

SAKSFRAMLEGG

Til:
Fakultetsstyret for HSL-fakultetet

Møtedato:
08.12.2022

Sak:

Budsjettfordeling 2023

Innstilling til vedtak:

1. *Fakultetsstyret slutter seg til forslag til fordeling av budsjetttramme på 510,480 mill. kr for 2023 (inkluderer estimert nettobidrag indirekte kostnader) slik det framgår av saksframlegget og vedlegg.*
2. *Basistildelingen på samtlige enheter nedjusteres med 4 pst. Fakultetsstyret ber om at det i budsjettfordelingen for 2024 gjøres en vurdering av om disse kuttene skal være av permanent karakter.*
3. *Fakultetsstyret ber dekanen følge opp enhetene for å sikre at det tas tilstrekkelige grep for å avstemme aktivitetsnivået med påregnelig fremtidig ramme.*

Innledning

Dekanen legger med dette frem forslag til budsjettfordeling for 2023. Forslaget er satt opp i henhold til fakultetets budsjettfordelingsmodell, vedtatt av fakultetsstyret i møte 26. oktober 2018¹. I tillegg er det tatt høyde for føringer og vedtak fra universitets- og fakultetsstyret. Ettersom det er første helhetlige budsjettfordeling for sittende fakultetsstyre, er det valgt å gi en nokså utfyllende beskrivelse av grunnlaget for budsjettrammen til fakultetet (gitt gjennom statsbudsjettet og budsjettfordeling i universitetsstyret) og tidligere vedtak gjort av fakultetsstyret som har innvirkning på budsjettfordelingen internt på fakultetet.

De økonomiske rammebetingelsene til fakultetet har de senere årene blitt sterkt redusert. Fra 2015 har fakultetene ved UiT blitt påført en rekke kutt i bevilgningene, dels som følge av kutt i rammen til UiT som er viderefordelt på enhetene, og dels som følge av interne tiltak og omprioriteringer UiT selv har iverksatt. Det akkumulerte rammekuttet fakultetet har fått i perioden 2015-2022 utgjør ca 65 mill. kr. Inkludert nye kutt i rammetildelingen for 2023 er det akkumulerte kuttet nå ca 79 mill. kr. Fakultetsstyret har tidligere i stor grad prøvd å skjerme enhetene for de ulike kuttene fakultetet har fått i budsjettrammen, men har de to foregående budsjettildelingene sett seg nødt til å redusere tildelingene til enhetene. Styret har vært tydelig på at enhetene må gjøre prioriteringer for å styre mot budsjettbalanse.

¹ ePhorte 2018/1376-2 Ny intern budsjettfordelingsmodell for HSL-fakultetet (S36/18)

Fakultetsstyret har hatt mål om at enhetene skal kunne jobbe langsiktig innenfor forutsigbare rammer. Av den grunn har det hatt et betydelig fokus på langsiktige bemanningsplaner, koblet opp mot kjerneaktiviteten på enhetene (eksempelvis studieprogramporteføljen og FoU-terminer). En har i dette arbeidet sett at det aktivitetsnivået vi har hatt de siste årene, ikke lengre samsvarer med de økonomiske rammene fakultetet samlet må forholde seg til. Dekanen anser den økonomiske situasjonen til fakultetet å være svært krevende forut for budsjettildelingen for 2023. Dette er også situasjonen ved de fleste fakultetene ved UiT. Samtidig forventes det fra departementshold i økende grad at en finansierer nye satsinger/studieplasser gjennom interne omprioriteringer ved institusjonene. Det har gitt et økt trykk på at en må vurdere omfordelinger mellom enhetene internt på UiT. Når en i tillegg legger til grunn de fremtidssignaler som gis i forbindelse med statsbudsjettet, er det tydelig at fakultetet må planlegge ut fra en ny økonomisk virkelighet.

Tidligere års rammereduksjoner har ved fakultetet enten vært behandlet som målrettede kutt på fakultetsnivå, eller som generelle prosentvise kutt på enhetsnivå. I tillegg har en benyttet tidligere års avsetninger for å dempe effekten av noen av kuttene. For å vedta et budsjett i balanse for 2023 må fakultetsstyret igjen ta stilling til hvor en kan ta ut de nye rammekuttene. Dekanen ser ikke at det er åpenbare områder i tildelingen hvor en kan ta ut målrettede kutt, uten først å ha vurdert konsekvensene av det. Det foreslås derfor igjen generelle prosentvise kutt på fakultets- og enhetsnivå. Samtidig mener dekanen at det bør settes i gang et arbeid som ser på hvilke muligheter fakultetet fremover har for mer målrettede kutt.

Det videre saksframlegget er disponert slik:

- Omtale av særskilte saker i forslag til statsbudsjett for 2023
- Tildelt budsjett HSL-fakultetet
- Forslag til fordeling
- Handlingsrom
- Oppsummering

Omtale av særskilte saker i forslag til statsbudsjett for 2023

Den foreløpige interne fordelingen på UiT ble foretatt i september, før en kjente til detaljene i forslaget til statsbudsjett for 2023 som ble lagt frem 6. oktober. Endelig statsbudsjett vil vedtas i begynnelsen av desember. I forslag til statsbudsjett for 2023 er det noen endringer som kan få økonomisk betydning for UiT, og dermed HSL-fakultetet, de neste årene. Dekanen ønsker under å belyse noen av disse endringene. De to første punktene under er ikke tatt høyde for i den foreløpige budsjettfordelingen internt ved UiT, mens de to siste punktene er delvis innarbeidet.

Koronastudieplasser

I revidert nasjonalbudsjett 2020 ble UiT tildelt midler til ekstra studieplasser, heretter kalt koronastudieplasser. Tildelingen ble gitt med bakgrunn i den ekstraordinære situasjonen med høy arbeidsledighet og behov for omstilling, og det ble forutsatt at studiekapasiteten i sektoren skulle bringes tilbake til det normale når konjunktursituasjonen ble normalisert. I forslag til statsbudsjett for 2023 foreslår regjeringen å stanse opptrapping av de 4-årige ekstra studieplassene etter tre år, og det varsles en videre nedtrapping fra og med 2024. Det at regjeringen foreslår å stoppe opptrappingen av studieplassene allerede etter tre år kom uforutsett på sektoren. Det er dermed ikke tatt høyde for i UiTs fordeling. Endringen innebærer at det for 2023 blir lavere tildeling til nye studieplasser på grunn av manglende opptrapping. Videre vil en utfasing av studieplassene i årene

fremover bety reduksjon i basistildelingen. Det er ikke tatt høyde for dette i fakultetets budsjettfordeling.

Studieavgift for studenter utenfor EU/EØS

Regjeringen har foreslått å innføre skolepenger for studenter utenfra EU/EØS i statsbudsjettet for 2023. Det betyr at universitetene skal kreve studieavgift fra denne studentgruppen fra høstsemesteret 2023. Reduksjonen i statsbudsjettet er fordelt etter antall registrerte studenter med statsborgerskap utenfor EØS/Sveits. For UiT utgjør dette kuttet 5,216 mill. kr som ikke er innarbeidet i UiTs budsjettfordeling. Ved UiT er det HSL og IVT som vil bli mest berørt av en innføring av studieavgift for studenter utenfor EØS. Det er ikke tatt høyde for denne endringen i fakultetets budsjettfordeling.

Kutt som følge av endrede reisevaner

Regjeringen legger til grunn at reiseaktiviteten i staten trolig vil være varig redusert fra nivået før pandemien. I 2022 ble dette kuttet innarbeidet i statsbudsjettet for første gang. UiT hadde en forventning om et slikt kutt for 2023, og dette er delvis innarbeidet i rammekuttet HSL har fått i UiTs budsjettfordeling.

Inndekning satsinger

Regjeringen har innarbeidet et kutt i statsbudsjettet som de har kalt inndekning satsinger. Dette er midler regjeringen frigjør til nye satsinger og omprioriteringer innenfor høyere utdanning. Kuttet er delvis innarbeidet som generelt rammekutt i UiTs budsjettfordeling.

Tildelt budsjett HSL-fakultetet

HSL-fakultetet har gjennom universitetsstyresak *Foreløpig fordeling av budsjett for 2023*² fått tildelt en samlet bevilgning for budsjettåret 2023 på 487,480 mill. kr. Dette er en økning på 3,1 % fra 2022. I den totale tildelingen ligger det til grunn en basistildeling (generell og spesiell basis), og en resultattildeling (åpen og lukket ramme). Disse tildelingene vil bli nærmere beskrevet under i hvert sitt avsnitt. Universitetsstyret vil i februar behandle sak om revidert budsjettfordeling for 2023. Dette kan resultere i endring i tildelt ramme til fakultetet.

Basistildelingen til HSL-fakultetet

Basisbevilgningen er en del av grunnfinansieringen av driften ved enhetene, og deles inn i generell og spesiell basis.

² ePhorte 2020/7969-24 Foreløpig fordeling av budsjett for 2023 (S25/22)

Generell basis

Basistildelingen skal sikre fakultetene en langsiktig og stabil finansiering, samt ivareta særtrekk ved fakultetene og historiske prioriteringer. Dette innebærer at midlene ikke er direkte resultatstyrt, men er fastsatt på bakgrunn av særskilte prioriteringer som er gjort over tid for de ulike fakultetene. Ved fastsetting av generell basis tas det utgangspunkt i basistildelingen fra året før, så hensyntas lønns- og prisstigning, nye fag/tiltak og vedtatte prioriteringer som er av permanent karakter. Beregningsgrunnlaget på generell basis fra 2022 var på 312,644 mill. kr, og det er dette som danner grunnlaget for beregningene av ny basis for 2023. Årsaken til at bunnlinjen for 2022 i tabellen nedenfor ikke stemmer med beregningsgrunnlaget for 2023 på 312,644 mill. kr er at ett av kuttene som er innarbeidet i samlesummen på 24,317 mill. kr i 2022 var et engangskutt. Det gjelder kutt for alle enheter ved UiT for å dekke inn uforutsette kostnader knyttet til *Avdeling for komparativ medisin (Helse-fak)*, som for HSL utgjorde 3,676 mill. kr.

Basisbevilgningen til HSL-fakultetet for 2023 oppsummeres på følgende måte (tall i hele tusen):

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Generell basis foregående år	312 644	318 199
Endringer etter UiT hovedfordeling (rammekutt)		-24 317
Lønns- og priskompensasjon	10 317	7 955
Studieplassendringer	5 626	9 316
Lektor 8-13 (ILP)	1 481	1 433
Barnehagelærer (ILP)	2 961	2 867
5.året lærerutdanning (ILP)	0	4 658
Barnevernfaglig masterutdanning	740	358
Erfaringsbasert master i økonomi og ledelse	444	
Nye fag/tiltak	-2 145	1 114
Historiske avtaler knyttet til IRN		1 800
Overføring av historiske rekrutteringsstillinger til poolen		-686
Besparelse etter ny premiemodell pensjon	541	
Reduksjon av pensjonskutt revidert statsbudsjett 2022	1 019	
Økt reisekutt revidert statsbudsjett 2022	-1 303	
Fordeling erfaringsbasert master i øk. og ledelse mellom BFE og HSL	1 697	
Omfordeling mellom HSL og UMAK for musikk og drama	-1 000	
Gammel internhusleie 90% av kostnad trekkes ut fra basis	-42 916	
Ny internhusleie med nytt nullpunkt 85% av kostnad	39 817	
Avbyråkratisering /redusert bevilgning	-8 567	-3 390
Sum generell basis 2023	317 875	308 877

Kompensasjon for lønns- og prisstigning

Samlet sum for lønns- og priskompensasjon på den generelle basistildelingen til HSL-fakultetet er i 2023 på 10,317 mill. kr. Det er i statsbudsjettet for 2023 lagt inn en lønns- og prisvekst på 3,0 pst. UiT har lagt inn en lønns- og prisvekst på 3,3 pst. og dekanen foreslår at HSL-fakultetet legger seg på samme nivå som UiT.

Studieplassendringer

Fakultetet har fått tildelt totalt 5,626 mill. kr i studieplassendringer i 2023. Tabellen under viser studieplassendringer tildelt i generell og spesiell basis for 2023:

	Startdato	År	Ant. plasser	Kategori		Vår 2023	Høst 2023	Sum 2023
Lektor 8-13 (ILP)	H2020	5	20	D	Generell basis	740 250	740 250	1 480 500
					Spesiell basis			
					Sum			1 480 500
Barnehagelærer (ILP)	H2020	4	40	D	Generell basis	1 480 000	1 480 000	2 961 000
					Spesiell basis			
					Sum			2 961 000
Erfaringsbasert master i økonomi og ledelse (ISV)	H2020	4	6	D	Generell basis	222 075	222 075	444 150
					Spesiell basis			
					Sum			444 150
Barnevernsfaglig masterutdanning (IBS)	H2022	2	10	D	Generell basis	370 125	370 125	740 250
					Spesiell basis	123 375	123 375	246 750
					Sum			987 000

Som følge av koronapandemien ble det tildelt nye studieplasser til en rekke nye områder i 2020. For HSL-fakultetet gjelder det lektor 8-13, barnehagelærer og erfaringsbasert master i økonomi og ledelse. I UiTs budsjettfordeling er fakultetet tildelt studieplassmidler for opptrapping høst 2023. I forslag til statsbudsjett for 2023 foreslår regjeringen å ikke trappe opp tildelingen med nye kull i 2023, som nevnt innledningsvis. Dette vil påvirke tildelingen til nye studieplasser for 2023. Fakultetet foreslår å viderefordre nye studieplasser i henhold til UiTs budsjettfordeling, men gjør oppmerksom på at det kan komme endringer i revidert fordeling i februar 2023.

Håndteringen og den økonomiske konsekvensen av bortfallet av finansieringen av disse studieplassene er fortsatt uavklart. Vi har skissert hvordan kuttene vil se ut hvis basisbudsjettet knyttet til koronastudieplassene trekkes inn direkte slik de har vært gitt. Nivå på basisbudsjettet knyttet til disse studieplassene er beregnet til 13,4 mill. kr.

Oppsummert bortfall av basisbudsjett (2023-satser):

- Lektor 8-13 (ILP): kr 4,4 mill. kr - med nedtrappingsperiode 2026-2029
- Barnehagelærer (ILP): kr 7,1 mill. kr – med nedtrappingsperiode 2025-2028
- Erfaringsbasert master i økonomi og ledelse (ISV): kr 1,9 mill. kr – med nedtrappingsperiode 2025-2028

Tildelingen til barnevernsfaglig masterutdanning er en “ordinær” tildeling og fordeles i henhold til fakultetets budsjettfordelingsmodell.

Nye fag/tiltak

Besparelse etter ny premiemodell pensjon

I statsbudsjettet 2022 fikk UiT en redusert bevilgning som følge av at Statens pensjonskasse innførte en virksomhetsspesifikk og hendelsesbasert premiemodell. Den reduserte bevilgningen ble fordelt etter fakultetenes relative andeler av regnskapsførte pensjonskostnader for 2020. I ettertid ble det avdekket at noe av besparelsene tilfalt Fond for rekrutteringsstillinger. Besparelsen er fordelt til fakultetene etter den samme fordelingsnøkkelen og for HSL utgjør det 0,541 mill. kr. I revidert nasjonalbudsjett 2022 mottok UiT en økt bevilgning knyttet til ny pensjonsmodell, begrunnet med at lønnsutgifter som finansieres av eksterne inntekter holdes utenom. Økningen i bevilgningen er fordelt til fakultetene etter samme nøkkel som den opprinnelige reduksjonen og for HSL utgjør det 1,019 mill. kr.

Økt reisekutt revidert statsbudsjett 2022

I revidert nasjonalbudsjett økte reisekuttet til UiT. Reduksjonen er fordelt på samme måte som reisekuttet i statsbudsjettet 2022. For HSL utgjør det et kutt på 1,303 mill. kr.

Fordeling av erfaringsbasert master i økonomi og ledelse mellom HSL og BFE-fakultetet

I revidert nasjonalbudsjett 2020 fikk BFE-fakultetet tildelt 20 studieplasser til erfaringsbasert master i økonomi og ledelse (MBA). Dette er et samarbeid mellom HSL og BFE, slik at HSL skulle hatt halvparten av basistildelingen. I FS-sak 27/22 spilte vi dette inn som budsjettinnspill for 2023. Imidlertid ble 8 av studieplassene omfordelt i statsbudsjettet for 2022. Inndragningen fordeles likt mellom fakultetene. Den økonomiske konsekvensen er at 1,697 mill. kr omfordeles fra BFE til HSL i generell basis. I tillegg må mellomværende gjøres opp mellom enhetene, hvor HSL skal ha 3,047 mill. kr fra BFE som en engangsoverføring. Disse studieplassene er en del av koronastudieplassene og kan bli faset ut på sikt.

Omfordeling mellom HSL og UMAK for musikk og drama

Musikkonservatoriet ved UMAK er i dag ansvarlig for musikk, dans og drama i lærerutdanningene ved HSL-fakultetet, og basisfinansieringen for å levere et gitt antall timer i disse fagene ligger i budsjetttrammen til UMAK. Det har vært jobbet med å finne en permanent løsning for beregningen av resultatmidlene mellom fakultetene. Resultatet er at HSLs ramme reduseres med 1 mill. kr. I tillegg er det lagt til grunn at HSL skal overføre 5 mill. kr til UMAK for perioden 2018-2022, som en engangsutbetaling. Det arbeides videre med den permanente løsningen for utveksling av undervisningsressurser. Endringene gjelder utelukkende ILP ved HSL-fakultetet.

Internhusleie

Husleiekompensasjon er den del av basisbevilgningen som skal finansiere deler av fakultetets husleiekostnader. I 2018 fordelte universitetsstyret 90 % av husleiekostnadene til dette formålet. Det var basert på arealsituasjonen som forelå i 2017. Arealbehovet har vært i konstant endring, og rektor legger til grunn at arealfordelingen i 2022 skal danne et nytt utgangspunkt (null-år) for husleie og husleiekompensasjon. Det er et økt finansieringsbehov samlet sett ved UiT, og for å finne budsjettmessig inndekning blir husleiekompensasjonen for 2023 redusert fra 90 % til 85 %. For HSL utgjør det 3,099 mill. kr mindre i basisbevilgning.

Avbyråkratiseringskutt/ redusert bevilgning

Den nye regjeringen har fra 2023 fjernet avbyråkratiserings- og effektiviseringskuttet som ble innført i 2015. Dette kuttet utgjorde mellom 2-3 mill. kr hvert år for HSL-fakultetet. I perioden 2015-2022 utgjør kuttet til sammen 20,6 mill. kr i redusert bevilgning for fakultetet. ABE-reformen var et rent rammekutt som i grunnlaget for kutt ikke differensierte mellom administrasjon og faglig aktivitet.

I statsbudsjettet for 2023 er som sagt ABE-kuttet fjernet, men det er innarbeidet et nytt kutt som er kalt «Inndekning satsinger». Det er omtrent på samme størrelse som ABE-kuttet tidligere år. I UiTs budsjettfordeling er det innarbeidet et estimert forventet kutt som er fordelt etter samme nøkkel som ble brukt på ABE-kuttene. Her har UiT estimert et forventet kutt som blant annet omhandler kutt pga endrede reisevaner, pensjonsendring og andre forventede kutt. For HSL utgjør dette kuttet 8,567 mill. kr i 2023. Dette er fordelt ned på samtlige enheter på fakultetet (inkludert administrasjonen).

Spesiell basis

Spesiell basis er tildeling til tiltak som ikke er av permanent karakter. De har ikke varig virkning, og skal ha en kjent tidshorisont. Startbevilgning til nye studieplasser er et slik tiltak som inngår i spesiell basis. Spesiell basis til HSL-fakultetet for 2023 oppsummeres på følgende måte (tall i hele tusen):

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Spesiell basis	247	2 389
Startbevilgning lektor 8-13 (ILP)		239
Startbevilgning barnehagelærer (ILP)		478
Startbevilgning 5.året lærerutdanning (ILP)		1 553
Startbevilgning barnevernfaglig masterutdanning (IBS)	247	119

Ettersom det ikke tildeles studiepoengmidler fra departementet før etter to år, gis det startbevilgning til oppbygging av vedtatte studietilbud. Dette gjøres ved at hele bevilgningen fra departementet viderefordes direkte til fakultetet over spesiell basis de to første årene. Etter disse to årene mottar studietilbudet resultatfinansiering, og tildelingen over spesiell basis faller bort. I UiTs budsjettfordeling for 2023 er det lagt inn startbevilgning for barnevernfaglig masterutdanning. Midlene fordeles etter budsjettfordelingsmodellen, hvor 75 pst. videreføres til IBS.

Resultattildelingen 2023

Resultattildelingen til HSL-fakultetet for 2023 oppsummeres på følgende måte (tall i hele tusen):

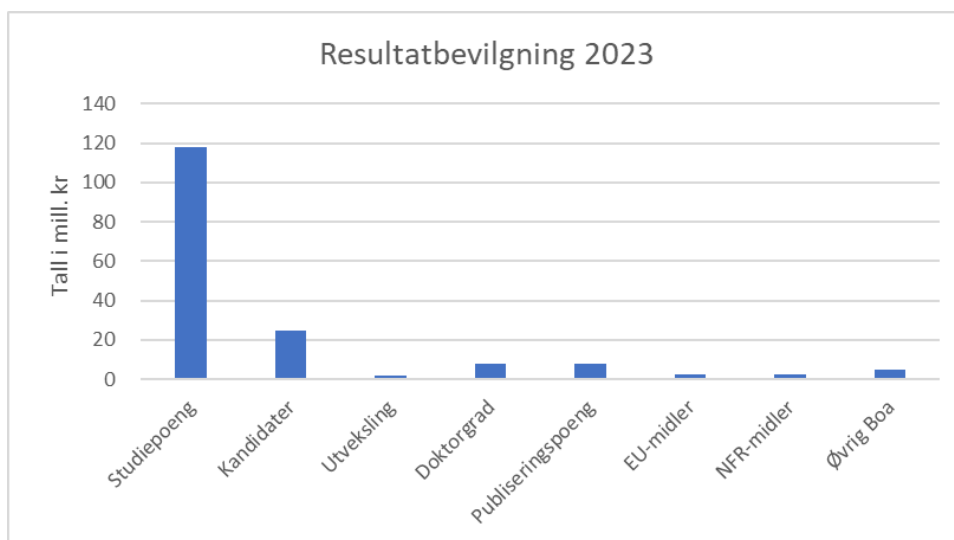
	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Resultatfinansiering åpen ramme	151 801	145 328
Studiepoeng	118 177	113 576
Kandidater	24 468	22 681
Utvexling	1 603	1 123
Doktorgrad	7 553	7 948
Resultatfinansiering lukket ramme	17 558	16 081
Publiseringspoeng	7 793	8 168
EU-midler	2 505	1 287
NFR-midler	2 685	2 926
Øvrig Boa	4 575	3 700
Sum resultatfinansiering	169 359	161 409

Resultatbasert tildeling åpen ramme har en nominell økning på 4,5 pst., som utgjør 6,473 mill. kr. Realveksten er på 1,2 pst. Det har vært en økning i alle resultatparameterne i åpen ramme fra 2021

til 2022, bortsett fra parameteren doktorgrader. Her har vi en nedgang i produksjon fra 25 til 23, noe som utgjør omtrent 0,4 mill. kr i lavere bevilgning.

Resultatbasert tildeling lukket ramme har en nominell økning på 9,2 pst. som utgjør 1,477 mill. kr. Realveksten er på 5,9 %. Vi har en nedgang i resultatparameterne publiseringspoeng og NFR-midler fra 2021 til 2022.

I 2023 ser vi at studiepoengene utgjør omtrent 70 pst. av den samlede resultatbevilgningen og at kandidatmidler utgjør 14 pst. Den klart største delen av resultatbevilgningen kommer med andre ord fra utdanningssiden.



Forslag til fordeling

Samlet bevilgning til fordeling

Tildeling fra UiT

Oppsummert har HSL-fakultetet i 2023 fått tildelt en samlet ramme på totalt 487,480 mill. kr. Dette utgjør en økning med om lag 14,8 mill. kr i forhold til samlet ramme for 2022. Utover endringer i resultatmidler er økningen i all hovedsak knyttet til studieplassendringer og lønns-/prisstigning.

(Tall i hele tusen)	<u>2020</u>	<u>2021</u>	<u>2022</u>	<u>2023</u>
Generell basis	308 754	318 199	308 877	317 875
Spesiell basis	0	2 911	2 389	247
Resultatfinansiering	138 363	154 154	161 409	169 359
Budsjettramme	447 117	475 265	472 675	487 480

Nettobidrag indirekte kostnader

HSL-fakultetet har de siste årene stipulert netto indirekte kostnader fra eksterne prosjekter som har blitt lagt inn som en inntekt i fakultetets budsjett, dette gjøres også for 2023. Nettobidragsinntektene kommer fra de eksterne prosjektene og skal dekke kostnader til blant annet administrasjon, kontor, rekvisita, datautstyr og annen infrastruktur. Størrelsen på summen fakultetet får inn varierer og

avhenger av flere forhold, blant annet antall prosjekter, prosjektenes omfang og grad av egenfinansiering.

Oversikt over nettobidraget:

2018	:	Estimert	15,315 mill. kr
2019	:	Estimert	21,958 mill. kr
2020	:	Estimert	16,000 mill. kr
2021	:	Estimert	17,650 mill. kr
2022	:	Estimert	19,000 mill. kr

I beregningene over er det sentrale dekningsbidraget på 3,5 pst. årlig trukket ut. Dette går til UiT sentralt og skal dekke kostnader til fellesadministrative tjenester, IT-tjenester og bibliotekttjenester. Beløpet for 2022 utgjorde 3,95 mill. kr.

Overgangen til nytt økonomisystem fra og med 2022 har gjort det vanskeligere å beregne netto indirekte kostnader. I det nye systemet har vi ikke mulighet til enkelt å skille mellom nettobidrag lønn og nettobidrag indirekte kostnader. Vi har sett på to ulike alternativer for å beregne netto indirekte kostnader og begge alternativene gir oss samme utslag. Per november er det beregnet netto indirekte kostnader på 23 mill. kr, som er noe høyere enn estimatet på 19 mill. kr.

Ut fra historiske tall og forventninger til den eksternt finansierte aktiviteten fremover, anslår dekanen nettobidrag indirekte kostnader til 23 mill. kr i 2023.

Total ramme til fordeling vil da være 510,480 mill. kr. Rammen for 2023 fremkommer slik (tall i hele tusen):

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Budsjettramme UiTs budsjettfordeling	487 480	472 675
+ Estimert nettobidrag indirekte kostnader	23 000	19 000
Sum bevilgning til fordeling	510 480	491 675

Bevilgning til enhetene

Basert på fakultetets budsjettfordelingsmodell, legger dekanen frem følgende forslag til bevilgning til enhetene for 2023 (tall i hele tusen):

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Forslag til bevilgning enheter	379 062	371 591
IFF	19 894	20 125
AHR	27 983	28 143
ISV	45 667	42 569
ILP	155 223	153 863
ISK	67 114	65 992
CPS	4 410	4 516
SESAM	5 946	5 929
SKK	3 542	3 491
BAI	4 496	4 627
IBS	30 225	29 521
IRN	14 561	12 814

Justering av basis

På bakgrunn av føringer fra fakultetsstyret og den generelle økonomiske situasjonen til fakultetet, anbefaler dekanen at årets budsjett fordeles innenfor den tildelte rammen (inkludert nettobidrag indirekte kostnader). For budsjettåret 2022 ble det gjort en nedjustering i basis på 5,6 pst. på samtlige enheter for å holde oss innenfor tildelt ramme. Dekanen foreslår at fjorårets nedjustering permanentiseres med bakgrunn i den økonomiske situasjonen. For å få til en fordeling innenfor tildelt ramme ser dekanen det som nødvendig å foreslå en rammereduksjon for enhetene også for 2023. Det foreslås en nedjustering av basis på samtlige enheter med 4 pst. Basisendringene er lagt inn under spesiell basis – midlertidige kutt for 2023. Dekanen anbefaler at det i budsjettfordelingen for 2024 gjøres en vurdering av om disse kuttene skal være av permanent karakter.

Bortfall av gaveforsterkningsordning

Stortinget vedtok i 2020 at ordningen rundt gaveforsterkning skulle avsluttes. Gaveforsterkningsordningen har vært en sentral kilde til medfinansiering av enkelte prosjekter ved HSL-fakultetet. Dette ble også omtalt i fjorårets budsjettfordelingssak. De største prosjektene for HSL-fakultetet ligger under AHR og ISK, og er Urbtrans og Helping. For hver av disse prosjektene var tildelingen fra Tromsø forskningsstiftelse 12 mill. kr, og gaveforsterkningen var på 3 mill. kr.

Det ble i fjor vedtatt at instituttene skal dekke 1/3 av de manglende inntektene, mens fakultetet skal dekke 2/3. For 2023 utgjør dette 1,816 mill. kr som legges inn som en kostnad under spesiell basis. Instituttene må selv dekke resterende innenfor sine egne rammer.

	År	2023	2024
Urbtrans	AHR	458	117
	HSL	916	234
Helping	ISK	314	
	HSL	900	
Dekkes av fakultetet		1 816	234

Endring basis SKK

I forbindelse med utløp av åremålet til tidligere instituttleder ved SKK har fakultetet forpliktelser knyttet til en faglig stilling som tidligere ikke er inkludert i rammetildelingen. Den faglige stillingen er per nå organisatorisk tilknyttet SKK. Dekanen foreslår at SKK får videreført midler under spesiell basis på 1,13 mill. kr til dekning av lønn, sosiale kostnader og ekstra driftskostnader for 2023. Tildelingen i spesiell basis ansees ikke som permanent, denne vil bli årlig vurdert, og vil spesielt være tilknyttet denne faglige stillingen.

Endring basis Sesam (GENI)

UiT har siden 2015 tilbudt fellesgradsprogrammet Governance and Entrepreneurship in Northern and Indigenous Areas (GENI) i partnerskap med University of Saskatchewan (USask), Canada. Programmet eies av Sesam, men ved UiT bidrar også ISV og Jurfak med hvert sitt obligatoriske emne i graden. Programmet ble først etablert som en pilot i 2015, deretter ble det tatt opp to nye kull i 2016 og 2017, før man i 2018 gjennomførte en grundig evaluering av programmet, reviderte

studieplanen og søkte om ny godkjenning og videreføring³. Begge partnerinstitusjonene godkjente at det skulle tas opp et nytt kull i 2019. Høsten 2021 ble det sjette kullet tatt opp på GENI. GENI har tidligere fått strategiske tildelinger på 1,4 mill. kr årlig, men denne finansieringen gikk ut i 2021. For budsjettåret 2022 satte fakultetet av 1,15 mill. kr for å videreføre GENI. Beløpet som settes av for 2023 lønns- og prisjusteres. Dekanen foreslår å sette av 1,185 mill. kr til GENI under spesiell basis i 2023. En eventuell permanentisering av GENI vil adresseres i forbindelse med den kommende porteføljegjennomgangen ved UiT.

Bevilgning til felleskostnader

Dekanen har følgende forslag til bevilgning til felleskostnader for 2023 (tall i hele tusen):

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Forslag til bevilgning felleskostnader	131 418	122 692
Forsknings- og formidlingsfond	1 968	2 039
Utdanningsfond	1 331	1 413
Dekanmidler	250	250
Vitenskapelig utstyr	1 000	1 420
Institutt- og fakultetsadministrasjonen	61 500	54 416
Fellesutgifter drift/infrastruktur	9 570*	9 000
Internhusleie	46 843	46 600
Driftstilskudd Studentutvalget HSL	200*	*
Overgangsstipend/Utenlandsstipend/ph.d./forskerutdanning	2 040*	1 550
Strategiske stillinger etter felles lønnsbudsjett	1 000	
Historiske rekrutteringsstillinger	4 216	4 155
Egenandeler strategiske fond	800	500
Utenlandsopphold FoU termin	700	1 350

*Tilskuddet til Studentutvalget HSL var i 2022 inkludert i posten fellesutgifter/drift infrastruktur. Vi foreslår å skille den ut som en egen post i budsjettet for 2023. Videre har vi trukket ut kostnader som gjelder phd-emner/forskerutdanning på kr 230 000. Dette er nå inkludert i posten "Overgangsstipend/utenlandsstipend/ph.d./forskerutdanning."

Strategiske fond ved HSL-fakultetet

Dekanen foreslår at fordelingen for 2023 blir i tråd med budsjettfordelingsmodellen, som gir ei tildeling på 1,968 mill. kr til forsknings- og formidlingsfondet og 1,331 mill. kr til utdanningsfondet.

Store deler av forsknings- og formidlingsfondet har fram til 2021 gått til finansiering av den forrige forskningsgruppeordningen på fakultetet. Ut over dette har fondet de siste årene vært brukt til økt søkning av midler fra eksterne finansieringskilder, og det har vært fordelt midler til internasjonale symposier og støtte til utenlandsopphold ved FOU-terminer. For 2022 ble det satt av egne midler til FOU-terminer utenom fondet. Per oktober står det en saldo på ca. 1,4 mill. kr i fondet. Noe av dette vil være bundet opp i allerede vedtatte tiltak, men resten kan disponeres sammen med tildelte midler for 2023. Disponering av forsknings- og formidlingsfondet knyttes opp til tiltak omtalt i fakultetets årsplaner. UiT har også igangsatt prosjektet UiT Talent der det vurderes en rekke virkemidler med finansiering over UiTs fond for strategisk utvikling, hvor det må tas høyde for krav om delvis egenfinansiering ved fakultet/enheter.

³ ePhorte 2016/8950-9 Vedtak om videreføring av Geni – Joint Master's Degree in Governance and Entrepreneurship in Northern and Indigenous Areas

Utdanningsfondet har en gjenstående saldo på ca. 4 mill. kr så langt i 2022. En stor andel er bundet til følgende strategiske forpliktelser de neste to årene: samkjøring av fagmiljøene i lektorutdanningen (utsatt oppstart grunnet Covid-19), samarbeidsprosjekt mellom ISV og AHR for utvikling av utdanningskvalitet og det fysiske læringsmiljøet (Arena for læring) (utsatt oppstart grunnet endrede prioriteringer hos Avdeling for bygg og eiendom) og utvikling av fleksible lærerutdanninger. I tillegg vil fakultetet bruke relativt store ressurser for å følge opp de endringer som kommer i forhold til omlegging og forsterking av programstyrelederrollen. Det var også tatt høyde for videreføring av studentmentorordningen h-2022, men dette dekkes av tilskudd over studentpakken 2⁴. Også disponering av utdanningsfondet må ses opp mot kommende årsplan/langtidsplan, særlig med tanke på den kommende gjennomgang av studieprogramporteføljen.

Dekanmidler til fordeling

Ved budsjettfordelingen for 2019 ble det vedtatt å sette av en årlig post på budsjettet som lyses ut til mindre tiltak to ganger i året, og som dekanen får fullmakt til å fordele på grunnlag av innkomne søknader. Det har vært satt av et årlig beløp på 0,25 mill. kr. Ordningen ble innført blant annet for å unngå mange enkelt søknader som dekanen måtte ta stilling til i løpet av året, samtidig som det ble åpnet opp for søknader som ikke faller innenfor målgruppen til andre utlysninger. Det har vært en betydelig søkningsmengde til disse midlene, samtidig som det avsatte beløpet er beskjedent. Dekanen foreslår derfor å videreføre ordningen og sette av tilsvarende beløp for 2023.

Vitenskapelig utstyr

Det settes årlig av midler til vitenskapelig utstyr over strategiske fond ved universitetet. Til og med 2019 ble en andel av disse satt av til nøkkelfordeling mellom enhetene. Tildelingen til HSL-fakultetet har variert mellom 1 mill. og 3 mill. kr. I 2019 kom det nye retningslinjer for fordeling av strategiske fond, og det settes ikke lenger av midler til nøkkelfordeling. Potten til vitenskapelig utstyr blir i sin helhet fordelt på bakgrunn av søknader – der minimumsramma for omsøkt investeringsobjekt er på 1,5 mill. kr, og det stilles krav til 50 pst. egenfinansiering. I tillegg må søknaden kunne sannsynliggjøre at infrastrukturen vil styrke fagmiljøets evne til å vinne frem i konkurranser om ekstern finansiering og at det er et potensiale for bruk utover egne prosjekter. I praksis favoriserer dette de utstyrstunge fakultetene, og det er sjelden HSL-fakultetet har enkeltstående utstørsbehov av denne størrelsesorden. Imidlertid har arkeologilaben ved AHR og medieproduksjon ved IRN løpende behov for drift/utskiftinger av utstyrsparken. Det samme har fakultetets medialab hatt. Medialaben er under omorganisering, og hovedaktiviteten forventes å flyttes over til UiTs sentrale IT-avdeling, men inngår på ordinær måte i budsjettfordelingen for 2023. Ved fakultetet er det dessuten behov for å sette av midler til datautstyr som ikke dekkes over ITAs fellesordning. Dersom det fortsatt skal settes av egen pott til disse formålene, må det prioriteres innen fakultetets ordinære rammer.

For budsjettfordelingen 2023 har vi bedt om innspill fra AHR (arkeologilaben), ISV (visuell antropologi) og IRN (medieproduksjon). Alle hadde frist til å svare innen 10. november 2022. Dekanen foreslår at det settes av 1 mill. kr til vitenskapelig utstyr, som fordeles slik:

Forslag til fordeling (tall i hele tusen):		Søknadssum
Arkeologi/RHD	530	1 059
Visuell antropologi	40	37
Medieproduksjon	130	132

⁴ [1] engangstilskudd h-22 til tiltak for at studenter kan opprettholde studieprogresjon

Felles infrastruktur	300	300
Sum	1 000	1 528

I forbindelse med omorganiseringen av Medialaben vil en også måtte se på hvilke ressurser en skal sette av til utstyrsparken og vedlikehold av den på mer permanent basis. Innkjøp og vedlikehold har tidligere vært dekket av posten “vitenskapelig utstyr”, og da som enkelttildelinger hvert år. Ved en overføring til en annen organisatorisk enhet må fakultetet måtte gjøre en mer helhetlig vurdering av hvilke ressurser en ønsker å sette av til dette tilbudet. En slik vurdering vil også måtte ta i betraktning bortfallet nøkkelfordelte midler til vitenskapelig utstyr ved UiT, den generelle økonomiske situasjonen, den kommende porteføljegjennomgang, samt forslaget om å innføre studieavgift for studenter utenfor EU/EØS.

Institutt og fakultetsadministrasjon - lønn

Med unntak av eksternt finansierte stillinger blir budsjettet til administrasjonen på fakultetet tildelt som basisbevilgning. De fleste teknisk-/administrative stillinger (med unntak av institutt- og studielederstillinger) budsjetteres på fellespost på fakultetet. Det gjelder også stillinger som organisatorisk befinner seg på instituttene. Deler av de teknisk-/administrative stillingene på sentrene, AHR (Registreringssentralen for historiske data (RHD)) og ISK (Divvun) er på bakgrunn av tidligere vedtak overført i tildelingen til de respektive enhetene.

I sak FS 23/22 ba fakultetsstyret dekanen foreslå endret budsjetttramme for administrasjonen i forbindelse med budsjettbehandlingen for 2023. Den justerte rammen skal ta utgangspunkt i en reduksjon sett opp mot bemanningsplanen som ble satt av universitetsdirektøren i 2019, men også hensynta endringer som er kommet i form av økt aktivitet og nye oppgaver ved fakultetet.

Den vedtatte bemanningsplanen fra 2019 utgjorde 86 stillinger (eksklusive RHD og Divvun). Lønnsrammen for disse 86 stillingene utgjør 59,5 mill. kr. Fakultetsledelsen er ikke en del av bemanningsplanen, men dekkes over samme budsjettpost og må inkluderes i det vi setter av til institutt- og fakultetsadministrasjonen. Inkludert fakultetsledelsen vil lønnsrammen utgjør 64,6 mill. kr for 2023. Dekanen foreslår å sette av 61,5 mill. kr til budsjettposten.

Realbudsjettet vil lønnskostnadene for institutt- og fakultetsadministrasjonen ligge på omtrent 65,4 mill. kr for 2023. Justerer vi denne ned med 5 pst. forventet refusjon/ledighet gir det 62,1 mill. kr. Dette gir et beregnet merforbruk i 2023 på til sammen 0,6 mill. kr.

Fellesutgifter drift/infrastruktur

Fellesutgifter på fakultetet er generelle infrastrukturkostnader, fellestiltak og utgifter som er vanskelig eller uhensiktsmessig å fordele på instituttene, samt drift av den felles fakultetsadministrasjonen. De senere årene har det vært satt av rundt 10 mill. kr til inndekning av fellesutgifter. På grunn av fakultetets økonomi og den situasjonen vi var i knyttet til koronapandemien ble 2022 vurdert som et unntaksår og beløpet på fellesutgiftene satt ned til 9 mill. kr.

For å ta høyde for økt aktivitet igjen etter pandemien foreslås det å sette av 10 mill. kr for 2023. Tidligere har tilskudd til Studentutvalget vært inkludert i summen med kr 200 000. Vi foreslår å skille dette ut som en egen post i budsjettet. I tillegg foreslås det å samle kostnader knyttet til ph.d. og forskerutdanning over egen post. Det gjør at posten fellesutgifter reduseres med ytterligere kr 230 000. Sum avsatt til fellesutgifter drift/infrastruktur blir dermed på kr 9,570 mill. kr.

Internhusleie

Husleiekompensasjon er lagt inn i basisbevilgningen til fakultetene/enhetene med 85 pst. av beregnede husleiekostnader ut fra arealene enhetene disponerer. Det betyr at HSL-fakultetet selv må dekke inn resterende 15 pst. Dette er en endring fra tidligere år, da egendekningen var på 10 pst, jf. beskrivelse av endring i husleieordningen tidligere i saken. År 2022 er satt som nytt null-år for beregning av internhusleie der det er tatt hensyn til arealendringer ved enhetene de senere årene. Ved økte arealbehov framover må fakultetet selv bære kostnadene. Dersom fakultetet kan frigi arealer til andre formål ved UiT, vil dette tilsvarende frigi budsjettmidler.

Internhusleien for 2022 var på 46,589 mill. kr. Husleien for 2023 er beregnet til 46,843 mill.kr - hvorav tildelt bevilgning dekker 39,817 mill.kr. I henhold til budsjettfordelingsmodellen settes det av midler til full dekning av husleiekostnadene.

Overgangs- og utenlandsstipend for ph.d.-studenter og andre formål knyttet til forskerutdanning

Tidligere år ble det satt av øremerkede midler til overgangsstipend og utenlandsstipend for stipendiater over UiTs strategiske fond. Denne finansieringen opphørte fra og med 2019. HSL-fakultetet har likevel valgt å sette av midler til disse de siste årene. Det er i år kommet inn forslag om å styrke budsjettposten til trykking av avhandlinger, overgangsstipend, utenlandsstipend og andre formål innenfor ph.d.-området. Dekanen foreslår å styrke tildelingen og det settes av 2,040 mill. kr til overnevnte formål.

Strategiske stillinger etter felles lønnsbudsjett

Det ble vedtatt i fakultetsstyremøte i oktober (FS 37/22) å avvikle ordningen med felles lønnsbudsjett. Fakultetet har tre strategiske stillinger som har vært lønnet over felles lønnsbudsjett, hvor lønnskostnadene utgjør til sammen 2,6 mill. kr per år. Når ordningen avvikles, må inndekningen av disse stillingene gjøres på annen måte.

I forbindelse med overgang til felles lønnsbudsjett for fakultetets syv minste enheter i 2016, ble det vedtatt av fakultetsstyret å tilsette i tre nye faglige stillinger for disse enhetene. Inndekningen av de tre stillingene skulle skje innenfor den samlede rammen for enhetene, gjennom bruk av felles lønnsbudsjett. Samtidig ble det sagt at bemanningsplanene for enhetene løpende må avveies mot den samlede lønnsrammen. Når det nå er besluttet å avvikle felles lønnsbudsjett, må en finne inndekning for de tre strategiske stillingene innenfor rammene til de samme enhetene (nåværende AHR, IFF, CPS, SKK, BAI og Sesam). Det vil etter dekanens mening videre være naturlig å knytte inndekningen til de enhetene som i dag har de tre strategiske stillingene (AHR, CPS, SKK og Sesam). I en overgangsperiode ser dekanen det likevel nødvendig at fakultetsfellesskapet bidrar, før stillingene innarbeides og finansieres i sin helhet innenfor enhetenes budsjettammer. Dekanen foreslår derfor å sette av inntil 1 mill. kr til formålet til en slik overgangsordning. Endelig innretning, beløpsstørrelse og tidshorisont vil foreslås etter dialog med de berørte enhetene, og inkluderes i budsjettbehandlingen for 2024.

Historiske rekrutteringsstillinger

Øremerkingen av fakultetets egenfinansierte historiske stillinger ble av universitetsstyret den 28.01.2021 vedtatt tatt bort og inkluderes i fellespoolen etter hvert som de inngåtte finansieringsperiodene utløper⁵. HSL-fakultetet får to typer kostnader fremover knyttet til disse historiske rekrutteringsstillingene:

- 1) HSL-fakultetet får en basisreduksjon på totalt 7 stillinger innen 2025.
- 2) Kostnader forbundet med finansiering av gjenværende stillingene frem til i 2025.

Tabellen nedenfor viser estimerte kostnader frem mot 2025 (tall i hele tusen):

År	2022	2023	2024	2025	Totalt
Antall	1	0	2	4	7
Reduksjon basis	0,686 mill. kr	0 mill. kr	1,372 mill. kr	2,744 mill. kr	4,802 mill. kr
Kostnader gjenværende stillinger	4,155 mill. kr	4,216 mill. kr	3,375 ⁶ mill. kr	0,453 mill. kr	12,199 mill. kr

Fakultetet har ingen historiske stillinger med finansieringsslutt i 2023, mens 2 stillinger vil inndras i 2024 og 4 stillinger i 2025. Hvor mye dette vil utgjøre som trekk for HSL-fakultetet i 2024 og 2025 kommer an på hvordan UiT beregner satsene og hvilke sluttdatoer de beregner seg ut fra. Estimerte tall for fremtidige trekk fremgår av modellen over. Disse trekkene vil redusere basisbevilgningen til HSL-fakultetet i de respektive årene.

Det settes av 4,216 mill. kr til inndekning av de seks resterende historiske rekrutteringsstillingene i 2023.

Egenandeler strategisk forskningsbevilgning

HSL-fakultetet har forpliktelser knyttet til tildelinger fra UiTs Fond for strategisk utvikling. For noen av tildelingene er det knyttet krav om en andel egenfinansiering. For 2022 ble det satt av 0,5 mill. kr til egenandeler fra fakultetets side til strategiske tiltak. Basert på forpliktelser foreslår dekanen å øke beløpet til 0,8 mill. kr for 2023.

Utenlandsopphold ved FoU-termin

Fakultetsstyret innvilger FOU-terminer på bakgrunn av gjeldende ordning og søknader, og i den forbindelse blir det også innvilget støtte for dem som skal ha utenlandsopphold. Det er innvilget utenlandsopphold i tilknytning til forskningstermin for 0,7 mill. kr for 2023. Dekanen foreslår at beløpet settes av til dette for 2023.

Handlingsrom

Regjeringen har lagt fram et stramt budsjett for universitetssektoren for 2023. Alle signaler tyder på at strammere budsjetter og økonomi vil vedvare i årene fremover. UiT har i sin hovedfordeling valgt å ha en forsiktig tilnærming ved beregningen av bevilgningsrammen, men vi kan oppleve ytterligere kutt for 2023 i revidert fordeling som legges frem i februar. Det kan også forventes kutt i bevilgningen i årene fremover.

⁵ ePhorte 2020/8079-2 Inkludering av de historiske stillingene (0263-stillingene) i den nøkkelfordelte- og strategiske poolen rekrutteringsstillinger (s2/21)

⁶ Stillingene for 2024 utløper i juli og september, noe som gjør at vi har kostnader knyttet til dem for nesten hele 2024.

Gjennom pandemien har det vært en stor økning i antall studenter. Vi ser at etter to år med høye søknadstall i 2020 og 2021, har det vært en betydelig nedgang i antall nye studenter i 2022. Dette vil få betydning for studiepoengproduksjonen, som i neste omgang vil bety en nedgang i resultatmidlene. Dette vil slå ut fra og med 2024.

Det er utarbeidet et første utkast til langtidsbudsjett for fakultetet, med planleggingsrammer frem til 2027. Inntektssimuleringen er gjort ved å benytte gjennomsnittlig uttelling for de tre siste årene for resultatmidlene åpen og lukket ramme. Studiepoengproduksjon er justert noe ned med tanke på nedgang i antall studenter i 2022. Basisbevilgningen er redusert i henhold til kjente forhold som nedtrapping av bevilgning til historiske rekrutteringsstillinger. Vi vet at det kan komme flere kutt i basisbevilgningen, men det er knyttet stor usikkerhet til dette. Det er estimert et kutt på 1 pst. av basisbevilgningen de neste årene i tabellen nedenfor.

BUDSJETTRAMMER	Fordeling	Planleggingsrammer				
		2023	2024	2025	2026	2027
Generell basis	317 875	327 919	336 928	349 570	362 054	
Spesielle tildelinger basis	247	0	0	0	0	
Sum basis	318 122	327 919	336 928	349 570	362 054	
Studiepoengproduksjon	118 177	117 703	122 124	125 754	128 828	
Kandidat	24 468	25 157	25 455	26 452	27 141	
Utvexling	1 603	1 635	1 536	1 679	1 707	
Avlagt doktorgrad	7 553	7 202	8 020	8 033	8 198	
Sum åpen ramme	151 801	151 698	157 135	161 918	165 875	
Vitenskapelig publisering	7 793	7 780	7 346	7 092	6 872	
EU	2 505	2 541	2 542	2 490	2 401	
NFR/RFF	2 685	2 886	3 066	3 143	3 200	
BOA	4 575	4 773	4 986	5 127	5 146	
Sum lukket ramme	17 557	17 981	17 941	17 851	17 619	
Budsjettrammer bevilgning	487 480	497 597	512 004	529 339	545 548	

HSL-fakultetet har som mål å oppnå økonomisk balanse for alle enheter innen 2025. Det ble gjort et større arbeid ved fakultetets enheter høst 2020 og vår 2021 ved å se på hva som må til på de ulike enhetene for å drifte i balanse. I fakultetsstyremøtet i juni 2021 (FS 23/21) ble det vedtatt bemanningsplaner for alle enhetene, disse var satt med utgangspunkt i å drive i balanse innen 2025. Dette ble da gjort med utgangspunkt i den rammen vi forventet i årene fremover. Vi har opplevd større kutt og en strammere økonomi enn det som var forventet i 2020/2021 og målsetningen om å være i balanse innen 2025 kan for noen enheter bli utfordrende. Vi ser at kuttene i budsjettet for 2023 innskrenker handlingsrommet for enhetene ytterligere, og andelen faste lønnskostnader er for noen enheter høyere enn tildelt ramme (se vedlegg). For fakultetet samlet sett utgjør samlede lønnskostnader 85 pst. av total bevilgningsramme. Inkluderer vi estimert nettobidrag fra BOA utgjør lønnskostnaden 78 pst. av fakultetets 11 enheter har lønnskostnader som utgjør mer enn 95 pst. av tildelt ramme for 2023. Hvis vi ser på andel lønn av tildelt ramme inkludert estimert netto BOA inntekt er det 4 av 11 enheter som har lønnskostnader som utgjør mer enn 95 pst. Det vil alltid være en viss andel ledighet og fravær gjennom et år, så de reelle lønnskostnadene vil kunne være noe lavere enn kostnadene knyttet til full bemanning.

Fakultetet og enhetene er pålagt å utarbeide et årsbudsjett for 2023 som er innenfor årets ramme og eventuelle akkumulerte avsetninger, slik at det fremstår økonomisk forsvarlig. Unntak fra dette må godkjennes av Rektor. Det forventes at enhetene planlegger et aktivitetsnivå som er innenfor enhetenes inntektsrammer, og at det jobbes aktivt med tiltak for å få det til. Dekanen vil følge dette arbeidet tett.

Oppsummering

Dekanen legger med denne saken frem forslag til en budsjettfordeling for 2023 som er i balanse og innenfor gitte budsjetttrammer. HSL-fakultetet har for 2023 fått ytterligere kutt i årets tildeling fra UiT, noe som fører til at dekanen også for 2023 anbefaler at det i årets budsjettfordeling foretas kutt både på fakultets- og enhetsnivå. Noen av kostnadene for 2023 kan være av midlertidig art, noe som gjør at budsjettet på lang sikt kan bli bedre. Med bakgrunn i dette har dekanen foreslått at kutt i form av basisjusteringer legges på spesiell basis. Dette gir fakultetet anledning til å vurdere om kuttene skal videreføres i 2024, eller om de skal flyttes over til generell basis. Dekanen har også på enkeltområder foreslått lavere tildeling enn det som har vært praktisert tidligere, for å unngå ytterligere rammekutt.

Anne Britt Flemmen
dekan

—

Frode G. Larsen
fakultetsdirektør

—

Dokumentet er elektronisk godkjent og krever ikke signatur

Vedlegg:

1. Budsjettfordeling 2023
2. Fordeling av basis 2023
3. Satser 2023
4. Handlingsrom enheter 2023

Dokumentet er elektronisk godkjent og krever ikke signatur