet 2017, revidert nasjonalbudsjett 2017 og statsbudsjettet 2018. Økonomiavdelingen ved UiT har bekreftet våre beregninger. Studieplassene er knyttet til master i helseteknologi, bachelor informatikk og IKT i utdanningene. Totale kostnader er budsjettet til 420,820MNOK. Samlet sett gir dette et underskudd for 2022 lik 19,926MNOK. Dette underskuddet må dekkes mot samlede avsetninger (ubrukte midler) ved inngangen til 2022, lik 20,426MNOK. Budsjettet er dermed meget stramt, og har noe usikkerhet knyttet til nevnte flysalg, men også investeringene er kuttet og/eller utsatt i tid. Blant annet er det ikke tatt inn utstyr knyttet til etableringen av renrom ved Institutt for fysikk og teknologi. Dette henger sammen med at finansiering av ombygging av lokaler ikke er vedtatt. Utstyr ved IFT renrom er kostnadsberegnet til 12MNOK som er NT-fak samlede bidrag. Ombygging er kostnadsberegnet til ~25MNOK, og må finansieres av UiT og Bygg og eiendomsavdelingen. Institutt for geovitenskap har utsatt investeringer som er vedtatt i UiT investeringsplan³ på til sammen 4,0MNOK.

Tabell 1- Budsjett 2022 Bevilgningsøkonomien

Fakultet for naturvitenskap og teknologi												
Budsjett 2022 - Bevilgningsøkonomien												
	32	3200	3201	3201	3202	3212	3213	3214	3215	3216	3217	
	NTF Total	Ufordelt	Felles	TGO	ADM	IFT	IG	IFI	IK	IMS	ITS	
a Avsetningsmidler 01.01.2022	20 426	0	-84 235	8 053	0	29 870	9 382	6 579	35 019	-3 860	19 619	
Inntekter:												
Hovedbevilgning 2022	221 616	18 195	15 651	4 218	17 691	21 499	11 734	31 819	12 129	12 612	76 068	
Bevilgning internhusleie UiT	39 908	0	39 908	0	0	0	0	0	0	0	0	
Fond strategisk utvikling	18 178	0	406	0	0	8 186	3 103	2 600	0	3 883	0	
Fond rekrutteringsstillinger	57 211	0	9 385	0	0	13 072	8 715	7 786	10 208	3 352	4 693	
Andre inntekter	4 547	0	3 500	1 600	0	0	75	0	569	0	-1 197	
Studieplasser historiske - halvårseffekt	3 350	3 350	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Salg fly - 6 x 2,5mill. Kr.	15 000	0	15 000	0	0	0	0	0	0	0	0	
b Sum bevilgning og andre inntekter	359 810	21 545	83 850	5 818	17 691	42 757	23 627	42 205	22 906	19 847	79 564	
c Netto bidrag fra BOA	41 126	3 600	850	550	0	16 492	7 903	4 700	5 891	440	700	
d=b+c Sum totale inntekter	400 936	25 145	84 700	6 368	17 691	59 249	31 530	46 905	28 798	20 287	80 263	
Kostnader:												
Personalkostnader	329 781	-6 134	9 627	5 784	17 630	60 101	42 194	52 984	40 794	26 129	80 672	
Investeringer	15 739	0	3 500	2 700	0	0	300	0	7 600	0	1 639	
Drift	43 837	0	2 944	1 187	436	3 032	3 826	1 895	7 354	1 741	21 422	
Internhusleie	49 601	0	49 601	0	0	0	0	0	0	0	0	
Netto interne poster	-18 096	0	-3 199	0	0	2 271	-4 697	491	-4 187	-4 738	-4 037	
e Sum kostnader	420 862	-6 134	62 472	9 670	18 066	65 404	41 623	55 370	51 562	23 132	99 697	
f=d-e Resultat	-19 926	31 279	22 228	-3 302	-375	-6 155	-10 093	-8 465	-22 764	-2 845	-19 433	
a+f Avsetninger 31.12.2022	500	31 279	-62 008	4 750	-375	23 715	-712	-1 886	12 255	-6 704	186	

Tall i 1000NOK

Driftskostnadene er kuttet med 10MNOK for å dekke økningen i internhusleien. Økningen i internhusleien kommer som en følge av veksten ved fakultetet. Budsjettinnspill for hovedtildelingene for 2019-2020 og 2021 har ikke blitt tatt til følge ved intern budsjettfordeling ved UiT. Fakultetet har begrunnet behov for økt basisfinansiering i vekst som følge av etablering av nye studieprogram ved Institutt for informatikk og Institutt for fysikk og teknologi. I tillegg har fakultetet ikke fått plass til alle ansatte som skulle være lokalisert ved det nye Teknologibygget som ble innflyttet i 2014. Bygget var ikke dimensjonert for den veksten som fakultetet opplevde i årene etter vedtak om nytt bygg og frem til innflytting. Husleiekostnadene er i stor grad merkostnader ved å leie arealer hos SIVA i forskningsparken. Det er fortsatt slik at fakultetet ikke har den nødvendige finansiering for å dekke disse arealene, og fakultetsledelsen må fortsette å arbeide med å få styrket basisfinansieringen. Universitetsledelsen har signalisert at de vil se på

³ Ephorte 2021/4812-9

internhusleieordningen i forbindelse med intern budsjettfordeling for 2023. Oppsummert så må instituttene være bevisste på å kostnadsføre driftsutgifter i den eksternfinansierte virksomheten. Vi kan ikke ha mindreforbruk i prosjektene, og samtidig ha merforbruk i bevilgningsøkonomien. Dette er krevende både for prosjektledere, instituttledelse og økonomiledelsen, men er avgjørende kritisk for å holde balansen i statsøkonomien.

I fremlagte budsjetter over personalkostnadene viser at 97% av statsbevilgningen går med til å dekke disse. Dette er ikke bærekraftig, og krever en kritisk gjennomgang ved nye tilsetninger. Andelen av statsbevilgningen som går med til å dekke personalkostnadene vises i tabell 2. Noe av forklaringen til økningen er faste stillinger som har vært finansiert i prosjektøkonomien, som nå finansieres i bevilgningsøkonomien. I tillegg forklares økning i prosent ved at sektoren kuttes i bevilgninger. ABE-reformen har siden den ble innført i 2015 medført kutt for fakultetet i statsbevilgningen på til sammen 11,047MNOK, nominelle kroner. I tillegg har UiT hatt en del kutt i rammen. Videre var rammekuttet knyttet til innføring av ny pensjonsreform i offentlig sektor lik 13,967MNOK, og skulle være budsjettneutritt. Universitetene mener at kuttet ikke er budsjettneutritt, men foreløpig har ikke departement kommet sektoren i møte.

Tabell 2 Personalkostnader i % av statsbevilgning

	2022	2021	2020	2019
PC% KD	97 %	82 %	81 %	81 %

I budsjettet som er lagt frem til vedtak er det lagt inn et ufordelt kutt i personalkostnadene på til sammen 6,134MNOK. Halvparten av dette er avsetning for refusjoner som knytter seg til sykepenges (langtidssykemeldinger) og fødselspermisjoner. 3MNOK vil være kutt som må dekkes inn ved enhetene i form av utsettelse av tilsettingsprosesser og tiltredelsesdatoer som skyves litt ut i tid. Dette er viktig for å holde budsjettet og i beste fall finne inndekninger som eventuelt kan omdisponeres til andre formål, eksempelvis drift.

Dekanens vurderinger:

Budsjettet som legges frem for vedtak er meget stramt. Det er risikoelementer som kan medføre at fakultetet vil pådra seg negativ avsetninger. Salg av brukte fly fra UTSA er et slikt element, men oppsiden er at verdien av flyene er stabile i dette bruktmarkedet for fly. Det betyr at fakultetet kan få utsatte inntekter. Personalkostnadene krever tett oppfølging, og dekan vil videreføre praksisen med at alle stillinger som vil lyses ut, skal godkjennes av dekan på forhånd.

Fakultetet og instituttene må jobbe hardt for å holde rammene i driftsbudsjettet. Dette krever god kommunikasjon mellom dekan, instituttledere og administrasjonen. Muligheter for omdisponering av rammer mellom enheter kan være mulig, men helheten må sikres før tiltak iverksettes.

Fakultetsadministrasjonen vil senere i år legge frem langtidsbudsjett for fakultetsstyret. Det er viktig å kalibrere målsettinger og tilgjengelige rammer innenfor bevilgningsøkonomien. Noen målsettinger vil sannsynligvis konkurrere om de samme midlene, men i et lengere tidsperspektiv vil det være mulig å gjøre disse samlede prioriteringene, forankret i en ny strategi for UiT og for NT-fak.

Ufordelte midler vil søkes å rettes til områder som krever særskilt finansiering. Fakultetet har allerede forpliktelser knyttet til bortfallet av gaveforsterkninger på til sammen 23MNOK. Av dette må 7MNOK finne inndekning i 2022.

Arne O. Smalås
dekan
—
arne.o.smalas@uit.no
77 64 40 00

Kurt Hemmingsen
økonomisjef
—
kurt.hemmingsen@uit.no
77 64 52 05

Dokumentet er elektronisk godkjent og krever ikke signatur