

SAKSFRAMLEGG

Til:
Universitetsstyret

Møtedato:
30.09.2022

Sak:

Foreløpig fordeling av budsjett for 2023

Innstilling til vedtak:

1. *Foreløpig fordeling av budsjetttrammer for 2023 vedtas som foreslått i dette saksfremlegget med vedlegg, og med de endringer som kom frem under behandlingen i styremøtet.*
2. *Forslag til endelig budsjettvedtak legges frem for styret etter at statsbudsjettet for 2023 er vedtatt i Stortinget.*

Bakgrunn:

Rektor legger med dette frem forslag til foreløpig fordeling av budsjetttrammer for 2023 for UiT Norges arktiske universitet. Forslaget tar utgangspunkt i budsjetttrammen for 2022 og tydelige politiske signaler om et strammere statsbudsjett for kommende år. Universitetsstyret vil bli forelagt endelig forslag til budsjettfordeling for 2023 etter at statsbudsjettet er vedtatt.

Den foreslåtte budsjetttrammen er basert på Kunnskapsdepartementets (KD) budsjettfordelingsmodell for UH-sektoren, som består av 70 % basisfinansiering og 30 % resultatbasert finansiering. Basisfinansieringen er i hovedsak historisk basert grunnbevilgning, uavhengig av resultatoppnåelse, som årlig justeres for lønns- og prisvekst. Den resultatbaserte finansieringen er beregnet ut fra institusjonens måloppnåelse på spesifikke forsknings- og utdanningsindikatorer. Det gis uttelling i såkalt åpen og lukket ramme. I den åpne rammen får universitetet full uttelling på egne resultater. I lukket ramme konkurrerer institusjonene om en fastsatt pott, og uttellingen gis ut fra en relativ andel av oppnådde resultater.

Hovedtall for UiT i 2023

I beregningen av UiTs ramme for 2023 er det lagt til grunn konsekvensjustering av studieplasser, tildeling av øremerkede midler og uttelling i åpen og lukket ramme. I tillegg er det hensyntatt et mulig kutt fra KD tilsvarende 1,25% av 2022-bevilgningen. Dette vil samlet gi en forventet rammeøkning fra KD i 2023 på 177,9 mill. kroner, jf. tabell 1 nedenfor - en økning på ca. 4,9 % sammenlignet med 2022. Det legges opp til en pris- og lønnsvekst på 3,3 % basert på offentlige prognoser for 2023. Dette gir en beregnet realvekst på ca. 1,5 %.

Saldert budsjett 2022	3 647 822
Lønns og prisjustering – 3,3%	118 873
Studieplasser 2020-2022	43 887
Resultatbasert uttelling åpen ramme	32 369
Resultatbasert uttelling lukket ramme	17 664
Justeringer etter revidert nasjonalbudsjett	-1 275
Virksomhetsoverdragelse av Nordland kunst- og filmhøgskole	12 000
Estimert redusert bevilgning	-45 598
Foreløpig budsjettforslag 2023	3 825 743

Tabell 1: Beregning av budsjetttramme for 2023

Økningen i budsjettet er i hovedsak knyttet til konsekvensjusteringer av tidligere tildelte studieplasser samt økning i resultatbaserte midler. UiT øker uttellingen i både åpen og lukket ramme basert på produksjon i 2021. For åpen ramme er økningen 32 mill. kroner, mens lukket rammer viser en økning på 17,6 mill. kroner. Totalt øker resultatkomponenten med 49,6 mill. kroner sammenlignet med fjoråret.

Tildelingen over statsbudsjettet til universiteter- og høyskoler har fra år til år vært relativt forutsigbar. For 2023 er det derimot langt større usikkerhet knyttet til statsbudsjettet. KD gjennomførte kutt i 2022-tildelingen, og de samlede budsjettutfordringene for Regjering og Storting i 2023 er mer krevende enn i foregående år. Rektor foreslår derfor å legge til grunn et mulig kutt i tildelingen fra KDs på 1,25 %. Dette tilsvarer 45,6 mill. kroner, og innebærer en forsiktighetslinje i det videre planleggings- og budsjetteringsarbeidet ved UiT. Det foreslås at dette kuttet effektueres i foreløpig fordeling etter den samme nøkkelen som for den såkalte avbyråkratiserings- og effektiviseringsreformen (ABE).

Hovedprioriteringer for 2023

Budsjett er ett av flere virkemiddel for å oppnå virksomhetens målsettinger. UiTs strategi «*Eallju - Drivkraft i Nord*», trekker opp rammer og gir retning for institusjonens prioriteringer de kommende årene. Ressurser til dette arbeidet ligger hovedsakelig i fakultetenes budsjetter, i disponeringen av de strategiske midlene og rekrutteringsstillinger. Enhetene har i budsjettprosessen for 2023 hatt anledning til å spille inn forslag til tiltak som ønskes prioritert.

Nedenfor omtales kort hovedprioriteringene i forslaget for 2023. Utfyllende informasjon finnes i vedleggene.

- Tilpasse aktivitetsnivå
Reduserte rammetildelinger fra KD og budsjettposter av forpliktende karakter fører til et begrenset handlingsrom i 2023, og sannsynligvis også i årene fremover. Dette påvirker muligheten til å prioritere nye tiltak i kommende budsjettår. I tillegg er den økonomiske situasjonen ved institusjonen krevende for øyeblikket, med et aktivitetsnivå som er høyere enn tildelt inntektsramme. Det forventes at fakultetene, UMAK, UB og Administrasjonen planlegger aktivitetsnivå for 2023 basert på de rammer som fremkommer i saken.

Det er nødvendig å bygge opp reserven og tilpasse aktivitetsnivået ved institusjonen. Rektor anbefaler derfor at UiTs budsjettfordeling for 2023 forholder seg til tildelt ramme fra departementet.

- Best mulige rammer for kjernevirksomheten

Forventningen om et kutt på 1,25 % i tildelingen fra KD vil gi trangere rammer for store deler av virksomheten ved UiT og påvirker tildelingen til alle de faglige grunnenhetene + administrasjonen. Fordi det i seg selv vil være krevende for mange enheter å omstille virksomheten til disse rammeendringene har rektor i forslaget til intern budsjettfordeling prioritert å unngå egeninitierte interne rammekutt som for fakultetenes del ville kommet i tillegg til den forventede reduksjonen i tildeling fra KD. Dette foreslås ikke minst for å skjerme faglig virksomhet så langt det er mulig. Prioriteringen bidrar samtidig til at det i svært liten grad kan finnes plass til finansiering av nye tiltak.

- Inndekning for merkostnader knyttet til Avdeling for komparativ medisin
UiT ble i 2022 pålagt av KD å bære alle merkostnader universitetet er påført som følge av forsinkelser i Statsbyggs oppføring av Avdeling for komparativ medisin. Totalt utgjør dette nærmere 150 millioner kroner. I sak S 19/22 vedtok universitetsstyret hvordan denne inndekningen skal skje innenfor UiTs ramme. Vedtaket styret fattet i saken er innarbeidet i budsjettforslaget for 2023 og vil binde opp betydelige midler i UiTs interne budsjetter helt frem til 2025.
- Finansiering av fartøydrift
Fartøy er blant UiTs viktigste infrastruktur for forskning og utdanning. Det har over flere år vært utfordrende å få kostnadene knyttet til fartøydriften til å balansere med inntektene. Det er strategisk viktig for institusjonen å få på plass en bærekraftig økonomi knyttet til fartøydriften. Rektor foreslår at dette blir en hovedprioritet i budsjettet for 2023 og i årene som kommer, og har utarbeidet et eget notat med forslag til disponering av midler jfr. vedlegg 3- Fartøyøkonomi.
- Styrking av informasjonssikkerheten
I flere omganger har styret vedtatt tiltak for styrking av informasjonssikkerheten ved UiT. Senest i behandlingen av «Årsrapport for informasjonssikkerhet og personvern ved UiT» i februar 2022 ba styret rektor om «å planlegge og iverksette sikkerhetsforbedringer på kortere og lengre sikt» og å sørge for at «fremtidige/permanente kostnader... tas høyde for i samband med utarbeidelse av forslag til hovedfordeling for 2023 og i forslag til ny flerårig investeringsplan». I det vedlagte forslaget til budsjett er det i samsvar med dette lagt opp til flere større investeringer i økt informasjonssikkerhet, herunder modernisering av back-up miljøet (se nærmere omtale i vedlegg 1).

Utover forslag til konkret prioritering gjennom fordeling av midler, har rektor lagt inn følgende sentrale elementer i budsjettdokumentet:

- Internhusleie
Det er utarbeidet et nytt utgangspunkt (null-punkt) for arealfordelingen ved institusjonen, med tilsvarende forslag til justering av basisbevilgningen til enhetene. Husleiekompensasjonen er en del av basisbevilgningen som skal finansiere deler av enhetens husleiekostnader. Siden forrige nullpunkt i 2017 har UiTs sine arealer økt, noe som også gir et økt finansieringsbehov hvis husleiekompensasjon skal videreføres med 90% av husleiekostnadene. For å finne budsjettmessig inndekning og unngå regulære rammekutt, foreslår rektor at husleiekompensasjonen for 2023 reduseres til 85% av husleiekostnadene. Arealgjennomgangen og husleiekompensasjonen er nærmere omtalt i vedlegg 1 og 4.

- Forventning til ekstern finansiering
UiTs måltall for andelen ekstern finansiering (BOA) er i gjeldende utviklingsavtale satt til 25 % av totale inntekter. Rektor har satt i gang tiltak for å fastsette et forventet inntektsnivå for BOA-virksomheten for neste år, og økt oppmerksomheten på den eksterne økonomiens bidrag til virksomheten. Inntektsrammer for eksternøkonomien er derfor foreslått som en del av budsjettet (omtales nærmere i vedlegg 1), og er et av flere tiltak for bedre økonomistyring ved UiT (jfr. plan vedtatt av universitetsstyret).
- Langtidsbudsjett
Som ledd i arbeidet med økonomistyring har rektor også satt i gang implementering av langtidsbudsjett med en planleggingsramme på 4 år (omtales nærmere i vedlegg 1).
- Strategisk fond
I påvente av forslag til ramme for UiT talent er det for 2023 besluttet å ikke be om nye innspill til Fond for strategisk utvikling. Flerårige forpliktelser som er vedtatt tidligere år, videreføres som normalt. Fondet vil ha ca. 50 mill. i tilgjengelige midler for 2023 og rektor foreslår å avvende fordelingen til det er kommet avklaringer om statsbudsjettet for 2023 og det helhetlige kostnadsbildet til UiT Talent (omtales nærmere i vedlegg 1)

Ny finansieringsmodell i sektoren

Regjeringen nedsatte høsten 2021 et utvalg for å gjennomgå finansieringssystemet for universitet- og høyskolesektoren (UH-sektoren) med mål om å utforme en modell som bedre ivaretar det brede samfunnsoppdraget til institusjonene, en desentralisert struktur og bidra til bedre studiekvalitet og livslang læring. Utvalget (Hatlen-utvalget) leverte sin rapport i mars 2022, og gir en rekke forslag til endringer i finansieringsmodellen, samt anbefalinger om prinsipper for videre styring av sektoren, hvor også utviklingsavtalene, livslang læring og mangfold i sektoren inngår.

I forbindelse med at det fra 2023 trolig vil bli innført ny finansieringsmodell for den norske UH-sektoren, vil det være nødvendig å revidere UiTs interne budsjettfordelingsmodell. Forslag til ny sektormodell vil trolig bli fastsatt i forbindelse med statsbudsjett for 2023. Rektor legger opp til å orientere styret nærmere om plan for revisjon av UiTs interne budsjettfordelingsmodell på styremøtet i november 2022.

Overordnede konsekvenser av forslag til budsjett

Selv om det foreliggende budsjettet kun er foreløpig og utelukkende skal benyttes som en planleggingsramme for det interne budsjettarbeidet på institusjonen, er det viktig at styret er oppmerksom på noen av de overordnede konsekvenser et slikt budsjett vil få, dersom den endelige fordelingen for 2023 blir i samsvar med det vedlagte forslaget. Rektor vil særlig fremheve to virkninger forslaget har:

- Som følge av strammere rammer og et høyt pågående aktivitetsnivå, vil det i alle deler av organisasjonen være nødvendig å arbeide med omstillingstiltak for å tilpasse aktivitetsnivået til nye rammer. Det er variasjoner mellom de interne enhetene med tanke på aktivitets- og avsetningsnivå, men i nyere tid har omstillingsbehovet ved UiT aldri vært større enn det det ligger an til å bli fra og med kommende år. Rektor ser det i den sammenheng som nødvendig å sette i gang flere gjennomgående prosesser ved UiT, og vil

komme tilbake til styret med nærmere orientering om dette i seminar og møter allerede denne høsten.

- De midlene som i budsjettet er foreslått satt av til bygg og IKT-infrastruktur vil ikke dekke UiTs reelle behov for vedlikehold, renovering og utskifting i 2023. For et enkeltår kan dette forsvares for å gi tid til annen omstilling, men UiT kan ikke basere seg på et tilsvarende nivå på lengre sikt. Vedlikehold som utsettes i 2023 må også tas igjen påfølgende år. Styret må være forberedt på å prioritere dette i senere års budsjetter. Fastsetting av nivå på midler til nødvendig infrastruktur vil også inngå i arbeidet med ny budsjettfordelingsmodell på UiT.

Dag Rune Olsen
rektor

Dokumentet er elektronisk godkjent og krever ikke signatur

Saksansvarlige: Jørgen Fosslund og Odd Arne Paulsen

Saksbehandlere: Sindre Hammer Tjønnøy, Josefine Borlaug, Elin K Andersen

Vedlegg 1

Foreløpig budsjettfordeling 2023

UiT Norges arktiske universitet

Innhold

1.	Hovedfordeling 2023	2
1.1	Ramme	2
1.2	Resultatbasert uttelling	3
1.2.1	Åpen ramme	3
1.2.2	Lukket ramme	4
1.3	Strategisk finansiering	5
1.4	Basisfinansiering	6
2.	Internhusleie	16
3.	Forventning til ekstern finansiering	17
4.	Planleggingsrammer 2024-2027	18
5.	Oversikt Fond for strategisk utvikling	22
5.	Planprosess for 2022/2023	24

1. Hovedfordeling 2023

1.1 Ramme

For hovedfordelingen 2023 er rammebevilgningen fra Kunnskapsdepartementet over kap. 260, post 50, beregnet til 3,825 mrd. kroner. Beregningen legger til grunn en forventet rammeøkning på 177,9 mill. kroner, noe som er en prosentvis økning på ca. 4,9 % sammenlignet med 2022. I hovedfordelingen er forventet lønns- og prisvekst satt til 3,3 %. Dette er basert på konjunkturtendenser fra SSB, hvor det er tatt utgangspunkt i et snitt av KPI og årslønn. Realveksten er dermed på ca. 1,5 %.

Realveksten i budsjettrammen er i hovedsak knyttet til konsekvensjusteringer av tidligere tildelte studieplasser, samt en økning av resultatbaserte midler. Bevilgningen for videre opptrapping av studieplasser gjelder for perioden 2020-2022 og er på 43,887 mill. kroner. Den resultatbaserte bevilgningen tildeles på grunnlag av universitetets produksjon i 2021 på fastsatte indikatorer i åpen og lukket ramme. For åpen ramme er det forventet en inntektsøkning på 32,369 mill. kroner, som følge av at uttellingen er beregnet til å være 912 mill. kroner for 2023. Det forventes en inntektsøkning for lukket ramme på 17,664 mill. kroner, basert på en beregnet uttelling på 156,4 mill. kroner.

I revidert nasjonalbudsjett 2022 fikk UiT en økt bevilgning på 5,484 mill. kroner for endret premiemodell for pensjon (opprinnelig redusert bevilgning på 102 mill. kroner i statsbudsjett 2022), samtidig ble bevilgningen redusert for endrede reisevaner med ytterligere 6,718 mill. kroner. Dette gir et negativt nettobeløp på 1,275 mill. kroner etter lønns- og prisjustering, som er hensyntatt i beregningen av rammen for 2023.

Tre utgangspunkt ble vurdert for å fastsette en estimert redusert bevilgning for 2023:

- 1) Reduksjon som tilsvarer ABE-reformen på 0,5 %,
- 2) 0,8 % som er den høyeste prosenten for ABE-reformen historisk (2017), eller
- 3) reduksjonene UiT fikk i statsbudsjettet for 2022 (endret premiemodell pensjon er utelatt).

Rektor vurderer det siste alternativet som mest hensiktsmessig, men at det også bør tas høyde for en potensielt større reduksjon for 2023. Av den grunn er estimert redusert bevilgning satt lik 45,6 mill. kroner. Dette begrunnes i politiske og samfunnsøkonomiske signaler. Regjeringen har varslet et stramt budsjett med hovedpunkter knyttet til krig i Europa, strømpriser og styrking av Forsvaret. Rektor velger derfor å ha en forsiktig tilnærming ved beregningen av bevilgningsrammen, men har likevel forhåpninger om at det kan komme tildelinger i tråd med vektleggingen på nordområdene i Hurdalsplattformen.

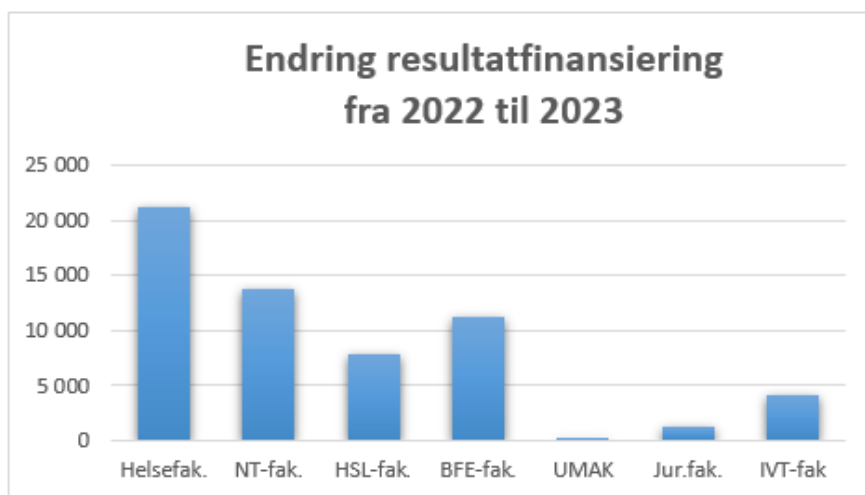
I statsbudsjett for 2022 ble bevilgningen til UiT redusert som følge av ABE-reformen (18,022 mill. kroner), inndekning store satsinger (6,834 mill. kroner) og endrede reisevaner (11,806 mill. kroner i statsbudsjett og 6,718 mill. kroner i revidert nasjonalbudsjett). Totalt utgjør dette 43,380 mill. kroner. For statsbudsjettet 2023 tar rektor utgangspunkt i at redusert bevilgning vil være på et lignende nivå, selv om grunnlaget for reduksjonene trolig vil være forskjellig. Den estimerte reduserte bevilgningen er utledet ved å multiplisere rammebevilgningen for 2022 med 1,25 %. til fratrekk.

Saldert budsjett 2022	3 647 822
Lønns og prisjustering – 3,3%	118 873
Studieplasser 2020-2022	43 887
Resultatbasert uttelling åpen ramme	32 369
Resultatbasert uttelling lukket ramme	17 664
Justeringer etter revidert nasjonalbudsjett	-1 275
Virksomhetsoverdragelse av Nordland kunst- og filmhøgskole	12 000
Estimert redusert bevilgning	-45 598
Foreløpig budsjettforslag 2023	3 825 743

Tabell 1.1.1: Beregning av budsjettramme for 2023 (tall i hele tusen)¹

1.2 Resultatbasert uttelling

UiT har en inntektsøkning i både åpen og lukket ramme, og tabellen nedenfor viser hvordan fordelingen av resultatmidler til fagenhetene økes for 2023 sammenlignet med 2022.



Figur 1.2.1: Endring i resultatfinansiering for fagenhetene (resultatfinansieringen for 2022 er ikke prisjustert til 2023-kroner)

1.2.1 Åpen ramme

Tabellene under viser produksjon og uttellingen i åpen ramme per enhet. Uttellingen tar utgangspunkt i produksjonen 2 år tidligere (2021) og data er hentet fra DBH. Satsene til Kunnskapsdepartementet er beregnet med å prisjustere de faktiske satsene for 2022. Den vedtatte viderefordelingssatsen til enhetene er 75% av satsen til Kunnskapsdepartementet.

Resultatfinansiering åpen ramme – NOK i hele tusen					
Fakultet/enhet	Studiepoeng	Kandidater	Utteksling	Doktorgrader	Sum
Helsefak	221 022	51 958	581	18 390	291 951
NT-fak	42 159	8 287	804	7 881	59 131
HSL-fak	118 177	24 468	1 603	7 553	151 801
BFE-fak	73 571	15 982	860	6 568	96 981
UMAK	11 197	1 985	61	0	13 243
Jurfak	26 450	6 606	314	1 314	34 684
IVT-fak	25 537	6 085	197	1 642	33 461
Sum fagavdelinger	518 114	115 370	4 420	43 347	681 251

Tabell 1.2.1.1: Uttelling i åpen ramme for 2023 per fagenhet

Produksjon (2021) i åpen ramme– overordnet for UiT			
	2021	Endring fra forrige år	2020
Studiepoeng	12 067	418	11 649
Kandidater	2900	26	2874
Utteksling	479	85	394
Doktorgrader	132	15	117

Tabell 1.2.1.2: Produksjon 2021 i åpen ramme sammenlignet med produksjon 2020.

¹I dokumentet oppgis tall i tabeller og figurer i hele tusen med mindre noe annet er nærmere spesifisert.

Produksjon (2021) i åpen ramme				
Fakultet/enhet	Studiepoeng	Kandidater	Utteksling	Doktorgrader
Helsefak	3 813	943	63	56
NT-fak	938	231	89	24
HSL-fak	3 427	751	178	23
BFE-fak	2 223	564	93	20
UMAK	159	36	5	
Jurfak	770	131	31	4
IVT-fak	683	204	21	5
Sum fagavdelinger	12 012	2 860	480	132

Tabell 1.2.1.3: Produksjon (2021) i åpen ramme per fagenhet

Endring produksjon fra 2020 til 2021 i åpen ramme				
Fakultet/enhet	Studiepoeng	Kandidater	Utteksling	Doktorgrader
Helsefak	180	37	-24	4
NT-fak	35	-11	29	6
HSL-fak	22	-2	49	-2
BFE-fak	137	50	24	7
UMAK	4	-2	-10	
Jurfak	41	-18	15	0
IVT-fak	-21	-34	10	0
Sum fagavdelinger	397	20	93	15

Tabell 1.2.1.4: Endring produksjon fra 2020 til 2021 i åpen ramme per fagenhet

1.2.2 Lukket ramme

Prinsippet for lukket ramme innebærer en omfordeling mellom institusjonene i sektoren av et fast samlet beløp for hver av de fire indikatorene: publiseringspoeng, EU-midler, midler fra NFR og øvrige bidrags- og oppdragsinntekter. Hver institusjon får en andel av dette beløpet som er lik institusjonens andel av samlet produksjon på den aktuelle indikatoren. Satsen til Kunnskapsdepartementet vil derfor variere fra år til år. En høyere samlet produksjon sammenlignet med forrige år vil gi en lavere sats og motsatt.

For å beregne satsene til indikatorene er rammene for 2022 prisjustert og deretter dividert med den totale produksjon i sektoren for 2021. I likhet med åpen ramme videreformidles 75 % av UiTs andel av lukket ramme til fagenhetene.

Resultatfinansiering lukket ramme – NOK i hele tusen					
Fakultet/enhet	Publiseringspoeng	EU-tildeling	NFR-tildeling	Øvrig BOA	SUM
Helsefak	11 634	5 311	2 319	12 535	31 799
NT-fak	7 180	13 577	7 781	5 954	34 492
HSL-fak	7 793	2 505	2 685	4 575	17 557
BFE-fak	6 581	5 104	4 391	1 866	17 943
UMAK	1 029	4 181	333	1 502	7 044
Jurfak	1 344		353	420	2 117
IVT-fak	1 127	3 323	394	637	5 481
Sum fagavdelinger	36 688	34 000	18 257	27 488	116 433

Tabell 1.2.2.1: Uttelling i lukket ramme for 2023 per fagenhet

Produksjon (2021) i lukket ramme – overordnet for UiT		
	2021	2020
Publiseringspoeng	2 360	2 233
Andel	7,48 %	7,62 %
EU-midler	64 692	36 579
Andel	7,67 %	5,13 %
Midler fra NFR	269 398	227 338
Andel	6,88 %	6,37 %
Øvrig BOA	423 871	348 871
Andel	10,30 %	9,29 %

Tabell 1.2.2.2: Produksjon 2021 i lukket rammet sammenlignet med produksjon 2020

Produksjon (2021) i lukket ramme – Per fagenhet				
Fakultet/enhet	Publiseringspoeng	EU-tildeling	NFR-tildeling	Øvrig BOA
Helsefak	745	10 016	33 833	192 118
NT-fak	460	25 606	113 535	91 249
HSL-fak	499	4 724	39 174	70 115
BFE-fak	421	9 627	64 070	28 605
UMAK	66	7 886	4 855	23 015
Jurfak	86		5 155	6 436
IVT-fak	72	6 267	5 754	9 756
Sum fagavdelinger	2349	64 127	266 376	421 294

Tabell 1.2.2.3: Produksjon (2021) i lukket ramme per fagenhet

Endring produksjon fra 2020 til 2021 i lukket ramme				
Fakultet/enhet	Publiseringspoeng	EU-tildeling	NFR-tildeling	Øvrig BOA
Helsefak	81	3 305	-2 918	23 575
NT-fak	-51	13 069	15 241	38 975
HSL-fak	-3	2 616	1 296	17 637
BFE-fak	79	-1 477	26 544	-4 242
UMAK	7	1 324	1 341	-1 496
Jurfak	21	0	2 455	877
IVT-fak	-3	9 477	-973	-3
Sum fagavdelinger	132	28 313	42 984	75 324

Tabell 1.2.2.4: Endring produksjon fra 2020 til 2021 i åpen ramme per fagenhet

1.3 Strategisk finansiering

Strategisk finansiering er avsatt i to fond/budsjettposter; Fond for strategisk utvikling og Fond for rekrutteringsstillinger, med henholdsvis 179,8 og 249,5 mill. kroner Tidligere har fordelingen fra disse fondene blitt behandlet gjennom egne styrevedtak til ulike tider på året. I tråd med arbeidet knyttet til forbedret økonomistyring tas det sikte på å fatte alle budsjettvedtak i universitetsstyret til samme tid i årene fremover.

I henhold til budsjettfordelingsmodellen skal fond for strategisk utvikling årlig tilføres 4,7 % av tildelingen over Statsbudsjettet kap. 260. Det avsatte beløpet på 179,8 mill. kroner er altså utledet av den beregnede rammebevilgningen på 3,825 mrd. kroner. For budsjettfordelingen 2023 ble det besluttet

å ikke be om nye innspill tilknyttet Fond for strategisk utvikling. Fondets flerårige forpliktelser, som er vedtatt fra tidligere år, blir videreført som normalt. Etter disse forpliktelsene er fratrasket, vil fondet ha ca. 50 mill. kroner i tilgjengelige midler.

Rektor ønsker å avvente fordelingen av de tilgjengelige midlene til statsbudsjettet for 2023 er lagt frem og det er kommet avklaringer om det helhetlige kostnadsbildet til UiT Talent. Universitetsstyret ble våren 2022 (OS 22-22) orientert om planene for etablering av et bredt sett av karriere-virkemidler som komplementerer fakultetenes virkemidler og som gjør at vi samlet har virkemidler som er innrettet både mot bredden og mot toppmiljøene. Målet er å styrke den faglige kvaliteten og omfanget innen institusjonens forsknings-, innovasjons, utdannings- og formidlingsvirksomhet slik at vi øker vår eksternt finansierte faglige portefølje og når målene i vår strategi. Den institusjonelle delen av denne karrieresatsingen har fått navnet UiT Talent. Deler av rammene for strategisk fond i 2023 og framover planlegges benyttet til tiltak innenfor denne satsingen. Rektor vil komme tilbake til styret med en egen sak om dette. Rektor vurderer også å benytte strategisk fond for å gi fakulteter en delvis kompensasjon for bortfall av gaveforsterkningsmidler². Rektor vil også her avvente til statsbudsjettet er fremlagt, og deretter ta stilling til hvor mye som eventuelt skal kompenseres og innenfor hvilken tidsperiode dette skal gjøres.

Størrelsen på Fond for rekrutteringsstillinger er beregnet ut fra antall stillinger som inngår i den nøkkelfordelte- og strategiske poolen, totalt 395,5 stillinger. Denne består av både ubesatte og besatte stipendiat- og postdoktorstillinger. I tillegg er det hensyntatt avsetninger som fondet vil ta med seg inn i 2023³. Forpliktelsene for 2023, gitt at det gjøres tilsetninger i alle ubesatte stillinger, er på 274,6 mill. Det settes av 249,5 mill. i hovedfordelingen som sammen med avsetningene skal dekke forpliktelsene for 2023. Denne måten å beregne fondet på anses som hensiktsmessig for å unngå at avsetninger fortsetter å bygge se opp over tid.

1.4 Basisfinansiering

Generell basis

Den generelle basisbevilgningen til enhetene er resultatuavhengig og skal i hovedsak finansiere enhetenes grunnleggende drift og portefølje. Det er ulikheter mellom enhetene når det gjelder den generelle basisbevilgningens andel av samlet bevilgning. Dette skyldes blant annet ulikheter i type fag, bredde i studietilbud, spesielle tildelinger som for eksempel særbevilgning til utstyr/infrastruktur og grad av kapasitetsutnyttelse.

Det er utfordrende å foreta store omfordelinger av basisbevilgningen fra ett år til det neste, da en stor del av enhetenes kostnader er bundet i lønn og infrastruktur.

Følgende korrigeringer er foreslått i generell basis:

- **Historiske rekrutteringsstillinger:** I henhold til styresak S 2/21 (2020/8079-2) skal de historiske rekrutteringsstillingene, som tidligere har inngått i fakultetenes generelle basis, inkluderes i den nøkkelfordelte- og strategiske poolen av rekrutteringsstillinger. For 2023 gjelder dette 11 stillinger ved Helsefak, noe som medfører en reduksjon av generell basis på 7,6

² Gaveforsterkningsordningen ble forvaltet av Forskningsrådet på vegne av Kunnskapsdepartementet. Private gaver på minst tre millioner kroner gitt til langsiktig, grunnleggende forskning, utløse et tillegg fra staten på 25 prosent. Ordningen ble avviklet 31. desember 2021.

³ Det er tatt stilling til at avsetningene skal brukes til engangsutbetalinger i 2023 til korona-forlengelser for stipendiater og AKM på til sammen 22,7 mill.

mill. kroner. I refordelingen av rekrutteringsstillinger for 2023 ble disse 11 stillingene en del av poolen som enten fordeles strategisk eller nøkkelfordeles. Når flere stillinger legges til poolen medfører det at størrelsen på fond for rekrutteringsstillinger vil øke, noe som dekkes av reduksjonen i fakultetenes generelle basis.

- **Virksomhetsoverdragelse av Nordland kunst- og filmhøgskole:** I brev av 26. januar 2022 orienterer Kunnskapsdepartementet at tar sikte på å øke rammebevilgning til UiT med 12 mill. kroner fra og med 2023, som følge av overtakelse av Nordland kunst- og filmhøgskole. I henhold til forhandlingsprotokollen er beløpet satt lik 12,3 mill. kroner, og er i sin helhet fordelt til UMAK. 270 tusen kroner skal til fellesadministrasjonen, men det forventes til neste hovedfordeling med å splitte basisen. Til da vil det være avklart hvordan virksomheten skal inkluderes i den organisatoriske strukturen til UiT.
- **Overføring av besparelse etter ny premiemodell pensjon:** I statsbudsjettet 2022 fikk UiT en redusert bevilgning på 102 mill. kroner som følge av at Statens pensjonskasse innførte en virksomhetsspesifikk og hendelsesbasert premiemodell. Den reduserte bevilgningen ble fordelt etter fakultetenes og enhetens relative andeler av regnskapsførte pensjonskostnader for 2020 (S 59/21). Denne fordelingsnøkkelen ble ansett som det beste tilgjengelige grunnlaget for å gjenspeile fakultetenes og enhetenes reelle besparelse i løpet av 2022. I ettertid ble det avdekket at noe av besparelsene tilfalt Fond for rekrutteringsstillinger. Dette fordi enhetene har fått kutt i rammen for endret premiemodell, samtidig som midler for rekrutteringsstillinger ble mottatt med den nye (lavere) pensjonssatsen. Besparelsen på 3,8 mill. kroner er prisjustert og fordelt til enhetene etter den samme fordelingsnøkkelen.
- **Revidert nasjonalbudsjett 2022 - Økning i bevilgning som følge av omlegging til ny pensjonsmodell:** I revidert nasjonalbudsjett mottok UiT en økt bevilgning på 5,484 mill. kroner, dermed er den reduserte bevilgning for ny premiemodell på 96,599 mill. kroner. Regjeringen begrunner økningen av bevilgningen med at lønnsutgifter som finansieres fra eksterne inntekter som må forventes å reduseres betydelig som følge av omleggingen, holdes utenom. Økningen i bevilgningen er prisjustert og fordelt til enhetene etter samme nøkkel som den opprinnelige reduksjonen.
- **Revidert nasjonalbudsjett 2022 -Redusert bevilgning som følge av endrede jobbreisevaner:** I revidert nasjonalbudsjett ble bevilgningen til UiT redusert med 6,718 mill. kroner. Reduksjonen er fordelt på samme måte som jobbreisekuttet i statsbudsjettet 2022, det vil si ut fra den etablerte nøkkelen for ABE-reformen (enhetens relative andel av generell basistildeling, med halv virkning for enheter som ikke har resultatfinansiering).
- **High North stilling:** I sammenheng med avtale om endring av organisatorisk plassering av High North Academy fra BFE-fak til UB. Det er omfordelt 800 tusen kroner mellom enhetene, og i tillegg er det fordelt 316 tusen kroner til UB. Dette er driftsmidler samt lønnskostnader som tidligere er inndekt fra fellesnivået.
- **Fordeling av erfaringsbasert master i økonomi og ledelse (MBA) mellom HSL-fak og BFE-fak:** Bakgrunnen er at BFE-fak ble tildelt 50 studieplasser i revidert nasjonalbudsjett 2020, som fakultetet har fått i sin basistildeling. 20 av de 50 plassene ble tildelt til erfaringsbasert master i økonomi og ledelse. Dette er et samarbeid mellom HSL-fak og BFE-fak, slik at fakultetene egentlig skal ha halvparten av basistildelingen hver. Imidlertid ble 20 av studieplassene som BFE-fak mottok i revidert nasjonalbudsjett 2020, omfordelt til barnevernsfaglig utdanning i statsbudsjettet for 2022. Omdisponeringen er håndtert på følgende måte: 40 % (20/50) av studieplassene ble benyttet til MBA, og derfor inndras 40 % av omdisponeringen fra dette

studiet, som er lik 8 (40 % av 20). Inndragningen på 8 studieplasser fordeles så likt mellom HSL- og BFE-fak.

- Inndragning for HSL-fak: 4 studieplasser.
- Inndragning for BFE-fak: 16 studieplasser (4 fra MBA og 12 inndras fra resterende studieplasser som opprinnelig ble tildelt (60 % av 20).

De økonomiske konsekvensene er at 1,697 mill. kroner omfordeles fra BFE-fak til HSL-fak i generell basis. I tillegg må mellomværende for perioden 2021 og 2022 gjøres opp mellom enhetene, hvor HSL-fak skal ha 3,047 mill. i 2022-kroner fra BFE-fak som en engangsoverføring.

- **Manglende finansiering av halvårsvirkning første kull for tildelte studieplasser 2017:** I statsbudsjett 2017 og i revidert nasjonalbudsjett 2017 ble UiT bevilget midler for henholdsvis 40 og 15 studieplasser innenfor IKT-utdanning med en opptopping på fire år. UiT tildelte disse 55 studieplassene til NT-fak, og halvårsvirkning for 2017 ble overført til fakultetet. Dette var totalt på 2,283 mill. kroner, hvor 75 % skulle inngå i den generelle basisen til NT-fak. I universitetets interne hovedfordeling for 2018 ble ikke beløpet lagt inn, og deretter har det skjedd en følgefeil i påfølgende fordelinger. Konsekvensen er at NT-fak ikke har mottatt den første halvårsvirkningen korrigert for prisvekst i noen av årene fra 2018 til 2022. Tildelingen er lagt til generell basis til NT-fak og prisjustert opp til 2023-kroner. Beløpet er på 2,009 mill. kroner.

Etterslep for perioden 2018-2022 tildeles NT-fak i spesiell basis som en engangsoverføring, totalt er beløpet på 10,043 mill.

- **Manglende finansiering av halvårsvirkning første kull for tildelte studieplasser 2018:** I statsbudsjett 2018 ble UiT bevilget midler for 30 studieplasser innenfor IKT-utdanning med en opptopping på fire år. UiT tildelte 25 studieplasser til NT-fak og 5 studieplasser til IVT-fak. Hendelsesforløpet er den samme som den manglende finansieringen i 2017. I 2018 ble halvårsvirkningen overført til fakultetene, 1,063 mill. kroner til NT-fak og 213 tusen kroner til IVT-fak. I neste hovedfordeling ble ikke 75 % av overføringene innarbeidet i basisen til fakultetene. I denne fordelingen er 910 tusen kroner er lagt til basisen til NT-fak, og 182 tusen til IVT-fak.

Etterslep for perioden 2019-2022 tildeles enhetene i spesiell basis som en engangsoverføring, 3,642 mill. kroner til NT-fak og 728 tusen kroner til IVT-fak.

- **Rektors strategiske midler:** Midlene er lagt til basisen til administrasjon, merket med 3 mill. kroner til koststed for universitetsledelsen og 1 mill. kroner til koststed for stab. Midlene skal bl.a. finansiere to viserektorstillinger og en rådgiverstilling.
- **Studentombud fra Samskipnaden:** UiT overtok studentombudet fra Samskipnaden i 2021. Beløpet på 1,080 mill. kroner ble redusert fra tilskuddet til Samskipnaden og lagt til som en spesiell basis til administrasjonen de to foregående årene. Dette er en permanent aktivitet og er derfor flyttet til generell basis.
- **Stilling utdanningsadministrasjon:** UB fikk i 2020 midler til en stilling innen utdanningsadministrasjon på permanent basis. Midlene på 1,1 mill. kroner ble tildelt som spesiell basis i en «overgangsperiode» og er nå flyttet til generell basis.

- **Omfordeling mellom HSL-fak og UMAK for musikk og drama:** Siden 1994 har Musikkonservatoriet gitt musikk, dans og drama i lærerutdanningene, og kostnadene knyttet til tilbudene ble regulert etter antall studenter det enkelte år. I dag har Musikkonservatoriet ved UMAK ansvar for musikk og drama i lærerutdanningene ved HSL-fak, og basisfinansieringen for å levere et gitt antall timer i disse fagene ligger i budsjettammen til UMAK. Både mellomregningen (resultatmidlene) og planlegging av faglige ressurser mellom de to fakultetene har vært og er en utfordring da behovet varierer fra det ene studieåret til det neste. Det har derfor vært jobbet med å finne en permanent løsning på mellomregningen av dette samarbeidet. Resultatet av dette arbeidet er at rammen til UMAK økes permanent med 1 mill. kroner, og tilsvarende reduseres HSL sin ramme (ref. arkiv nr.2020/7671). I tillegg er det lagt til grunn at HSL skal overføre 5 mill. kroner til UMAK for perioden 2018-2022, som en engangsutbetaling.
- **Internhusleie:** Husleiekompensasjon er den del av basisbevilgningen som skal finansiere deler av enhetens husleiekostnader. I 2018 fordelte universitetsstyret 90 % av husleiekostnadene til dette formålet. Det var basert på arealsituasjonen som forelå i 2017, og som ble grunnlaget for tildeling av basisarealer til enhetene. Arealbehovet har vært i konstant endring siden 2017, og rektor legger til grunn at arealfordelingen i 2022 skal danne nytt utgangspunkt (null-punkt) for husleie og husleiekompensasjon ved UiT, med tilsvarende justering av generell basis for enhetene. UiTs arealer har økt med ca. 13 000 m² i perioden. Det gir et økt finansieringsbehov på 17,4 mill. kroner i budsjettfordelingen, dersom husleiekompensasjon skulle videreføres med 90 % av enhetenes husleiekostnader. For å finne budsjettmessig inndekning foreslår rektor at husleiekompensasjonen for 2023 reduseres til 85 % av husleiekostnadene. Dette er nærmere omtalt i eget avsnitt nedenfor.
- **Estimert redusert bevilgning for 2023:** Den reduserte bevilgningen er satt til 45,598 mill. kroner og er utledet ved å multiplisere rammebevilgningen for 2022 med 1,25 %. For å fordele kuttet er det benyttet etablert fordelingsnøkkel for ABE-reformen, som er enhetens relative andel av generell basistildeling, med halv virkning for enheter som ikke har resultatfinansiering. Når styresaken behandles er det ukjent hva som vil være grunnlaget for eventuelle kutt i universitetets bevilgning. Ved den endelige fordelingen, etter at statsbudsjettet er fremlagt, vil det vurderes om andre fordelingsnøkler er mer passende å ta i bruk. Et annet moment er at reduksjonen av enhetenes basis ikke frigjør midler som kan brukes, ettersom den beregnede rammen for UiT er justert ned tilsvarende og det fordeles ikke mer enn denne.

Reduksjonen av enhetenes basistildeling er slik:

Enhet	Redusert bevilgning
Helsefak	-13 559
NT-fak	-5 004
HSL-fak	-8 559
BFE-fak	-4 501
UMAK	-2 755
Jurfak	-1 322
IVT-fak	-3 317
Administrasjon	-5 294
UB	-1 285
Totalt	-45 598

Tabell 1.4.1: Fordeling av redusert bevilgning på enhetene.

Spesiell basis

Spesiell basis viser tildelinger og overføringer som ikke skal ha varig virkning og som er gjenstand for vurdering og korrigering årlig. I tillegg inngår startbevilgning til nye studieplasser i spesiell basis.

En studieplass fra KD er fullfinansiert gjennom basis- og resultatkomponent. Det legges til grunn i det nasjonale finansieringssystemet at 40% av de antatte kostnadene per 60-studiepoengsenhet dekkes gjennom studiepoengproduksjon og kandidatproduksjon i åpen ramme. Resterende 60 % av den antatte kostnaden for å fullfinansiere studieplassen tildeles via institusjonens basisbevilgning. I henhold til UiTs fordelingsmodell videreføres 75% av både basisfinansiering og resultatfinansiering for studieplassene direkte til det aktuelle fakultet, mens de resterende 25 % skal bidra til å finansiere felleskostnader. Siden det ikke tildeles resultatmidler fra departementet før etter to år, ble det i saken om budsjettfordelingsmodellen vedtatt å gi «oppstarthjelp» til oppbygging av nye studietilbud. Dette gjøres ved at hele bevilgningen fra departementet videreføres direkte til fakultetet i de to første årene. Etter to år bortfaller 25 %-delen av spesiell basis, og studietilbudet mottar da resultatfinansiering i tillegg til 75 %-delen i basis.

I fordelingen for 2023 tildeles startbevilgning for følgende studieplasser

- **15 studieplasser medisin tildelt i statsbudsjettet 2022:** 1,028 mill. kroner til Helsefak i spesiell basis (helårsvirkning)
- **10 studieplasser Barnevernsfaglig utdanning tildelt i statsbudsjettet 2022:** 247 tusen kroner til HSL-fak i spesiell basis (helårsvirkning).

Øvrige tildelinger i spesiell basis:

Fakultet for naturvitenskap og teknologi	
Tiltak	Beløp
Manglende finansiering/etterslep studieplasser 2017 halvårsvirkning første kull	10 043
Manglende finansiering/etterslep studieplasser 2018 halvårsvirkning første kull	3 642
Sum NT-fak	13 684

Tabell 1.4.1: Spesiell basis NT-fak

Fakultet for biovitenskap, fiskeri og økonomi	
Tiltak	Beløp
Stillingsressurs	922
Nytt kystfartøy med trålutrustning	10 500
Sekretariat Sannhets- og forsoningskommisjonen	800
Inndekning underskudd fartøydriфт	20 000
Sum BFE-fak	32 222

Tabell 1.4.2: Spesiell basis BFE-fak

Fakultet for ingeniørvitenskap og teknologi	
Tiltak	Beløp
Manglende finansiering/etterslep studieplasser 2018 halvårsvirkning første kull	728

Tabell 1.4.3: Spesiell basis IVT-fak

Fellesadministrasjon	
Tiltak	Beløp
Sigma2	6 250
Arbeidslivsportalen- drift etter implementering	650
Datavarehus-samarbeidet	1 800
UH-Sak	14 400
BOTT-IAM / BOTT-IntArk	4 000
DLR - deling av digitale læringsobjekter	600
Onlinetjenester forskningssamarbeid og dokumentasjon	655
Forbedring av informasjonssikkerhet -stillinger og tjenester	7 500
sikresiden.no – lisenskostnader	230
Studentrekruttering	2 000
Profilering av UiT	2 700
Arctic Circle og Arendalsuka	420
Kommersialiseringsavtalene	5 025
Styrke ekstern finansiering med en prosjektøkonom	1 163
System for arbeidstid vitenskapelige ansatte	500
BTT HR	1 400
Økt kapasitet på lønnsforvaltningen	1 230
Mobilitetsverktøy	500
Digitalt system for evaluering	560
Drift av de strategiske utvalgene	100
Sum fellesadministrasjon	51 683

Tabell 1.4.4: Spesiell basis fellesadministrasjon

Universitetsbiblioteket i Tromsø	
Tiltak	Beløp
Litteraturbudsjettet	58 500
Litteraturmidler til nye fag og studier	500
Meritteringsordningen	1 400
Sum UB	60 400

Tabell 1.4.5: Spesiell basis UB

Avdeling for bygg og eiendom/Felles infrastruktur	
Tiltak	Beløp
Byggesaken- 105,8 mill. gjenstår å finansiere etter 2023	18 500

Tabell 1.4.6: Spesiell basis Avdeling for bygg og eiendom

Universitetets fellesutgifter	
Tiltak	Beløp
Studentorganisasjoner og -velferd	6 236
Studentsamskipnaden	22 594
TODOS- interesseorganisasjon for doktorgradsstudenter	450
SAR-nettverk	850
Arctic Frontiers	700
Eksterne samarbeidsavtaler	625
Lærlingeordningen	4 200
Felles finansiering av tjenester i sektoren (SIKT)	3 700
BOTT ØL - Årlige driftskostnader	7 000
BOTT ØL - rest investeringskostnader DFØ	6 500
BOTT ØL - nasjonalt prosjekt og forvaltning	3 000
Sum universitetets fellesutgifter	55 855

Tabell 1.4.7: Spesiell basis Universitetets fellesutgifter

Avsatt til senere fordeling	
Tiltak	Beløp
Velferdsmidler	2 178
Likestillings- og mangfoldstiltak	4 000
Arktisk universitet inkl. North2North (for viderefordeling til øvrige partnere)	11 156
Studiesenteret Finnsnes	7 033
Lederutvikling	300
Fond for bygg og infrastruktur	40 000
Fond for IT- og øvrig teknisk utstyr	20 000
Fond for refordeling av studieplasser	8 092
Leieutgifter ved Havbruksstasjonen, samt drift av FF Helmer Hansen og FF Kronprins Haakon	76 560
Sum avsatt senere fordeling	92 759

Tabell 1.4.8: Spesiell basis avsatt senere fordeling

Havbruksstasjonen og fartøy	
Tiltak	Beløp
Leieutgifter ved Havbruksstasjonen, samt drift av FF Helmer Hansen og FF Kronprins Haakon	76 560

Tabell 1.4.9: Spesiell basis havbruksstasjonen og fartøy

Fordelingen er saldert mot reserven med 133 tusen kroner, og det innebærer at reserven er styrket med dette beløpet.

Fond for bygg og infrastruktur:

Det settes årlig av 40 mill. kroner til fond for bygg og infrastruktur i henhold til den interne fordelingsmodellen. For 2023 øremerkes 29 mill. kroner til AKM 3, for å utvide bygget og tilrettelegge arealene for større mengde avl av smågnagere. Gjenstående midler til øvrig oppgradering og vedlikehold av bygningsmasse er 11 mill. kroner. Det er meldt inn renoveringsbehov og forslag til investeringer som langt overstiger dette. Det er imidlertid ikke rom for å øke denne rammen i foreløpig fordeling for 2023. Dette betyr økt teknisk gjeld for eksisterende bygningsmasse. Det er nødvendig å få på plass en langsiktig plan for renoverings- og investeringsbehov knyttet til UiTs bygningsmasse. Rektor vil komme tilbake til styret med en slik plan i løpet av 2023.

Fond for IT og øvrig teknisk utstyr

I likhet med øremerkede avsetninger til bygg og infrastruktur er det vedtatt avsetninger til IT og øvrig teknisk utstyr tilsvarende 20 mill. kroner årlig. Avdeling for IT må i 2023 følge opp styrevedtak i sak S 7/22 knyttet til informasjonssikkerhet. Det inkluderer 7,5 mill. kroner til forbedring og 16,5 mill. kroner til sikkerhetskopiering og katastrofegjenoppretting. Førstnevnte på 7,5 mill. kroner dekkes over spesiell basis i henhold til tabell 1.4.4. Videre øremerkes 8 mill. kroner over fond for IKT og øvrig teknisk utstyr for å delvis finansiere tiltaket «Sikkerhetskopiering og katastrofegjenoppretting». For finansiering av resterende 8,5 mill. kroner, vil det vurderes om det kan gjøres omdisponering av årsresultat for 2022 eller om det eventuelt kan gjøres omprioriteringer innenfor investeringsplanen.

Generelt har UiT høy teknisk gjeld, slik at tilgjengelige midler i fondet skal benyttes til nødvendige tiltak for å unngå kritiske situasjoner som følge av dette.

Fond for refordeling av studieplasser

I hovedfordelingen for 2021 vedtok universitetsstyret en ny budsjettmekanisme som gjør at det i samband med økt produksjonsvekst tilføres midler til et internt fond for omfordeling av midler til studieplasser. For 2023 er det 8,1 mill. kroner til fordeling i dette fondet. Rektor innstiller på at beløpet

i sin helhet tildeles flyverutdanningen (UTSA) på NT-fak som en delvis kompensasjon for uforutsette kostnader knyttet til at UiT har måttet leie flytid eksternt ved en flyskole i Arendal for flere av kullene på utdanningen. Dette skyldes forsinkelser i studieløpene, som har oppstått som følge av koronarestriksjoner og en lite effektiv driftsmodell. Merkostnadene for dette beløpet seg til 10 mill. kroner i 2022 og ca. 20 mill. kroner for 2023. Rektor vurderer det som rimelig at NT-fak blir kompensert for deler av disse kostnadene.

Etter avtale med rektor arbeider NT-fak med en ny driftsmodell for flyskolen som bl.a. skal forhindre ytterligere forsinkelser.

Når det gjelder eventuelle ytterligere tildelinger til UTSA for leie av flytid eksternt, vil rektor avvente om universitetet har midler til disponering ved årsresultatet for 2022 eller -23. Utviklingen vil også følges gjennom 2023 og rektor vil vurdere muligheter for å tildele midler i løpet av året.

I tildelingsbrev for 2022 ble universitetet bedt om å øke sykepleieutdanningen med 15 studieplasser. Rektor er innstilt på at sentralt nivå må bidra og tilrettelegge for finansiering når Kunnskapsdepartementet legger til grunn at det skal gjøres interne omprioriteringer. Opptakstillene viser imidlertid at sykepleieutdanningen ennå ikke har hatt mulighet for å ta opp flere studenter og rektor har derfor foreløpig ikke valgt å tildele midler for denne omprioriteringen.

Hovedfordeling 2023																		
1000 kroner Fak/enhet	Resultatfinansiering åpen ramme				Resultatfinansiering lukket ramme				Strategisk finansiering	Basisfinansiering		2023	2022 Revidert					
	Studiepoeng	Kandidater	Utteksling	Doktorgrader	Sum	Publiseringspoeng	EU-tid	NFR-tid		Øvrig BOA	SUM			Generell basis	Spesiell	SUM	Total	
Helsefak	221 022	51 958	581	18 390	291 951	11 634	5 311	2 319	12 535	31 799	493 640	1 028	494 668	793 647				
NT-fak	42 159	8 287	804	7 881	59 131	7 180	13 577	7 781	5 954	34 492	197 065	13 684	210 749	261 524				
HSL-fak	118 177	24 468	1 603	7 553	151 801	7 793	2 505	2 685	4 575	17 557	313 992	247	314 239	483 597				
BFE-fak	73 571	15 982	860	6 568	96 981	6 581	5 104	4 391	1 866	17 943	163 427	32 222	195 649	310 573				
UMAK	11 197	1 985	61	0	13 243	1 029	4 181	333	1 502	7 044	114 724	1 900	116 624	121 617				
Jurfak	26 450	6 606	314	1 314	34 684	1 344	0	353	420	2 117	50 147	0	50 147	86 948				
IVT-fak	25 537	6 085	197	1 642	33 461	1 127	3 323	394	637	5 481	120 632	728	121 360	154 960				
Sum fagavd	518 114	115 370	4 420	43 347	681 251	36 688	34 000	18 257	27 488	116 433	392 418	49 809	1 503 436	2 301 120				
Administrasjonen					0					0	392 418	51 683	444 101	429 627				
UB					0					0	89 592	60 400	149 992	150 067				
Avd. bygg & eiendom					0					0	0	0	18 500	18 500				
Havbruksstasjonen og fartøy					0					0	0	76 560	76 560	70 242				
Universitetets fellesutgifter					0					0	246 694	55 855	302 549	280 106				
Fond for strategisk utvikling					0					0	179 810	0	0	179 810				
Fond for rekrutteringsstillinger					0					0	249 520	0	0	249 520				
Avsetning til senere fordeling					0					0	-0	92 759	92 759	92 759				
Reserve					0					0	10 699	133	10 832	112 647				
Sum øvrige avd.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2 193 031	355 890	1 095 293	1 474 196				
Totalt UIT	518 114	115 370	4 420	43 347	681 251	36 688	34 000	18 257	27 488	116 433	2 193 031	405 699	2 998 729	3 647 822				
Estimert tildeling 2023																		
3 825 743																		
Rest																		
0																		
Resultatindikatorer																		
Beregnet sats 2023																		
Publiseringspoeng	Beregnet sats 2023	Intern sats 75%																
	Studiepoeng	Intern sats 75%	Kandidater	Intern sats 75%	Kandidater	Intern sats 75%	Kandidater	Intern sats 75%	Kandidater	Intern sats 75%								
	Kategori	Studiepoeng	Intern sats 75%	Kandidater	Intern sats 75%	Kandidater	Intern sats 75%	Kandidater	Intern sats 75%	Kandidater								
	A	149 850	112 388	113 850	85 388	227 700	170 775	171 800	128 850	128 850								
	B	114 900	86 175	85 900	64 425	171 800	128 850	113 700	85 275	85 275								
	C	76 600	57 450	56 850	42 638	85 800	64 350	69 600	52 200	52 200								
Inntekt fra NFR/REF	0,707	0,530	0,091	0,069	0,087	0,065	0,065	0,065	0,065	0,065								
	0,087	0,065	0,065	0,065	0,065	0,065	0,065	0,065	0,065	0,065								
Inntekt fra annen BOA											Lønns- og pris-justering 3.3 %							
Beregnet sats 2023																		
Utteksling	Beregnet sats	Intern sats 75%																
	Per student	11 650	8 738															
	Per kandidat	17 450	13 088															
Utreisende Erasmus+ program																		
Doktorgrader																		

Basisbevilgning 2023									
	Sum basisb. 2022	Generell basisbevilgning					Generell basis 2023	Spesielle tildelinger 2023	Sum basisb. 2023
		Generell basis 2022 etter innarbeidet statsbudsjett	Endringer fra 2022 til 2023						
			Lønns- og priskomp	Studieplass- endringer	Nye fag/tiltak	Redusert bevilgning	SUM		
Helsefak	491 226	489 319	16 148	11 818	-10 085	-13 559	493 640	1 028	494 668
NT-fak	181 656	180 581	5 959	6 662	8 867	-5 004	197 065	13 684	210 749
HSL-fak	311 266	308 877	10 193	5 626	-2 145	-8 559	313 992	247	314 239
BFE-fak	182 074	162 426	5 360	4 738	-4 595	-4 501	163 427	32 222	195 649
UMAK	101 404	99 404	3 280	-	14 794	-2 755	114 724	1 900	116 624
Jurfak	47 961	47 722	1 575	1 110	1 062	-1 322	50 147	-	50 147
IVT-fak	120 176	119 698	3 950	2 961	-2 660	-3 317	120 632	728	121 360
Administrasjonen	429 627	379 665	12 529		5 484	-5 260	392 418	51 683	444 101
UB	150 067	92 767	3 061		-4 951	-1 285	89 592	60 400	149 992
Avd. bygg & eiendom	37 480	2 480	82		-2 528	-34	0	18 500	18 500
Tilsk. NFH leieutgifter Havbr. stasj. og "Helmer Hanssen"	70 242	-	-		-		-	76 560	76 560
Fellesutgifter	280 106	226 672	7 480		12 542		246 694	55 855	302 549
Avsetning senere fordeling	112 647	1 684	56		-1 740		-0	92 759	92 759
Reserve	4 566	10 357	342		-		10 699	133	10 832
SUM	2 520 498	2 121 654	70 015	32 915	14 045	-45 598	2 193 031	405 699	2 598 729

2. Internhusleie

Kunnskapsdepartementet innførte i 2017 en felles husleiemodell for de fem universitetene som selv forvalter egne bygg. Formålet var arealeffektivitet, forebygge vedlikeholdsetterslep, og sammenligning av kostnadsnivået i sektoren.

Basert på dette vedtok universitetsstyret en lokal retningslinje for interhusleie ved UiT i 2017. Insentiver til arealeffektivisering er særlig knyttet til to forhold. Størrelsen på husleiekompensasjon, samt at interne enheter beholder basisbevilgningen ved oppsigelse av arealer. Tilsvarende må enheter finansiere arealutvidelse over egen ramme.

Med økt arealbehov og endret arealstruktur har det også meldt seg behov for en ny gjennomgang og fordeling av basisareal, med tilsvarende justering av basisbevilgningen (generell basis). Etter gjennomgangen av arealfordelingen i 2022, fremkommer det et økt finansieringsbehov på ca. 17,4 mill. dersom dagens andel av husleiekompensasjon skal videreføres⁴.

Dette kan finansieres gjennom redusert basisbevilgning til enhetene (interne rammekutt), redusere drift- og vedlikeholdsnivået, eller redusere størrelsen på husleiekompensasjon. Av budsjettmessige årsaker ser rektor det som lite gunstig å finansiere husleiekostnadene gjennom tilsvarende reduksjon i budsjetttrammene. Rektor vurderer det heller ikke som forsvarlig å trappe ned på drift og vedlikehold av bygningsmassen.

Redusert andel husleiekompensasjon fører til endringer for enhetene som er av samme type som endret basisbevilgning. Men i motsetning til internt rammekutt vil endringene ved redusert husleiekompensasjon være relatert til faktisk arealbruk og dette vurderes som en bedre nøkkel å benytte for å finne inndeckning for kostnader relatert til husleie. Rektors anbefaling er derfor at husleiekompensasjonen for 2023 justeres fra 90 % til 85 % av husleiekostnadene, for å skaffe nødvendig inndeckning.

Forslag til husleiebelastning og tildeling for arealfordeling i 2023 er som følger:

Internhusleie 2023					
	Lønns- og prisjustert til 2023-tall				
	Gammel internhusleie, 90% av kostnad i 2018 - trekkes ut fra basis	Ny internhusleie, med nytt nullpunkt, 85% av kostnad - legges til i basis	Samlet internhusleie UiT, 100% av kostnad	Budsjettmessig effekt, 15% av kostnad	
Helsefak	95 403	92 156	108 419	16 263	
NT-fak	36 974	41 989	49 399	7 410	
HSL	42 916	39 817	46 843	7 026	
BFE	40 017	37 187	43 749	6 562	
Jurfak	4 671	5 648	6 644	997	
IVT	24 286	21 427	25 208	3 781	
UMAK	21 699	23 281	27 389	4 108	
UB	29 505	22 343	26 286	3 943	
BEA	4 105	1 364	3 626	2 262	
Uled/ADM	32 124	32 738	38 515	5 777	
Fellesutgifter	152 869	165 411	165 411	-	
Sum	484 570	483 360	541 491	58 130	

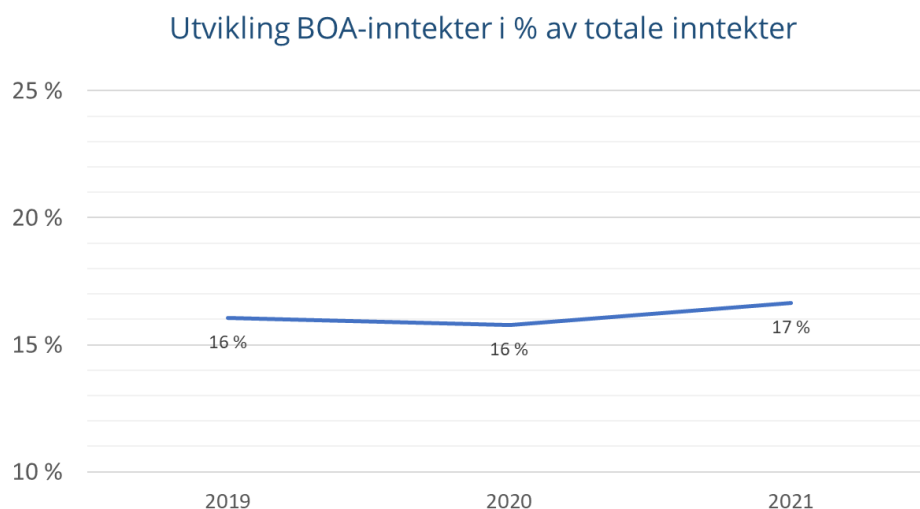
Tabell 2.1: Internhusleie 2023

⁴ Finansieringsbehov etter att husleiekompensasjon for BEA er korrigert. Dette fordi alle driftskostnader ved BEA er innkalkulert i husleieprisen og finansieres dermed over inntekter fra husleieordningen.

3. Forventning til ekstern finansiering

UiTs måltall for andelen ekstern finansiering (BOA) er satt til 25 % av de totale inntektene. Som et ledd i arbeidet med forbedret økonomistyring er det satt fokus på eksternøkonomien og dens bidrag til virksomheten, jfr styresak S 53-21. Dette vil også bidra til å gi styret bedre oversikt og ansvar for denne delen av UiTs økonomi. Signaler om reduserte rammer fra KD i tiden fremover tilsier at eksterne inntekter blir viktig for institusjonen.

For UH-sektoren utgjør eksterne inntekter i snitt 20%. I naboland som Sverige og Finland er gjennomsnittet over 30%. Sammenlignet med UH-sektoren for øvrig ligger altså UiT under gjennomsnittet. Figuren under viser tydelig at UiT også ligger godt under det fastsatte måltallet. Heller enn å nærme seg 25%, synes utviklingen å ligge stabilt på nivå mellom 15-18%.



Figur 4.1 Utvikling i BOA-inntekter

I forbindelse med årets budsjettprosess er alle fakulteter og UMAK bedt om å si noe om nivå på eksterne inntekter for 2023. Rektor ba enhetene gi en kort omtale av hovedinnhold, større prosjekter, usikkerheter og tiltak som er knyttet til dette. Alle enheter påpeker usikkerhet knyttet til situasjonen i Norges forskningsråd. I tillegg er det meldt om innstramming hos andre viktige inntektskilder, frafall av sentrale kilder og en utfasing i BOA-porteføljen som ikke utlignes med nye prosjekter.

Tabellen viser utviklingen i inntektsnivået fra 2021 til 2023, per enhet og samlet. Dette er realistiske anslag i henhold til de opplysningene enhetene hadde på leveransetidspunktet 19. august 2022. I ettertid har noen fakulteter kommet med tilleggskommentarer som kommenteres i avsnittene under tabellen.

Det forventede inntektsnivået er 2,99 % lavere sammenlignet med 2021, og det er dermed ikke ventet at UiT skal nå det overordnede måltallet på 25 % i 2023. Dette innebærer at institusjonen må arbeide systematisk med eksternøkonomien i 2023 og årene fremover. Rektor har som et prioritert mål å øke eksterne inntekter, ettersom det representerer et viktig mulighetsrom for institusjonen, og det skal arbeides videre med å fastsette planer og tiltak for å oppnå dette.

Budsjettenhet	Produksjon	Inntektsnivå		
	2021	2023	Endring kr	Endring %
Helsefak	235 968	222 500	-13 468	-5,71
NT-fak	230 390	210 000	-20 390	-8,85
HSL-fak	114 013	135 500	21 487	18,85
BFE-fak	102 301	91 000	-11 301	-11,05
Jurfak	11 590	18 500	6 910	59,62
IVT	21 776	21 600	-176	-0,81
UMAK	35 755	30 000	-5 755	-16,10
UB	2 723			0,00
Adm	3 440			0,00
Totalt	757 956	729 100	-22 693	-2,99

Tabell 4.1 Inntektsnivå BOA 2023. Tall i tusen kroner.

Tabellen viser at HSL og Jurfak har positiv forventet økning sammenlignet med inntektsnivået fra 2021. Særlig Jurfak har stor prosentvis endring og det kan forklares med at fakultetet hadde et lavt nivå på eksterne inntekter i 2021, som følge av at flere prosjekter ble avsluttet i samme periode. Nå har Jurfak tre større prosjekter som gjennomføres samtidig, samt en forventning om nye tildelinger av postdoktorstipend innen ordningen Arctic MSCA.

Etter rapporteringstidspunktet 19. august har fakultetene fått mer informasjon om inntektsnivået for 2023, og noen har kommet med tilbakemeldinger om hvordan dette påvirker de opprinnelig estimerte inntektene. I etterkant av NFR-tildelinger for 2022, informerer HSL-fak om at deres forventede eksterne inntekt bør justeres ned fra 135,5 til 130 mill. kroner. I tilfelle tilsagn om Senter for fremragende forskning (SFF) vil inntektsanslaget være på det opprinnelige nivået på 135,5 mill. kroner.

NT-fak har kommet med tilbakemelding om at fakultetet justerer ned inntektsnivået fra 210 mill. til 185 mill. Dette skyldes i stor grad manglede tilslag på FRIPRO-midler (10 mill.) fra NFR. I tillegg skyldes nedjusteringen tre andre faktorer. Det er valget om ikke å inkludere SFF fra NFR, ta høyde for at næringslivsbidrag kan være utsatt som følge av makroøkonomiske faktorer, samt en mindre nedjustering av ambisjonen på EU og andre kilder. Etter tilbakemeldingene fra HSL-fak og NT-fak, om et oppdatert inntektsnivå, vil den prosentvise endringen fra 2021 være -6,34%.

4. Planleggingsrammer 2024-2027

På bakgrunn av sak S 53/21 har rektor oppnevnt en arbeidsgruppe for økonomistyring som har fått mandat i fremme forslag til forbedringer på definerte områder, herunder innføring av langtidsbudsjett. Rektor har satt i gang implementeringen av dette etter arbeidsgruppens anbefaling om modell. Et sentralt element for langtidsbudsjettering er å utarbeide en helhetlig oversikt over estimerte bevilgningsrammer, andre inntekter og eksterne inntekter. Da vil man, både på institusjonsnivå og enhetsnivå, ha forutsetninger for å synliggjøre langtidseffekter av større prioriteringer og endringstiltak ved budsjettering av kostnadssiden. Et nærliggende eksempel på institusjonsnivå er hvordan dagens etterslep på vedlikehold av bygg skal finansieres.

For å fremstille inntektssiden flerårig, utvider UiT sin eksisterende fordelingsmodell fra ett til fem år. Det første året vedtas, mens de påfølgende fire årene er kun estimater og må forstås som rene planleggingsrammer. Rektor presenterer med dette enhetens planleggingsrammer for perioden 2024-2027, i tillegg til den foreløpige beregnede rammen for 2023. Videre ønsker rektor at disse skal være

utgangspunktet for utarbeidelsen og registreringen av enhetenes langtidsbudsjett i økonomisystemet. Fra og med 2023 forventer rektor at alle enheter budsjetterer langsiktig.

BUDSJETTRAMMER UiT	Fordeling	Planleggingsrammer			
	2023	2024	2025	2026	2027
Helsefak	818 417	865 829	892 200	926 583	966 049
NT-fak	304 372	297 745	299 722	316 264	321 528
HSL-fak	483 597	495 588	508 351	522 765	536 039
BFE-fak	310 573	289 021	297 701	311 655	322 447
UMAK	136 911	139 995	142 662	145 141	148 678
Jur.fak	86 948	92 036	96 703	101 234	103 920
IVT-fak	160 302	164 991	168 944	173 495	178 688
Sum fakultet	2 301 120	2 345 204	2 406 283	2 497 136	2 577 349
Adm	444 101	438 353	447 534	457 325	468 819
UB	149 992	154 192	158 509	163 108	167 676
BEA	18 500	18 500	18 500	18 500	18 500
Tilskudd NFH	76 560	78 704	80 908	83 308	85 687
Fellesutg.	302 549	297 064	304 994	313 621	322 029
Avsetninger	92 759	79 613	77 164	78 634	79 219
Reserve	10 832	10 999	11 307	11 642	11 968
Sum avdelinger UiT	1 095 293	1 077 424	1 098 915	1 126 138	1 153 898
Sum tildeling enheter	3 396 413	3 422 628	3 505 198	3 623 275	3 731 247
Strategisk fond	179 810	184 845	190 020	195 658	201 245
Rekrutteringsstillinger	249 520	256 507	263 689	271 512	279 265
Sum budsjettfordeling UiT	3 825 743	3 863 979	3 958 907	4 090 444	4 211 757

Tabell 3.1: Planleggingsrammene for bevilgningen fra Kunnskapsdepartementet over kap. 260, post 50.⁵

Tabellen ovenfor viser enhetens planleggingsrammer for bevilgningen som universitetet mottar fra Kunnskapsdepartementet over kap. 260, post 50. Et viktig poeng er at planleggingsrammene er i henhold til dagens budsjettfordelingsmodell. I statsbudsjettet 2023 vil det trolig bli innført en ny finansieringsmodell for den norske UH-sektoren, noe som vil gjøre det nødvendig å revidere UiTs interne budsjettfordelingsmodell. Dette vil igjen påvirke planleggingsrammene, som skal være en utvidelse av gjeldende budsjettfordeling.

Dette er første gang det legges frem flerårige planleggingsrammer i forbindelse med universitetets interne hovedfordeling. Etter arbeidet har det pekt seg ut to klare forbedringsområder, som det vil tas sikte på å følge opp til neste hovedfordeling. Det første gjelder å skape en felles enighet rundt definering av de ulike delene av UiTs totaløkonomi. Enhetene ble bedt om å levere estimater på resultatbasert uttelling fra KD, eksterne inntekter, nettobidrag fra BOA og andre inntekter. Ved de to sistnevnte mente flere av enhetene at estimatene var høyst usikre og at det var behov for en gjennomgang av estimatenes grunnlag. Av den grunn er det valgt å utelate nettobidrag fra BOA og andre inntekter i denne omgang.

Det andre forbedringsområdet er inkludering av interne transaksjoner. Et viktig fokusområde var å lage planleggingsrammer som kunne akkumulere seg opp til nyttig styringsinformasjon på institusjonsnivå. Da kan man ikke inkludere interne transaksjoner, ettersom det vil blåse opp planleggingsrammen til universitetet samlet. Ulempen er at enhetene ikke vil ha et fullstendig bilde av tilgjengelige midler. Dette får spesielt virkning for Avdeling for Bygg og eiendom, der internhusleien ikke fremkommer i planleggingsrammene og dermed vil disse i liten grad kunne brukes til fremtidig planlegging. Rammene til andre administrative enheter vil heller ikke være helt fullstendig ettersom sentralt dekningsbidrag⁶

⁵ I årene 2024-2027 er det lagt inn en reduksjon i bevilgning lik ABE-reformen på 0,5 %.

⁶ Universitetets sentrale administrasjon er finansiert delvis av midler over generell basis og delvis av sentralt dekningsbidrag, som er en fast prosentsats på 3,5 % av UiTs totale omfang på eksterne prosjekter.

ikke inngår. Frem mot neste hovedfordeling vil det jobbes med en løsning på denne problemstillingen. Et alternativ kan være to planleggingsrammer per enhet, der den ene inkluderer interne transaksjoner.

Tabellen nedenfor viser hvordan bevilgningen fra Kunnskapsdepartementet og eksterne inntekter akkumulerer seg til planleggingsrammer på institusjonsnivå.

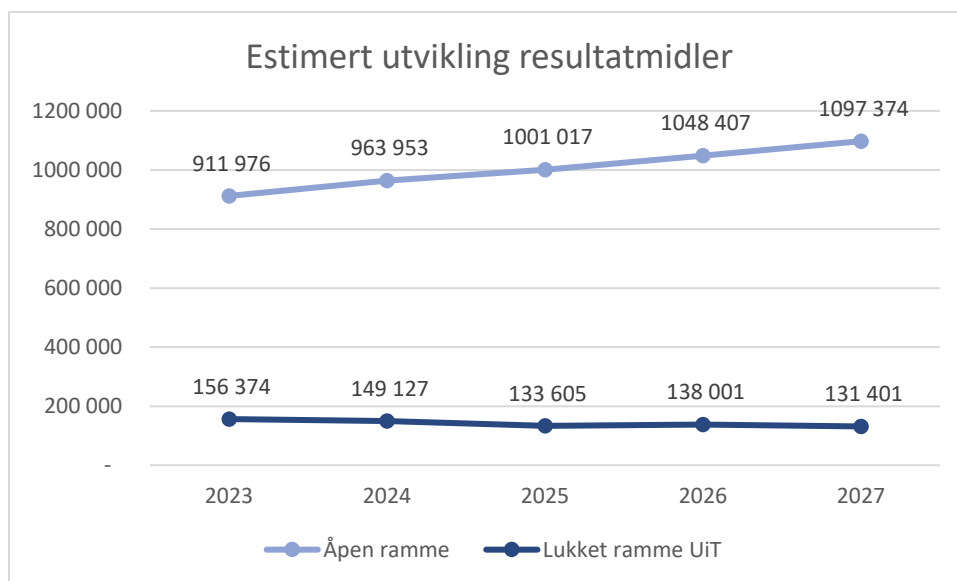
BUDSJETTRAMMER UiT	Fordeling	Planleggingsrammer			
	2023	2024	2025	2026	2027
Estimat bevilgning fra KD	3 825 743	3 932 864	4 042 984	4 162 926	4 281 801
Generell basis	2 193 031	2 273 077	2 339 430	2 414 844	2 485 908
Spesielle tildelinger basis	405 699	318 921	318 500	322 571	327 832
Sum basis	2 598 729 0	2 591 998	2 657 930	2 737 415	2 813 740
Studiepoengproduksjon	518 114	533 239	563 020	590 972	612 608
Kandidat	115 370	133 071	129 317	137 931	150 335
Utveksling	4 420	5 443	6 004	6 168	6 416
Avlagt doktorgrad	43 347	47 711	49 547	48 011	50 284
Sum åpen ramme	681 251	719 464	747 888	783 082	819 644
Vitenskapelig publisering	36 688	34 959	34 006	32 797	31 663
EU	34 000	28 272	23 180	28 864	26 251
NFR/RFF	18 257	20 349	17 544	18 659	18 211
BOA	27 488	27 586	24 651	22 458	21 738
Sum lukket ramme	116 433	111 166	99 380	102 778	97 864
Budsjettrammer	3 396 413	3 422 628	3 505 198	3 623 275	3 731 247
Strategisk fond	179 810	184 845	190 020	195 658	201 245
Rekrutteringsstillinger	249 520	256 507	263 689	271 512	279 265
Total budsjettramme bevilgning UiT	3 825 743	3 863 979	3 958 907	4 090 444	4 211 757
EU	51 709	70 729	70 010	69 662	68 825
NFR	269 760	301 764	303 811	316 341	323 459
Øvrig BOA	414 284	396 644	401 620	412 338	416 610
Sum eksterne inntekter	735 752	769 137	775 442	798 341	808 894

Tabell 3.2: Planleggingsrammene akkumulert på institusjonsnivå.

Ved å utarbeide flerårige planleggingsrammer har universitetet fått tilgjengeliggjort mer informasjon om årene fremover. Et interessant element er hvor lite tilgjengelig midler UiT har til å igangsette større og nye prioriteringer, slik som byggeprosjekter. Hvis man forutsetter at tildelingen fra KD vil øke med prisveksten, vil det gjennomsnitt være ca. 70 mill. kroner tilgjengelig i årene 2024-2027. Da har det heller ikke hensyntatt tiltak som det er vedtatt at skal gjennomføres, men der finansieringsmåten ikke er avklart. Et eksempel er det permanente IT-tiltaket «Sikkerhetskopiering og katastrofegjenoppretting» som ligger på ca. 20 mill. i 2024 og 2025. Det er også en problemstilling at spesiell basis i stor grad brukes til vedtatte og permanente tiltak knyttet til fellesadministrasjon og fellesutgifter, ettersom det er ment at tiltakene i spesiell basis skal ha en midlertidig karakter.

Et annet element som er naturlig å følge opp er den estimerte utviklingen i åpen og lukket ramme. Endring av finansieringsmodellen i sektoren vil trolig medføre at enkelte av indikatorene vil forsvinne, men det kan uansett være interessant å kjenne til hva forventet produksjon ville gitt i uttelling. For å estimere utviklingen i åpen ramme er satsene justert for forventet pris- og lønnsvekst, mens i lukket ramme må det også gjøres forutsetninger om den totale produksjonen i sektoren. Uttelling i lukket ramme 2024-2027 er basert på en antagelse om at produksjonen (2022-2025) er lik gjennomsnittet av den prosentvise endringen tre år tilbake i tid. For eksempel har den gjennomsnittlige prosentvise endringen for produksjonen på EU-indikatorene vært 11,47% i årene 2019-2021. For å beregne produksjonen for 2022, så det legges det til grunn at produksjonen i 2021 vil øke med 11,47%. Tabell

3.3 viser en tydelig positiv utvikling i lukket ramme fra 2024 til 2027, mens det motsatt er en negativ utvikling i lukket ramme.



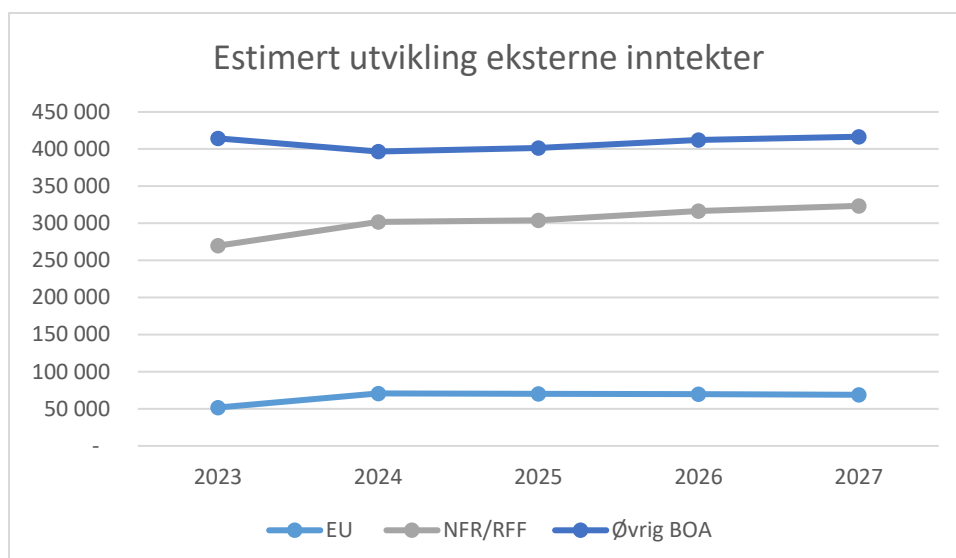
Figur 3.3: Forventet utvikling av resultatmidler

Tallene i den estimerte utviklingen kan videre benyttes til å beregne inntektsendringen fra et år til et annet. Da justerer man bort prisveksten, slik at man kun har den reelle inntektsendringen. Det er denne størrelsen som påvirker bevilgningen universitetet mottar fra Kunnskapsdepartementet. Tabell 3.4 viser at inntektsøkning for både åpen og lukket ramme er høyest i 2023. I åpen ramme har UiT en positiv utvikling i samtlige år. For lukket ramme er det tre år med en negativ uttelling på over 10 mill. kroner. Det bør gjentas at det er høyere usikkerhet knyttet til lukket ramme ettersom man må gjøre antagelser rundt den totale produksjonen i sektoren.

	2023	2024	2025	2026	2027
Estimert inntektsendring åpen ramme	32 369	26 442	10 073	17 694	19 029
Estimert inntektsendring lukket ramme	17 664	-11 625	-19 697	433	-10 541

Tabell 3.4: Estimert inntektsendring i åpen og lukket ramme

I lukket ramme er tre av fire indikatorer knyttet til eksterne inntekter (EU, NFR/RRF og øvrig BOA), og dermed påvirkes uttellingen i stor grad av denne delen av totaløkonomien. En sentral forklaring for inntektsendring i 2026 er at NT-fak har estimert med at EU-inntekter og NFR/RRF-inntekter skal øke med 50 mill. kroner i 2024. Figur 3.5 viser estimert utvikling i tre ulike eksterne inntektskilder. Ingen øker betydelig, men den største er NFF/RRF som øker fra 269,8 til 323,5 mill. kroner. Øvrig BOA er på et tilsvarende nivå i 2023 som i 2027.



Figur 3.5: Estimert utvikling eksterne inntekter

5. Oversikt Fond for strategisk utvikling

Flerårige forpliktelser i Fond for strategisk utvikling videreføres, slik det ble nevnt i punkt 1.4- Strategisk finansiering. Dette er vedtak fra tidligere år og utgjør ca. 121,644 mill. kroner⁷. De fire tabellene nedenfor viser hvilke tiltak som videreføres innenfor områdene: Vitenskapelig utstyr, utdanning, forskning og formidling.

Vitenskapelig utstyr		
Enhet	Tiltak	Beløp
BFE-fak	Hav- og kystforvaltning - Autonome plattformer	5 000
BFE-fak	Nytt kystfartøy med trålutrustning	15 000
Helsefak	Inndekning merkostnader AKM	10 000
Sum vitenskapelig utstyr		30 000

Tabell 2.1.1: Videreføring av forpliktelser vitenskapelig utstyr

Utdanning		
Enhet	Tiltak	Beløp
HSL-fak	Videreføring av Reaidu	300
HSL-fak	fleksibel Grunnskolelærerutdanning	2 800
NT-fak	Styrking av utdanning innen geofarer	1 258
NT-fak	Informatikkutdanninger i Nordland	3 400
BFE-fak	Ocean leadership	4 220
BFE-fak	Nettbasert Øk.adm	1 500
UB	fagstilling undervisningskvalitet	800
UB	God undervisning i et hybrid læringsmiljø	600
Felles	Arctic Five, 6 tematiske satsingsområder i Arktis	1 000
Felles	Tilleggsfinansiering av innreisende Erasmus+ global-studenter	200
Felles	EUGLOH	1 000
Felles	Utdannings samarbeid med næringslivet	1 000
Sum utdanning		18 078

⁷ Det er avsatt 179,8 mill. i Fond for strategisk utvikling og videreføring fra tidligere år utgjør 122 mill. Grunnen til at fondet har ca. 50 mill. i tilgjengelige midler og ikke 60 mill. (179,8-122), skyldes at det ligger an til å ha negative avsetninger for 2022 på 11 mill.

Tabell 2.1.2: Videreføring av forpliktelser utdanning

Forskning		
Enhet	Tiltak	Beløp
BFE-fak	Aurora senter: Arctic Seasonal Time-keeping Initiative (ASTI)	1 050
BFE-fak	Hav- og kystforvaltning - Autonome plattformer	3 500
BFE-fak	Grønn omstilling, etikk og samfunnsansvar i sjømatsektoren	544
BFE-fak	ABSORB	2 606
BFE-fak	Tematisk satsing: Secure	250
Helsefak	Senter for nye antimikrobielle strategier (CANS)	5 946
Helsefak	Georgia – a public health capacity	950
Helsefak	Tematisk satsing: Consortium for Patient Centered Artificial Intelligence (CPCAI)	860
Helsefak	Tematisk satsing: Nanoscopy Applied to Selective Autophagy Research (NASAR)	400
HSL-fak	Satsing på bærekraftig reiseliv: Travelling Post-corona; revisiting Guests & Hosts	1 354
HSL-fak	Aurora senter: AcqVA_HSL	2 000
IVT-fak	Tematisk satsing: arciCE	100
IVT-fak	UiTs studentsatellitt - "Vi tar Nord-Norge til stjernene"	1 374
Jurfak	Aurora senter: NCLOS	2 738
NT-fak	ERC premiering	3 332
NT-fak	Aurora senter: DYNAMO	2 000
NT-fak	Aurora senter: MASCOT	3 883
NT-fak	Tematisk satsing: VirtualStain	1 924
UMAK	Aurora senter: AecEGen	3 750
UMAK	ERC-premiering	1 200
Felles	2-årige innovasjonsstillinger	2 100
Felles	Små driftsmidler	4 154
Felles	Evaluering av prosjektforslag - Aurora Centre og tematiske satsinger	300
Felles	APECS-sekretariat	750
Felles	Tiltak for Ukrainske og Russiske forskere berørt av krigen i Ukraina (settes av som garanti)	8 000
Felles	EUGLOH	1 000
Sum forskning		56 065

Tabell 2.1.3: Videreføring av forpliktelser forskning

Formidling		
Enhet	Tiltak	Beløp
UMAK	Nytt museum med nye utstillinger	2 100
UMAK	Digitalisering av Ottar	395
UMAK/HSL-fak	Hvem er du når verden brenner?	3 500
UB	Open Access fond	7 500
BFE-fak	Verdenskunnskap fra UiT	100
NT-fak	MNT-studentrekruttering	406
Helsefak	Gutteløftet	200
Felles	Forsker Grand Prix	300
Felles	Forskningsdagene	425
Felles	Lørdagsuniversitetet	275
Felles	RSA - Råd for samarbeid med næringslivet	200
Felles	Medlemskap i Khrono	1 200
Felles	Kunnskapskanalen	600
Felles	Semesterstart/video-produksjon	300

Sum utdanning		17 501
----------------------	--	---------------

Tabell 2.1.4: Videreføring av forpliktelser formidling

5. Planprosess for 2022/2023

Nedenfor følger UiTs planprosess på budsjettområdet for 2022/2023. Den er innarbeidet etter arbeidsgruppen for økonomistyring sitt forslag til årskalender for virksomhetsstyringen. I tillegg er det hensyntatt at rektor, i dialog med styreleder, vurderer det som hensiktsmessig å ha et foreløpig og et endelig budsjettvedtak for hovedfordelingen. I tråd med planprosessen, forventer rektor at fakultetene og enhetene registrere budsjettene i økonomisystemet før 31.12

UiTs planprosess for på budsjettområdet har følgende tidshorisont:

Sep. 2022	Foreløpig budsjettvedtak hovedfordeling for 2023
Okt. 2022	Disponeringsskriv for 2023
Okt. 2022	Forslag til Statsbudsjett for 2023 legges fram
Okt. 2022	Innspill til store satsinger utenfor rammen 2024 til KD. Frist 1. oktober og oversendes til KD 1.november.
Des. 2022	Budsjettet for fakultetet og andre enheter skal godkjennes av den enkelte dekan/direktør. Formell godkjenning av fakultetene og enhetenes budsjetter gjøres av rektor i januar
Des. 2022	Tildelingsbrev for 2023 fra KD, etter budsjettbehandling i Stortinget.
Jan. 2023	Endelig budsjettvedtak hovedfordeling 2023
Mar. 2023	Budsjettkonferanse for budsjett 2024
Mai. 2023	Budsjettinnspill 2024: Leveranse til budsjettfordelingen/-vedtaket fra fakultet og andre enheter
Jun. 2023	Foreløpig budsjettvedtak hovedfordeling for 2024.
Jul. 2023	Disponeringsskriv for 2023
Okt. 2023	Forslag til Statsbudsjett for 2024 legges fram
Okt. 2023	Innspill til store satsinger utenfor rammen 2025 til KD. Frist 1. oktober og oversendes til KD 1.november.
Des. 2023	Budsjettet for fakultetet og andre enheter skal godkjennes av den enkelte dekan/direktør. Formell godkjenning av fakultetene og enhetenes budsjetter gjøres av rektor i januar.
Jan. 2024	Endelig budsjettvedtak hovedfordeling 2024

NOTAT

Korrigerings av forslag til foreløpig budsjett for 2023

Etter at styret ble tilsendt forslag til foreløpig budsjettfordeling for 2023, er det oppdaget en feil i det tallgrunnlaget som skal benyttes som utgangspunkt for beregning av basistildelingen til enhetene. Dette går tilbake til en disposisjon som ble gjort i budsjettet for 2022 der det ble avsatt 20 mill. til Det helsevitenskapelig fakultet. Avsetningen medførte en samlet reduksjon på 20 mill. i basistildelingen til enhetene inneværende år. I henhold til UiTs budsjettfordelingsmodell skal den generelle basistildelingen for 2022 danne utgangspunkt for generell basisbevilgning i 2023, men fordi det avsatte beløpet til Helsefak var en *engangstildeling* skulle den motsvarende reduksjonen i basis ikke ha vært videreført for 2023. Som følge av en glipp i det interne budsjettarbeidet har dette likevel skjedd og dessverre kommet med i det forslaget til foreløpig budsjettfordeling som styret har mottatt. Konsekvensen er at det i forslaget er lagt inn til sammen 20 mill., pluss forventet prisvekst, *for lite* i basisbevilgningen internt.

Rektor vil med dette gjøre styret oppmerksom på feilen og fremme forslag om at basis blir korrigert i det foreløpige forslaget til budsjett. Tabellene under viser hvilke endringer dette vil gi for (den foreløpige) basistildelingen til enhetene.

Før korrigering:

Basisbevilgning 2023									
	Sum basisb. 2022	Generell basisbevilgning							Sum basisb. 2023
		Generell basis 2022 etter innarbeidet statsbudsjett	Endringer fra 2022 til 2023				Generell basis 2023	Spesielle tildelinger 2023	
			Lønns- og priskomp	Studieplass- endringer	Nye fag/tiltak	Redusert bevilgning	SUM		
Helsefak	491 226	489 319	16 148	11 818	-10 085	-13 559	493 640	1 028	494 668
NT-fak	181 656	180 581	5 959	6 662	8 867	-5 004	197 065	13 684	210 749
HSL-fak	311 266	308 877	10 193	5 626	-2 145	-8 559	313 992	247	314 239
BFE-fak	182 074	162 426	5 360	4 738	-4 595	-4 501	163 427	32 222	195 649
UMAK	101 404	99 404	3 280	-	14 794	-2 755	114 724	1 900	116 624
Jurfak	47 961	47 722	1 575	1 110	1 062	-1 322	50 147	-	50 147
IVT-fak	120 176	119 698	3 950	2 961	-2 660	-3 317	120 632	728	121 360
Administrasjonen	429 627	379 665	12 529		5 484	-5 260	392 418	51 683	444 101
UB	150 067	92 767	3 061		-4 951	-1 285	89 592	60 400	149 992
Avd. bygg & eiendom	37 480	2 480	82		-2 528	-34	0	18 500	18 500
Tilsk. NFH leieutgifter Havbr.stasj. og "Helmer Hanssen"	70 242	-	-		-		-	76 560	76 560
Fellesutgifter	280 106	226 672	7 480		12 542		246 694	55 855	302 549
Avsetning senere fordeling	112 647	1 684	56		-1 740		-0	92 759	92 759
Reserve	4 566	10 357	342		-		10 699	133	10 832
SUM	2 520 498	2 121 654	70 015	32 915	14 045	-45 598	2 193 031	405 699	2 598 729
Pris- og lønnsjusteringer :	3,3 %			Rammeendring		0			

Etter korrigering:

Basisbevilgning 2023									
	Sum basisb. 2022	Generell basisbevilgning							Sum basisb. 2023
		Generell basis 2022 etter innarbeidet statsbudsjett	Endringer fra 2022 til 2023				Generell basis 2023	Spesielle tildelinger 2023	
			Lønns- og priskomp	Studieplass- endringer	Nye fag/tiltak	Redusert bevilgning	SUM		
Helsefak	491 226	495 265	16 344	11 818	-10 085	-13 571	499 770	1 028	500 798
NT-fak	181 656	182 823	6 033	6 662	8 867	-5 010	199 376	13 684	213 060
HSL-fak	311 266	312 644	10 317	5 626	-2 145	-8 567	317 876	247	318 122
BFE-fak	182 074	164 444	5 427	4 738	-4 595	-4 506	165 507	32 222	197 729
UMAK	101 404	100 597	3 320	-	14 794	-2 756	115 954	1 900	117 854
Jurfak	47 961	48 308	1 594	1 110	1 062	-1 324	50 751	-	50 751
IVT-fak	120 176	121 137	3 998	2 961	-2 660	-3 319	122 117	728	122 845
Administrasjonen	429 627	381 894	12 602		5 484	-5 232	394 748	51 683	446 431
UB	150 067	93 312	3 079		-4 951	-1 278	90 162	60 400	150 562
Avd. bygg & eiendom	37 480	2 517	83		-2 565	-34	0	18 500	18 500
Tilsk. NFH leieutgifter Havbr.stasj. og "Helmer Hanssen"	70 242	-	-		-		-	76 560	76 560
Fellesutgifter	280 106	226 672	7 480		12 542		246 694	55 855	302 549
Avsetning senere fordeling	112 647	1 684	56		-1 740		-0	92 759	92 759
Reserve	4 566	10 357	342		0		10 699	133	10 832
SUM	2 520 498	2 141 654	70 675	32 915	14 007	-45 598	2 213 653	405 699	2 619 352
Pris- og lønnsjusteringer :	3,3 %			Rammeendring		-20 622			

Som det fremgår av kolonnen for rammeendring (markert med rødt) gir dette en samlet underdekning på litt i overkant av 20,6 mill. i det foreløpige budsjettet (slik rammen fra KD er beregnet der). Som rektor har redegjort for i saksfremlegget til budsjettsaken vil det ikke bli foreslått for styret å tildele midler utover rammen fra KD for 2023. Rektor vil påse at dette blir fulgt opp i det endelige forslaget til budsjett som legges frem for styret etter at Statsbudsjettet er vedtatt i Stortinget og den faktiske rammen UiT tildeles for 2023 er kjent.

Korrigeringen av enhetenes basisbevilgning ovenfor vil også gi visse mindre endringer i fordelingen av den reduserte bevilgningen som forventes fra KD for 2023 (45,598 mill). Tabellen nedenfor viser denne effekten:

Enhet	Redusert bevilgning før korrigering	Redusert bevilgning etter korrigering
Helsefak	-13 559	-13 571
NT-fak	-5 004	-5 010
HSL-fak	-8 559	-8 567
BFE-fak	-4 501	-4 506
UMAK	-2 755	-2 756
Jurfak	-1 322	-1 324
IVT-fak	-3 317	-3 319
Administrasjon	-5 294	-5 266
UB	-1 285	-1 278
Totalt	-45 598	-45 598

Vedlagt er det satt opp nye samlede fremstillinger av alle tabeller i budsjettsaken med oppdaterte tall som tar høyde for korreksjonene som er nevnt ovenfor.

Rektor beklager at beregningsgrunnlaget for basis ikke var korrekt i de sakspapirene styret fikk tilsendt.

Dag Rune Olsen

rektor

**Vedlegg: Nye fremstillinger foreløpig fordeling 2023 og planleggingsrammer 2024-2027 etter
korrigering**

Korrigeringen av basisbevilgningen for 2023 vil også påvirke planleggingsrammene for 2024-2027. Dermed blir tabell 3.1 og tabell 3.2 forandret i vedlegg 1-foreløpig fordeling av budsjett for 2023, arkivref. 2020/7969-24(2). Oppdaterte tabeller følger nedenfor¹:

BUDSJETTRAMMER UiT	Fordeling	Planleggingsrammer				
	2023	2024	2025	2026	2027	
Helsefak	824 548	866 553	887 161	915 385	948 307	
NT-fak	306 682	297 895	297 576	311 695	314 412	
HSL-fak	487 480	496 032	505 179	515 800	525 086	
BFE-fak	312 653	289 311	296 112	308 108	316 840	
UMAK	138 141	139 965	141 316	142 406	144 483	
Jur.fak	87 552	92 090	96 176	100 095	102 136	
IVT-fak	161 786	165 154	167 709	170 785	174 428	
Sum fakultet	2 318 842	2 346 999	2 391 230	2 464 274	2 525 693	
Adm	446 431	438 546	445 481	452 889	461 865	
UB	150 562	154 275	158 080	162 136	166 130	
BEA	18 500	18 500	18 500	18 500	18 500	
Tilskudd NFH	76 560	78 704	80 908	83 308	85 687	
Fellesutg.	302 549	297 064	304 994	313 621	322 029	
Avsetninger	92 759	79 613	77 164	78 634	79 219	
Reserve	10 832	10 999	11 307	11 642	11 968	
Sum avdelinger UiT	1 098 194	1 077 700	1 096 433	1 120 730	1 145 398	
Sum tildeling enheter	3 417 035	3 424 699	3 487 663	3 585 004	3 671 091	
Strategisk fond	179 810	184 845	190 020	195 658	201 245	
Rekrutteringsstillinger	249 520	256 507	263 689	271 512	279 265	
Sum budsjettfordeling UiT	3 846 365	3 866 050	3 941 372	4 052 173	4 151 600	

Tabell: Planleggingsrammene for bevilgningen fra Kunnskapsdepartementet over kap. 260, post 50.

¹ I vedlegg 1, arkivref. 2020/7969-24(2), ble det informert om at enhetenes bevilgning samlet er redusert lik ABE-reformen på 0,5% i årene for 2024-2027. Det ble glemt å legge inn denne reduksjonen, men det er gjort for planleggingsrammene som fremkommer i dette vedlegget.

BUDSJETTRAMMER UiT	Fordeling	Planleggingsrammer			
	2023	2024	2025	2026	2027
Estimat bevilgning fra KD	3 825 743	3 932 864	4 042 984	4 162 926	4 281 801
Generell basis	2 213 653	2 275 148	2 321 894	2 376 573	2 425 752
Spesielle tildelinger basis	405 699	318 921	318 500	322 571	327 832
Sum basis	2 619 352	2 594 069	2 640 395	2 699 144	2 753 583
Studiepoengproduksjon	518 114	533 239	563 020	590 972	612 608
Kandidat	115 370	133 071	129 317	137 931	150 335
Utveksling	4 420	5 443	6 004	6 168	6 416
Avlagt doktorgrad	43 347	47 711	49 547	48 011	50 284
Sum åpen ramme	681 251	719 464	747 888	783 082	819 644
Vitenskapelig publisering	36 688	34 959	34 006	32 797	31 663
EU	34 000	28 272	23 180	28 864	26 251
NFR/RFF	18 257	20 349	17 544	18 659	18 211
BOA	27 488	27 586	24 651	22 458	21 738
Sum lukket ramme	116 433	111 166	99 380	102 778	97 864
Budsjettrammer	3 417 035	3 424 699	3 487 663	3 585 004	3 671 091
Strategisk fond	179 810	184 845	190 020	195 658	201 245
Rekrutteringsstillinger	249 520	256 507	263 689	271 512	279 265
Total budsjettramme bevilgning UiT	3 846 365	3 866 050	3 941 372	4 052 173	4 151 600
EU	51 709	70 729	70 010	69 662	68 825
NFR	269 760	301 764	303 811	316 341	323 459
Øvrig BOA	414 284	396 644	401 620	412 338	416 610
Sum eksterne inntekter	735 752	769 137	775 442	798 341	808 894

Tabell: Planleggingsrammene akkumulert på institusjonsnivå.²

² Estimat bevilgning fra KD er kun prisjustert fra 2024-2027.