

Vedlegg 2
Resultat og avsetninger per fakultet/enhet
Regnskap T2 2022 per fakultet/enhet – tall i millioner kr, kostnader og merforbruk med negativt fortegn

	Helsefak	NT-fak	HSL-fak	BFE-fak	Jur-fak	IVT-fak	UMAK	UB	Adm	BEA	UiT felles	UiT totalt
Inntekter fra bevilgninger	573,6	223,6	338,5	295,9	61,5	113,6	91,0	106,2	291,0	46,2	187,0	2327,9
Inntekt fra BOA	149,7	130,0	65,5	69,9	10,8	10,6	26,9	0,1	3,7	0,0	0,0	467,2
Øvrige salgs- og driftsinntekter	4,0	2,5	1,0	14,6	0,0	1,8	6,0	5,1	8,8	10,2	0,0	54,1
Sum inntekter	727,3	356,0	405,0	380,4	72,4	125,9	123,9	111,3	303,6	56,4	186,9	2849,3
Investeringer	-187,7	-89,4	-76,5	-123,4	-8,0	-29,8	-36,4	-61,9	75,4	-78,2	-154,7	-770,5
Lønn	-512,6	-281,5	-328,0	-230,2	-57,2	-93,8	-80,2	-45,7	-196,6	-68,6	-4,5	-1898,8
Driftskostnader	-14,8	-19,1	-0,6	-22,6	0,0	-3,1	-4,3	-0,9	-183,9	86,8	-0,5	-163,0
Sum kostnader	-715,1	-390,0	-405,0	-376,2	-65,2	-126,7	-120,8	-108,5	-305,1	-60,0	-159,7	-2832,3
Periodens resultat	12,3	-33,9	0,0	4,2	7,2	-0,7	3,1	2,8	-1,6	-3,6	27,2	16,9

Avsetninger

Avsetning ordinær BEV 01.01.2022	61,6	19,1	24,7	-41,2	18,2	25,0	-3,1	0,3	36,0	-46,6	93,3	187,2
Periodens resultat	12,3	-33,9	0,0	4,2	7,2	-0,7	3,1	2,8	-1,6	-3,6	27,2	16,9
Avsetninger ordinær BEV	73,8	-14,8	24,7	-37,1	25,4	24,2	0,0	3,1	34,4	-50,2	120,5	204,1
Supplerende tildelingsbrev (note 15 del 3)	45,5	1,3	10,9	4,1	0,2	0,6	0,1	0,0	0,0	59,6	123,4	245,7
Totale avsetninger T2	119,4	-13,5	35,7	-33,0	25,6	24,8	0,0	3,1	34,4	9,4	243,9	449,8

Tabell 1 – Regnskap og avsetningsoversikt per enhet per T2

Fartøydrift

	Regnskap T2	Budsjett T2	Årsbudsjett 2022
Inntekter	21,7	19,7	59,2
Driftskostnader	-47,2	-59,4	-89,1
Investeringer	-16,0	-16,0	-16,0
Lønns- og personalkostnader	-1,1	-4,5	-6,8
Sum kostnader	-64,4	-79,9	-111,9
Resultat	-42,7	-60,2	-52,7

Tabell 2 – regnskap, budsjett og årsbudsjett for fartøydrift

Merforbruk knyttet til fartøydriften per 2. tertial er på ca. 42 millioner. Det er gjort vesentlige korreksjoner i 2022 for å rette opp i tidligere års feil og manglende overføringer mellom fakultetet og fartøydriften. Korrigeringene medfører at fartøydriften er belastet med i overkant av 53 millioner i 2022, en effekt som skulle vært belastet tidligere år. Videre vil det kunne komme en betydelig kostnad i 2022 dersom nytt kystfartøy overleveres før årsskiftet.

Kommentarer for 2.tertial 2022 - svar fra Helsefak

Helsefak har nylig revidert budsjett for inneværende år. Våre kommentarer tar derfor utgangspunkt i gjeldende budsjett. Helsefak har et mindreforbruk på 12 mill. kr i forhold til periodens inntekter. Dette innebærer at vi tar ned avsetningene saktere enn budsjettert frem til nå, hvilket er positivt mht godkjent overbudsjettering knyttet til merkostnader AKM. Inneværende år preges av overgang til nye lønns- og økonomisystemer. Fakultetet har arbeidet kontinuerlig med å kvalitetssikre input, men det gjenstår fortsatt et arbeide knyttet til BOA-budsjetter og tilhørende oppfølging av regnskap.

Reviderte budsjett viser at fakultetet vil ha rundt 60 mill. kr i avsetninger ved utgangen av året, utelukkende knyttet til investeringer. Varsel om ytterligere rammekutt vil sannsynligvis bidra til å bremse forbruket også i siste tertial. Det kan derfor forventes at Helsefak vil ha noe positive avsetninger også knyttet til øvrige formål ved utgangen av året. Det er særlig usikkerhet knyttet til størrelsen på netto-overføringer mellom BOA og BEV, og dette vil kunne påvirke endelig avsetningsnivå.

Helsefak budsjetterer at BOA-inntektene skal utgjøre 24 % av totale inntekter i 2022. Regnskapet pr 2.tertial viser imidlertid at BOA utgjør 21 % av inntektene i perioden. Dette er på nivå med andel BOA-inntekter de to foregående årene, og gir en indikasjon om at budsjettert BOA-aktivitet er noe optimistisk.

Helsefak vil være i en unntakstilstand helt til merkostnader AKM er nedbetalt. Det har gjennom året vært fokus på å skape handlingsrom for nedbetaling av fakultets andel av AKM-gjelda. Nå ser vi at mye av handlingsrommet vil spises opp av nye rammekutt, og situasjonen oppleves som kritisk på flere av fakultetets enheter. Bortfall av finansiering av studieplasser i RNB2020 er ekstra utfordrende og det er behov for dialog med nivå 1 rundt videre finansiering. Fakultetet ser behov for omstilling, og ser frem til prosess knyttet til studieportefølje, men ser samtidig behovet for tøffe prioriteringer allerede i 2023.

Vennlig hilsen

Gunbjørg Svineng
dekan

Kjetil Kvalsvik
fakultetsdirektør

Kommentarer fra NT-fak for 2. tertial 2022

Status inneværende år:

Inntektssiden:

Samlet sett preges virksomheten ved fakultetet av å være en del under det som karakteriseres som et normalår. Inntektene i BEV ligger om lag på budsjett per T2-2022. Inntekter fra BOA ligger under med 40,9MNOK. På grunn av lavere kostnader i prosjektene vil eksterne midler sin andel være lavere i kroner. Egenfinansieringen dekker resten av kostnadene, og vil følgelig også være lavere målt i kroner enn budsjett.

Kostnadssiden i BOA viser et samlet mindreforbruk lik 47,3MNOK, hvorav driftskostnadene utgjør 37,0MNOK og personal 10,3MNOK. Avviket skyldes reell utsatt aktivitet, men budsjettene er ikke revidert. NT-fak justerer ikke budsjett før finansieringskilden har godkjent søknadene om budsjettendring. NT-fak har utsatt aktivitet i en del NFR finansierte prosjekter ifm rektors anmodning om å utsette NFR-aktivitet som var praktisk mulig å utsette. Disse endringene avventer fakultetet godkjenning fra NFR.

Eksterne inntekter sin andel per T2 dekker totalt 86% av kostnadene og egenfinansieringen dekker 14%. Vår nettoeffekt per T2 fra BOA til BEV ser ut til å være godt foran budsjettmålene (6,8MNOK over), men vurderes ikke å være reell begrunnet i mindreforbruket i kostnader. NT-fak vurderer derfor årsbudsjettet for netto-effekten BOA, totalt 48,6MNOK, til å være et realistisk måltall for 2022, gitt forklaringen av effektene per T2.

Kostnadssiden i BEV er presset på grunn av utfordringer i driften av vårt studieprogram i luftfartsfag. Det er budsjettet en kostnadsøkning knyttet til kjøp av undervisningstimer på fly fra eksternt privat flyskole i Mandal lik 10,4MNOK. Det er tegnet kontrakter på kjøp fra samme leverandør også for 2023. Dette gjøres for å sikre at våre studenter i studieprogrammet blir ferdig uteksaminert med bachelorgrad i luftfartsfag. I tillegg får studentene utstedt nødvendige lisenser/sertifikater for å kunne arbeide som pilot. Studentene har vært forsinket på grunn av at pandemien satte store begrensninger på antall flytimer det var mulig å gjennomføre. I tillegg var det en HMS-sak som medførte null undervisningsaktivitet ved flyskolen.

Skatteetaten har på den andre siden godkjent kompensasjon for tidligere betalt MVA på til sammen 9,0MNOK i forbindelse med investeringer i fly og simulatorer. Dette er innarbeidet i budsjettene for 2022. I tillegg tynger internhusleien fakultetet, hvor 10MNOK per år har vært merkostnader som er kuttet i driftskostnadene i BEV. Personalkostnadene er også redusert med til sammen 4,2MNOK fra opprinnelig budsjett. Dette gjøres ved å holde ledighet i stillinger for en periode.

Øvrige kostnader i BEV viser samlet sett relativt små avvik målt i kroner, og det vurderes ikke som nødvendig å justere budsjettene.

Resultatforbedringer i revidert budsjett er marginale (1,1MNOK) og avsetningsnivået vil fortsatt være positivt ved utgangen av 2022.

Revidert budsjett medfører at avsetningene reduseres fra 20,426MNOK til 1,642MNOK.

Vurdering av situasjonen fremover:

Kuttene i bevilgningen til Norges forskningsråd bekymrer fakultetet, og uttellingen i konkurransen om ny prosjektfinansiering i FRIPRO var svært lav for 2022. Det er imidlertid svært gledelig at fakultet har fått tildelt ett nytt Senter for fremragende forskning (SFF), og NT-fak er partner i en SFF ledet av UiO. Bevilgningen fra disse gir halvårseffekt i 2023, men har en 10 års finansieringshorisont.

NT-fak har en uttalt og revidert ambisjon om at BOA inntektene skal utgjøre minimum 185MNOK for 2023. BOA-inntektene utgjør normalt 37% av totale inntekter, mens redusert

omsetningstall fra 210MNOK til 185MNOK gir revidert BOA-andel lik 34%. Det er god søknadsinnsats i fagmiljøene, og ambisjonene om nye kontrakter er høye.

Den planmessige reduksjonen av avsetningsnivået har gjort NT-fak sårbar for endringer i rammebetingelser over statsbudsjett. Det nylig lanserte kutt i tildelte studieplasser gjennom «Utdanningsløftet» vil være svært utfordrende å balansere. Rektor tildelte flere av studieplassene til NT-fakultetet som faste plasser som tidligere ikke hadde studieplasser (Master i luftfartsfag, Lektor i Realfag, Kunstig intelligens). For disse programmene er det tilsatt personell basert på disse studieplassene.

Omstillingsarbeid er vanskelig når om lag 90% av kostnadsbasen består av personalkostnader, og er bundet opp i faste stillinger.

Bortfallet av gaveforsterkningsordningen, hvor NT-fak har måtte kompensere til sammen 23,8MNOK som egenfinansiering til prosjekter finansiert fra Tromsø forskningsstiftelse (TFS). TFS hadde krav om at gaveforsterkningsmidler fra NFR skulle være en del av finansieringen til disse prosjektene. Dette er forpliktelser som vi skyver foran oss og innfrir når prosjektene avsluttes. Forpliktelsene vil være utfordrende å finne inndekning for i tiden fremover.

Fakultetet er fornøyd med kompensasjon for historiske tildelte studieplasser som ikke var inkludert i basisbevilgningen. Internhusleieordningen har fram til og med 2022 vært utfordrende å finne inndekning for over egen basisfinansiering. Dekning av merkostnader ved luftfartsfag over den nylig vedtatte ramme fra KD er et solid bidrag i bevilgningsøkonomien i 2023.

Vennlig hilsen

Arne O. Smalås
dekan

Kurt Egil Hemmingsen
seksjonssjef

Kommentarer for 2. tertial 2022 - svar fra HSL-fakultetet

Ifølge regnskapet ligger HSL-fakultetet bedre an enn budsjettert per 2. tertial. Inntekter og kostnader omtrent går i balanse mot et budsjettert merforbruk på ca. 5 mill. kr. Covid 19-pandemien har fortsatt preget første halvår. Det forventes en økt aktivitet utover i høstsemesteret, noe tallene for september også viser. Budsjettåret 2022 preges dessuten av innføring av nytt lønns- og økonomisystem. Det gjenstår en god del opprydding i regnskapet på grunn av feilposter (gjelder særlig reiseregninger, men også noe knyttet til lønn). Dette vil ikke påvirke totaløkonomien, men kan ha noe å si for forholdet mellom BEV og BOA, og ordinær drift og øremerket aktivitet.

Eksternfinansierte prosjekter har også vært påvirket av pandemien i starten av 2022, noe som har resultert i redusert aktivitet. Selv om aktiviteten tar seg opp i høst, vil vi neppe oppnå måltallet for 2022. Det er fortsatt usikkerhet knyttet til BOA-porteføljen og betydelige avvik på budsjett hittil i år.

Det er budsjettert med et merforbruk på 21 mill. kr på BEV i 2022, som skal dekkes over fakultetets avsetninger. Fra tidligere år vet vi at de aggregerte anslagene på fakultetsnivå ofte har vært satt for forsiktig, noe for høyt for kostnadssiden, og noe for lavt på inntektssiden. Vi ser ikke bort fra at det samme skjer i år, slik at avsetningene går noe mindre ned. Forventingen om en strammere økonomi i årene fremover kan også bidra til en mer forsiktig pengebruk.

Norges forskningsråd står for en stor andel av eksternfinansieringen ved HSL. Innstramningen hos Forskningsrådet vil derfor påvirke oss, og det vil sannsynligvis bidra til at fakultetet ikke oppnår måltallene for de nærmeste årene. Fakultetet lå an til å få tildelt Senter for fremragende forskning i samarbeid med NTNU, men det ble tildelt færre senter enn forventet. Fakultetet vil fortsatt jobbe for å øke den eksterne finansieringen.

Fakultetet har fokus på å få til god økonomistyring, og har forventninger om at langtidsbudsjettering og felles rapporteringsmaler vil bidra til å gjøre oppfølginga enklere. Samtidig er det klart utfordrende å være i en situasjon med stadige innstramminger og kutt i bevilgning, og ser at det vil stramme seg ytterligere til det neste året. Mange av enhetene sliter med store merforbruk og det er vanskelig å skape strategiske handlingsrom både på institutt- og fakultetsnivå uten at dette går utover aktiviteten på andre områder. Vi ser for oss tøffere prioriteringer i tida som kommer.

Vennlig hilsen

Frode G. Larsen
fakultetsdirektør

Heidi Guttormsen
rådgiver

Budsjett- og økonomirapportering for 2. tertial 2022 - svar fra BFE og for universitetets fartøydrift

Budsjettet er nylig revidert mht. kontering og periodisering. Vi har gitt tilbakemelding på at lederrapportene i Tableau bruker en gammel budsjettversjon, slik at endringene ikke vises i rapportene. Rapporteringen baserer seg derfor på budsjettet slik vi mener at det skal være. Videre må det tas høyde for at det fortsatt mangler nødvendige rapporteringsverktøy for å analysere årsakene til eventuelle avvik.

BFE

Avviket på lønn skyldes to forhold. Ansatte på fartøydriften er blitt belastet fastlønnsbudsjettet til fakultetet. Dette øker lønnskostnadene til fakultetet og reduserer kostnadene til fartøydriftene (knappt 5 mill. per august). Dette er korrigert på oktober-lønna (skal gjelde hele året). Videre har vi en del ansatte med krav til inntjening av lønn (fra eksterne prosjekter). Disse har tidligere blitt belastet egne tiltak og refusjon av lønn tilført disse tiltakene. I Unit4 godskrives lønna avskrivingsprosjektet, slik at både lønnskostnadene og netto dekningsbidrag blåses opp. Dette vil bli tatt høyde for ved budsjetteringen for 2023. Disse to forholdene gjør at lønnsutgiftene er ca. 10 millioner høyere enn budsjettet.

Som nevnt er bidraget fra eksterne prosjekter høyere enn budsjettet; dels som følge av forholdet over, men også fordi de reelt sett er blitt høyere enn antatt. Driftsutgiftene er noe lavere enn budsjettet. Vi antar at noe henger igjen fra pandemien, og at f.eks. reiseaktiviteten er lavere enn tidligere.

Totalt sett er det derfor et bedre resultat enn fryktet, men fakultetet antas fortsatt å gå med et underskudd i 2022. Fakultetet har iverksatt tiltak for å øke inntjening og redusere kostnader. Gitt at den varslede nedbyggingen av studieplasser, «korona-plasser», blir en realitet, må det tas mer omfattende, strukturelle grep.

Universitetets fartøydrift

2022 preges av to forhold; anskaffelsen av nytt kystfartøy og lavere aktivitet i etterkant av korona og som følge av høye drivstoffpriser.

Byggingen av det nye kystfartøyet, *F/F Beret Paulsdatter*, er i rute, og forventes overdratt rundt årsskiftet. Siste avdrag på 48 millioner forventes å bli belastet i 2023, og påvirker dermed ikke regnskapet for 2022.

UiT har sendt krav til Norsk Polarinstitutt for å få tilbakebetalt leie for utestående døgn på *F/F Kronprins Haakon*. Det er også sendt krav om tilbakebetaling av leie for perioden skipet var på tokt i Antarktis med NP. NP har sagt seg villig til å imøtekomme kravene, men det er usikkert hvor mye de er i stand til å refundere i år. Likevel forventes dette å gi et mindreforbruk på fartøydriften i år.

Vennlig hilsen

Christian Hansen
ass. fakultetsdirektør

Kommentarer for 2. tertial 2022 - svar fra Det juridiske fakultet

Inneværende år kan ikke betraktes som et normalår, siden starten av året synes å ha vært noe preget av redusert aktivitetsnivå som følge av pandemien. Resten av året synes å være preget av et noe høyere aktivitetsnivå enn normalt, antakelig som følge av en kompensasjon for redusert aktivitet tidligere i 2022 og i tidligere faser av pandemiperioden. Dette har gjort at det pr. 2. tertial er noe mindreforbruk på drift enn budsjettet. Et høyt aktivitetsnivå høsten 2022 tilsier imidlertid at driftskostnadene kan være i henhold til budsjett når året er omme.

I 2020 var en del eksternt finansierte prosjekter avsluttet og fakultetet hadde i 2020/2021 et lavt nivå av eksterne inntekter, noe som må forventes når flere prosjekter avsluttes i samme periode. Fakultetet fikk i 2020 innvilget et prosjekt fra Forskningsrådet med ramme på ca. 11 mill. og prosjektet ga noen inntekter i 2021, og ytterligere økning deretter når prosjektet var kommet godt i gang. I 2021 ble det innvilget ytterligere 2 prosjekter med total ramme på nærmere 20 mill. Etter en oppstartperiode bidrar også disse to prosjektene mye til inntekter fra ekstern finansiering.

I tillegg har fakultetet flere søknader knyttet til ordningen med Arctic MSCA og har dessuten et slikt postdoktorstipend i drift i 2022. Vi forventer at en av søknadene får tilslag. Søknad om SFF fikk ikke finansiering, dette ble avklart i slutten av september. Det arbeides derfor med planene for alternativ finansiering av Havrettssenteret. I tillegg er det stor aktivitet for å hente inn ekstern finansiering til en rekke prosjekter, siden fakultetets ambisjoner når det gjelder BOA-inntekter er høye.

Hovedutfordringene for fakultetet er på alle områder å ha tilstrekkelig antall fast vitenskapelig ansatte. Som tidligere kommunisert, er fakultetsledelsen og fakultetsstyret derfor innstilt på at de nærmeste årene vil være viktige for å finne en bedre balanse mellom kostnader, inntekter og bemanning. Avsetninger vil benyttes som buffer i denne prosessen og langtidsbudsjettering som et viktig verktøy for planlegging og dimensjonering.

Vennlig hilsen

Tore Henriksen
dekan

Øyvind Edvardsen
fakultetsdirektør

Kommentarer fra enheter for 2. tertial 2022 - svar fra IVT-fakultetet

Status inneværende år

IVT-fakultetet har et merforbruk på nesten 1 million kroner i perioden.

Den overordnede situasjonen for bevilgningen er at det er lite reelt avvik sammenholdt med budsjettet, med noe økte lønnskostnader, og mindre driftskostnader.

Fakultetet har et nettobidrag fra BOA i perioden på neste 6 millioner kroner, hvilket er nesten 1 million lavere enn budsjettet. Det er budsjettet et nettobidrag for året 2022 på vel 10 millioner kroner.

Det er intet i rapporteringsperioden som krever tiltak hverken knyttet til regnskapet eller i budsjettet for 2022.

Utsikter ut året

Det er budsjettet med et merforbruk på omtrent 8 millioner kroner for året 2022. Det er derfor forventet en del investeringer og driftskostnader som skal komme i årets siste tertial.

Gitt budsjettet årsresultat så vil fakultetets avsetninger reduseres til 17 millioner kroner, hvorav det aller meste vil bestå av øremerkede avsetninger.

Vennlig hilsen

Eirik Sund
Faggruppeleder økonomi

Kommentarer for 2. tertial 2022 - svar fra UMAK

Status inneværende år

UMAK har et regnskapsmessig overskudd på kr 6,39 mill. mot et budsjettert mindreforbruk på kr 4,56 mill. Per 2. tertial er driften fremdeles ikke tilbake på et normalnivå. Dette fremkommer i større interne prosjekter som Aurora, der kostnadene er lavere enn i budsjett. For museumsdriften er besøkstallene ca 20% lavere enn i et normalår. Økte lønnskostnader knyttet til Forfatterstudie 1 har begynt å påløpe, og fører til et merforbruk i klasse 5 på ordinær drift, men situasjonen vil bedre seg til neste år med tildelingen av spesiell basis.

BOA-budsjettene ligger også en del høyere på inntektssida enn regnskapet viser, da det i nytt system skal budsjetteres med inntekter lik kontraktsbeløp. Særlig i prosjekter fra Riksantikvaren er kontraktsbeløpet høyere enn kostnadene. Driftskostnadene har på samme måte som inntektene et urealistisk høyt budsjett, ettersom budsjett skal legges i balanse, og overheaden blir budsjettert inn her. Overgangen til nytt system har ført til store endringer i budsjetteringen av eksterne økonomien. Det jobbes med tiltak for å forbedre denne delen av økonomistyringen. BOA-budsjettene ligger også en del høyere på inntektssida enn regnskapet viser, da det i nytt system skal budsjetteres med inntekter lik kontraktsbeløp.

Vurdering av situasjonen fremover:

UMAK har flere store investeringer som er nødvendig å gjennomføre allerede det kommende året, men har etter inndratte avsetninger ikke mulighet til å sette av egne midler i budsjettet til dette.

I tillegg er det kjent at utdanningstilbud BA i bevegelige bilder fra Nordland kunst- og filmhøgskole er underfinansiert, og det er usikkert hvordan dette vil slå ut. Det foreligger pr. d.d ingen konkrete løsninger knyttet til balansert drift av denne.

Økonomien er nokså anstrengt, og med høy aktivitet på ordiner drift og et synkende nettobidrag de kommende årene, vil det være nødvendig med flere tiltak for å få budsjettet i balanse.

Vennlig hilsen

Sonja Skoglund
rådgiver

Kommentarer fra UB for 2. tertial 2022

Status inneværende år

Avvik knyttet til ordinær drift er 981 tusen kroner i mindreforbruk i forhold til periodisert budsjett. Hovedårsaken er arbeidsinnsats på eksterne prosjekter som det ikke er budsjettet med, samt høyere sykepenge- og NAV refusjoner enn budsjettet per august.

Avvik knyttet til øremerkede tiltak er 771 tusen kroner i mindreforbruk i forhold til periodisert budsjett. Hovedårsaken er at utgifter til Open Access fondet budsjetteres flatt. I tillegg har innkjøp til filmstudio hos Result tatt lengere tid/holdt igjen.

Avvik knyttet til litteraturbudsjettet er per august 5,6 millioner i mindreforbruk. Hovedårsaken er periodiseringer og gunstig valuta på betalingspunkt..

Det er ikke lagt inn budsjett på BOA prosjekter da UB per august ikke har hatt en prosjektøkonom.

Vurdering av situasjonen fremover

Årsresultatet knyttet til ordinær drift forventes å bli som budsjettet. Utfordringene knyttet til ordinær drift er at tildelt generell basis ikke dekker utgiftene, og dermed øker de negative avsetningene knyttet til ordinær drift. Dette lar seg ikke løse på kort sikt. På lengre sikt bør det tas avgjørelser på hvilke deler av mandatet UB ikke lenger skal fylle.

Årsresultatet knyttet til øremerkede tiltak (inkludert litteratur) forventes å bli bedre enn opprinnelig budsjettet. Gunstig valuta gjør at årsresultatet knyttet til litteratur ventes å kunne fjerne de negative avsetningene knyttet til litteraturbudsjettet. I tillegg er innkjøp av utstyr til filmstudio hos Result utsatt til 2023. Dette er gjort for at UB totalt ikke skal øke de negative avsetningene i 2022. Utfordringen med dette er at de negative avsetningene knyttet til ordinær drift fortatt vil øke, mens aktivitet knyttet til øremerkede tiltak ikke kan holdes igjen på lang sikt.

Vennlig hilsen

Johanne Raade
bibliotekdirektør

Kommentarer fra fellesadministrasjonen for 2. tertial 2022

Fellesadministrasjonen ved UiT består av fire avdelinger, universitetsledelse og stab. Avdeling for bygg og eiendom (BEA) er finansiert gjennom ordningen for internhusleie, og er omtalt i eget avsnitt.

Status inneværende år:

For fellesadministrasjonen (eks BEA) er det for 2022 budsjettet med et merforbruk på ca. 27,5 mill. kroner. Dette kan dekkes inn gjennom tidligere års avsetninger. UiTs fellesadministrasjon har over tid hatt utfordringer med å tilpasse aktivitets- og kostnadsnivå til økonomiske rammer. Aktivitetsnivå er knyttet til leveranser av tjenester til hele universitetet, som det er knyttet forventninger til, og tiltak som inngår i UiTs fellesutgifter. Spesielt for Avdeling for organisasjon og økonomi har innføringen av nye systemer vært ressurskrevende, både i prosjektfasen og gjennom økt ressursinnsats til løpende oppgaveløsning. Over tid har ubalansene mellom aktivitetsnivå og økonomiske rammer blitt håndtert gjennom spesielle tildelinger til øremerkede formål, fordeling av årsresultat og sentralt dekningsbidrag, og gjennom streng prioritering av ansettelser i ledige stillinger. Det har vært krevende å oppnå god og helhetlig økonomistyring gjennom året, både for hver avdeling og samlet.

Hittil i 2022 har aktiviteter i stor grad blitt gjennomført som planlagt. Framdriften i nasjonale systemprosjekter har stor betydning, og dette har blitt ivarettatt gjennom direkte deltakelse og dynamisk prosjektorganisering gjennom året. I avdeling for IT har sikkerhetsarbeid hatt svært høyt fokus og året hittil har vært preget av unormalt høy turnover på kjernepersonell og vanskeligheter med å rekruttere nye ansatte. Fellesadministrasjonen har ut fra egen vurdering gitt gode bidrag til utvikling av institusjonen gjennom arbeid sammen med styret, universitetsledelsen og sentrale lederfora ved UiT. Det er lagt stor vekt på å levere best mulige administrative tjenester til ledere, ansatte og studenter.

Vurdering av situasjonen fremover:

Det er et mål for 2023 og videre å tilpasse aktivitet og bemanning til den tildelte rammen for året. Det kan innebære en samlet reduksjon av aktivitetsnivå og kostnader, at det skal gjøres tydelige prioriteringer for fellesadministrasjonen som helhet, og at det for hver enhet som inngår skal utøves god økonomistyring innenfor rammer som skal være klare ved starten av året. Sikker og robust infrastruktur og IT-tjenester som støtter opp om UiTs kjernevirksomhet har vært og vil fortsette å være et fokusområde i årene fremover. Det er også viktig å prioritere løpende utskiftning og anskaffelser av nytt IT-utstyr.

Reduksjoner i aktivitetsnivå må påregnes å få direkte betydning for fellesadministrasjonens kapasitet og evne til å levere gode tjenester til ulike målgrupper. Det er utfordringer knyttet til å gjøre riktige og helhetlige prioriteringer, skape forankring og forståelse for disse, og evne å håndtere eventuelle reduksjoner ved institusjonen og overfor målgrupper. Det kan også bli krevende å oppnå nødvendige tilpasninger i løpet av ett budsjettår. Samtidig er også fellesadministrasjonen avhengig av å framstå som en god og trygg arbeidsplass, hvor vi evner å rekruttere og beholde kvalifisert personell. Det stiller krav til forutsigbarhet og tydelige planer for tilpasninger av virksomheten.

Særskilt om avdeling for bygg og eiendom (BEA):

Så langt kan ikke året 2022 sies å ha vært et normalår for BEA. Året har vært preget av flere utsettelse av planlagte prosjekter grunnet tilbud fra leverandører som har blitt ansett for å være for høye og økte uforutsette kostnader tilknyttet ombyggingen av Naturfagbygget. Videre har BEA måttet ansette flere for å oppnå ønsket aktivitet, blant annet to nye campusutviklere.

Framtiden er preget av usikkerhet tilknyttet store prosjekter (Universitetsbiblioteket og UMAK). UMAK kan gi en utfordring da ny konseptvalgutredning vil medføre stor belastning for Seksjon for Areal og Utvikling, og seksjon for Prosjektgjennomføring. I 2023 har avdelingen ambisjoner om å redusere leiekostnader knyttet til eksterne lokasjoner ved å flytte tilbake på selveide bygg der det er muligheter for det.

Vennlig hilsen

Odd Arne Paulsen
Avdelingsdirektør