

Vedlegg 1

Endelig budsjettfordeling 2023

UiT Norges arktiske universitet

Innhold

1.	Endelig budsjettfordeling for 2023.....	2
2.	Oversikt Fond for strategisk utvikling 2023.....	3
3.	Fordelingsnøkkel Studieavgift utenfor EØS/Sveits	3
4.	Omtalelse av nye spesielle tildelinger	4
5.	Oppdaterte planleggingsrammer 2024-2027	4
6.	Utklipp fra Excel-fil endelig budsjettfordeling	8

1. Endelig budsjettfordeling for 2023

Fakultet/enhet	Endelig budsjettfordeling
Helsefak	823 906
NT-fak	299 344
HSL-fak	480 374
BFE-fak	307 429
UMAK	140 093
Jurfak	86 448
IVT-fak	158 723
Sum fagavd.	2 296 317
Administrasjonen	445 898
UB	150 333
Avd. bygg & eiendom	18 805
Havbruksstasjonen og fartøy	76 349
Universitetets fellesutgifter	299 964
Fond for strategisk utvikling	172 007
Fond for rekrutteringsstillinger	248 804
Avsetning til senere fordeling	94 359
Reserve	3 697
Sum øvrige avd.	1 510 216
Totalt UiT	3 806 533

Tabell 1: Endelig budsjettfordeling per fakultet/enhet

2. Oversikt Fond for strategisk utvikling 2023

I saksfremlegget redegjøres det for tre momenter som omhandler Fond for strategisk utvikling. Fondet dekker kompensasjon for stopp i opptrapping av studieplasser fra utdanningsløftet og det tildeles midler til akademisk skrivesenter. I tillegg reduseres beløpet som settes av til fondet med 6,9 mill. Tabell 1 nedenfor viser en oversikt over forpliktelsene til Fond for strategisk utvikling for 2023.

Forventet inngående balanse (IB) 2023	-14 988
Opprinnelig tildeling strategisk fond	178 907
Reduksjon av tildeling	-6 900
Sum IB og tildeling til fondet for 2023	157 007
Tilbakeføring av MR kjernefasilitet	11 625
Forpliktelser vitenskapelig utstyr	-33 500
Forpliktelser utdanning	-18 078
Forpliktelser formidling	-17 501
Forpliktelser forskning	-55 584
Virkemidler UiT talent	-30 000
Kompensasjon utdanningsløftet	-12 083
Akademisk skrivesenter	-1 850
Estimert utgående balanse 2023	0

Tabell 1: Oversikt over forpliktelsene til Fond for strategisk utvikling i 2023

Et element som bør fremheves fra tabellen er virkemidler i UiT Talent. I styresak S 42/22 ble det lagt frem at 43,8 mill. kroner skulle fordeles til UiT Talent. Imidlertid vil det ikke være behov for å finansiere «vitenskapelig utstyr kategori II» på 13,8 mill. kroner før i 2024, og derfor er disponeringen av midler for 2023 satt lik 30 mill. kroner i tabellen. I samsvar med styrets vedtak i sak S 42/22 vil rektor sørge for at det i 2024 vil være satt av midler til vitenskapelig utstyr tilsvarende forpliktelsen for 2023 på 13,8 mill. kroner.

3. Fordelingsnøkkel Studieavgift utenfor EØS/Sveits

I saksfremlegget forslår rektor å benytte en målrettet nøkkel for å fordele reduksjonen i bevilgning på 5,216 mill. kroner, som følge av innføringen av studieavgift for studenter utenfor EØS/Sveits. Fordelingsnøkkelene tar utgangspunkt i antall internasjonale studenter, fratrasket andelen av studentene som kommer på utveksling innenfor avtaler med norske institusjoner. Disse studentene vil ikke trenge å betale avgift.

Grunnlaget til fordelingsnøkkelene tar utgangspunkt i to rapporter i DBH (Database for statistikk om høyere utdanning): Utenlandske studenter og utveksling. I begge rapportene er landene innenfor EØS/Sveits filtrert bort og for utviklingsrapporten er kun innreisende inkludert. Grunnlaget er

relative andeler av antall utenlandske studenter fratrasket antall innreisende på utveksling, per fakultet. Dette er fremstilt for 2021 ettersom utveksling for høst 2022 enda ikke er tilgjengelig. Et annet moment er at ved rapporten for utenlandske studenter tilhører i underkant av 20% ingen fakultet, men er underlagt «Uspesifisert enheten». Disse studentene er fjernet og rektor betrakter det gjenværende grunnlaget til å være godt nok.

Fakultet	Studenter utenfor EØS/Sveits 2021	Innreisende utvekslingsstudenter utenfor EØS/Sveits 2021	Grunnlag fordelingsnøkkel	Fordelingsnøkkel	Reduksjon studieavgift utenfor EØS
Helsefak	154	7	147	15 %	-768
Jurfak	24	2	22	2 %	-115
BFE-fak	157	5	152	15 %	-794
HSL-fak	431	26	405	41 %	-2 115
IVT-fak	202	5	197	20 %	-1 029
NT-fak	74	12	62	6 %	-324
UMAK	14		14	1 %	-73
UIT (uspesifisert underenhet)	196				
Totalt	1252	57	999	100 %	-5 216

Tabell 2: Fordelingsnøkkel for redusert bevilgning som følge av studieavgift utenfor EØS/Sveits.

4. Omtalelse av nye spesielle tildelinger

Ukraina-studieplasser: I Statsbudsjettet for 2023 mottok UiT helårsvirkning for 20 studieplasser i forbindelse med krigen i Ukraina. Plassene er fireårige og i kategori D, men regjeringen vektlegger at plassene er midlertidig og vil fases ut dersom de ikke benyttes. 1,968 mill. er satt av som avsetning til senere fordeling.

Servicetorgene kontorrekvisita: Avdeling for bygg og eiendom (BEA) mottar 311 tusen som en spesiell tildeling for å ivareta servicetorget på universitetets campuser. I foreløpig budsjettfordeling ble den generelle basisen til BEA satt lik null med det argumentet om at alle deres driftskostnader skal være kalkulert i internhusleien og dermed finansieres over husleieordningen. Servicetorgene er imidlertid en tilleggstjeneste som ikke dekkes av internhusleien og derfor gis det en spesiell tildeling til dette.

Stilling TASIC: NT-fak mottar en spesiell tildeling på 748 tusen kroner til ett årsverk tilknyttet TASIC simuleringssenter.

Nye studieplasser i medisin: Helsefak vil følgelig motta en økt tildeling på 1,025 mill. i spesiell basis gjennom starttildelingen på 25% for 30 nye studieplasser i medisin.

5. Oppdaterte planleggingsrammer 2024-2027

I saksfremlegget legges det frem oppdaterte planleggingsrammer for bevilgning fra KD over kap. 260, post 50. Planleggingsrammene skal kun forstås som estimater. Det er tre momenter som er innarbeidet i planleggingsrammene og som nå skal gjennomgås.

1. Fremtidig estimert prisvekst er endret basert på oppdaterte konjunkturtendenser fra SSB. Tabell 3 viser forskjellig fra opprinnelige og oppdaterte planleggingsrammer:

	2023	2024	2025	2026	2027
Estimert prisvekst opprinnelig	3,3 %	2,8 %	2,8 %	2,9 %	2,8 %
Estimert prisvekst oppdatert	3,0 %	2,5 %	2,7 %	2,7 %	2,6 %

Tabell 3: Endret fremtidig estimert prisvekst

Prisveksten estimeres ved å ta et snitt av KPI og årslønn. SSB har prognoser til og med 2025, og derfor er prisveksten for 2026 og 2027 beregnet med å ta gjennomsnitt av prisveksten for tre år tilbake i tid.

2. Utfasingen av tre kull fra utdanningsløftet 2020 er innarbeidet i planleggingsrammene. Regjeringen vil trekke ut midlene etter hvert som studentkullene fullfører sine utdanninger.

UiT mottok totalt 372 stillinger i forbindelse med utdanningsløftet, hvor 327 plasser var fireårige i kategori D. Resterende studieplasser var tildelt om følger:

- 20 femårige studieplasser til lektor.
- 5 seksårige studieplasser til psykologi profesjon
- 20 seksårige studieplasser til medisin.

For det tredje kullet mottok UiT midler for 297 fireårige studieplasser i kategori D. Reduksjonen skyldes at regjeringen omprioriterte 30 studieplasser fra juridiske og økonomisk-administrative fag. En annen tilleggsopplysning er at studieplassene til medisin ikke skal utfases. Tabell 4 viser hvordan utfasingen er beregnet for hvert av årene 2024-2027:

Statsbudsjett	Kull	Studieplasser	Utfasing
Statsbudsjett 2024	Kull 1 fireårige D (halvårsvirkning)	327	-16 489
Statsbudsjett 2025	Kull 1 fireårige D (halvårsvirkning)	327	-16 930
	Kull 2 fireårige D (halvårsvirkning)	327	-16 930
	Kull 1 Lektor (halvårsvirkning)	20	-1 036
	Totalt		-34 896
Statsbudsjett 2026	Kull 2 fireårige D (halvårsvirkning)	327	-17 388
	Kull 3 fireårige D (halvårsvirkning)	297	-15 793
	Kull 1 Lektor (halvårsvirkning)	20	-1 064
	Kull 2 Lektor (halvårsvirkning)	20	-1 064
	Kull 1 Pyskologi (halvårsvirkning)	5	-557
	Totalt		-35 865
Statsbudsjett 2027	Kull 3 fireårige D (halvårsvirkning)	297	-16 209
	Kull 2 Lektor (halvårsvirkning)	20	-1 092
	Kull 3 Lektor (halvårsvirkning)	20	-1 092
	Kull 1 Pyskologi (halvårsvirkning)	5	-572
	Kull 2 Pyskologi (halvårsvirkning)	5	-572
	Totalt		-19 535

Tabell 4: Utfasing av kullene fra utdanningsløftet for årene 2024-2027. Tall i 1000 kroner.

3. Endret reduksjon i fremtidig bevilgning ble satt lik 0,5% av bevilgningsrammen fra KD t-1, men er justert opp til 1% ved oppdaterte planleggingsrammer. Rektor vurderer denne oppjusteringen til å gi et mer realistisk estimat på fremtidige reduksjoner, ettersom det foreligger en forventning om strammere økonomiske fremtidsutsikter.

De fremtidige reduksjonene i bevilgning fastsatt basert på overordnede beregninger av KD-rammen for 2024-2027. Denne beregningen gjennomgås i avsnittet nedenfor.

Beregning av KD-rammen 2024-2027

Ved beregning av fremtidig KD-ramme er det følgelig flere usikre forhold, slik som eksempelvis reduserte bevilgninger og prisvekst. Det er kun hensyntatt kjente konsekvensjusteringer, og ikke eventuelle nye potensielle tildelinger. Ved resultatbasert uttelling er det to elementer som bør fremheves. Det er fakultetene sine egne estimer som er lagt til grunn for beregning av resultatmidlene. Estimaten ble utarbeidet før man hadde kjennskap til at opptrapping av studieplassene fra utdanningsløftet stoppes og at de oppstartede kullene utfases. I tillegg er uttelling i lukket ramme basert på en antagelse om at produksjonen i sektoren er lik gjennomsnittet av de tre foregående årene. Når institusjonene har en forventning om trangere KD-rammer, så kan det føre til et økt fokus på eksterne inntekter som igjen vil kunne gi større produksjon på indikatorene i lukket ramme.

Beregning KD-ramme	2 024	2 025	2 026	2 027
Tidelingsbrev UIT (t-1)	3 806 533	3 880 200	3 920 519	3 986 939
Prisjustering	95 163	104 765	107 161	105 432
Konsekvensjustering nye studieplasser	19 212	18 694	16 250	13 646
Konsekvensjustering utfasing utdanningsløftet 2020	-16 489	-34 896	-35 865	-19 535
Redusert bevilgning (1%)	-38 065	-38 802	-39 205	-39 869
Tildeling med konsekvensjustering og priskorrigerings	3 866 354	3 929 961	3 968 859	4 046 613
Endring resultatbasert uttelling åpen ramme	25 119	9 905	17 154	18 605
Endring resultatbasert uttelling lukket ramme	-11 273	-19 347	926	-10 171
Samlet tildeling UIT	3 880 200	3 920 519	3 986 939	4 055 048

Tabell 5: Beregning av KD-rammen 2024-2027. Tall i 1000 kroner.

Et viktig poeng er at planleggingsrammene ikke nødvendigvis vil summere seg lik den beregnede bevilgningsrammen fra KD. Dette skyldes at planleggingsrammene kun gjenspeiler kjent og planlagt fordeling til fakultetene og enhetene. Differansen mellom beregnet KD-ramme og planleggingsrammene er som følger:

	2024	2025	2026	2027
Beregnet KD-ramme	3 880 200	3 920 519	3 986 939	4 055 048
Planleggingsramme	3 797 141	3 820 875	3 877 135	3 937 239
Differanse	83 059	99 644	109 804	117 809

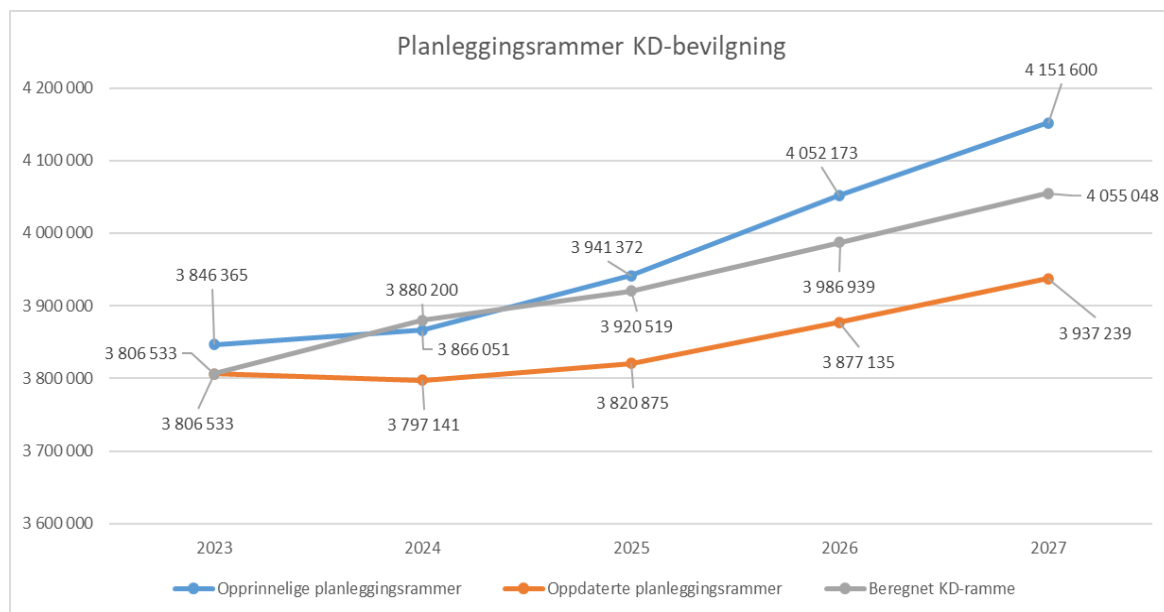
Tabell 6: Differanse mellom beregnet KD-ramme og planleggingsramme. Tall i 1000 kroner.

En hovedgrunn til differansen skyldes at det kun er videreført tiltak under spesielle tildelinger, som er avklarte flerårige forpliktelser. For 2023 var spesiell basis på 401,394 mill. kroner, men for de resterende årene er den i gjennomsnitt 320 mill. Hvis man forutsetter at spesiell basis vil være på samme nivå årene fremover som i 2023, uten å prisjustere, vil differansen være slik:

	2024	2025	2026	2027
Differanse	2 452	16 148	29 391	42 182

Tabell 7: Differanse mellom beregnet KD-ramme og planleggingsramme med spesiell basis satt lik nivået 2023. Tall i 1000 kroner.

Figur 1 viser at det var et behov for å oppdatere planleggingsrammene etter statsbudsjettet for 2023 ble fremlagt. Dette fordi de opprinnelige planleggingsrammene er større enn den beregnede KD-rammen ved flere år.



Figur 1: Opprinnelige planleggingsrammer sammenlignet med oppdaterte planleggingsrammer. Tall i 1000 kroner.

5. Oppdatert nullpunkt for internhusleien 2023

Internhusleie i forbindelse med foreløpig budsjettfordeling 2023:

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 8: Internhusleie ved foreløpig budsjettfordeling

Oppdatert internhusleie i forbindelse med endelig budsjettfordeling 2023:

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	95 126	93 109	109 540	16 431
NT-fak	36 867	38 401	45 178	6 777
HSL	42 791	39 716	46 725	7 009
BFE	39 901	35 956	42 301	6 345
Jurfak	4 658	5 571	6 554	983
IVT	24 216	21 340	25 106	3 766
UMAK	21 636	26 302	30 943	4 642
UB	29 419	22 392	26 343	3 951
BEA	4 093	1 532	6 736	5 203
Uled/ADM	32 031	30 771	36 201	5 430
Fellesutgifter	152 425	164 742	164 742	-
Sum	483 163	479 832	540 369	60 537

Tabell 9: Oppdatert internhusleie ved endelig budsjettfordeling¹

¹ Kabelvåg er fortsatt ikke avklart og kontrakten til Universitetsledelsen er til kvalitetssikring.

6. Utklipp fra Excel-fil endelig budsjettfordeling

Hovedfordeling 2023															
1000 kroner Fak/enhet	Resultatfinansiering åpen ramme				Resultatfinansiering lukket ramme					Strategisk finansiering	Basisfinansiering			2022 Revidert Total	
	Studiepoeng	Kandidater	Utvæksling	Doktorgrader	Sum	Publiseringspoeng	EU-tilid	NFR-tilid	Øvrig BOA		SUM	Generell basis	Spesieil		Saldering mot ramme
NT-fak	220 460	51 825	581	18 337	291 202	11 600	5 328	2 318	12 755	32 001	501 002	2 049	-2 348	500 703	793 647
HSL-fak	42 057	8 266	804	7 859	58 985	7 159	13 621	7 777	6 058	34 615	192 218	14 392	-867	205 743	261 524
BFE-fak	117 873	24 412	1 603	7 511	151 419	7 770	2 513	2 683	4 655	17 622	312 570	246	-1 482	311 334	472 675
UMAK	73 987	15 946	860	6 549	96 742	6 562	5 121	4 389	1 899	17 971	162 197	31 300	-780	192 717	285 718
Jurifak	11 168	1 980	61	0	13 209	1 026	4 195	333	1 528	7 081	118 379	1 900	-477	119 802	121 617
NT-fak	26 391	6 587	314	1 310	34 601	1 340	0	353	427	2 121	49 955	0	-229	49 726	86 448
NT-fak	25 482	6 068	196	1 637	33 384	1 124	3 333	394	648	5 499	119 688	726	-574	119 840	154 960
Sum tagavd	516 817	115 083	4 418	43 223	679 542	36 581	34 111	18 247	27 971	116 909	1 456 010	50 613	-6 757	1 499 866	2 173 656
Administrasjonen					0					0	393 145	53 638	-905	445 898	429 627
UB					0					0	90 154	60 400	-221	150 333	150 067
Avd. bygg & eiendom					0					0	-0	18 811	-6	18 805	37 480
Havbrukskasjonen og fartøy					0					0	0	76 349		76 349	70 242
Universitetets fellesutgifter					0					0	245 789	54 175		299 964	280 106
Fond for strategisk utvikling					0					0	172 007	0		0	143 163
Fond for rekrutteringsstillinger					0					0	248 804	0		0	248 804
Avsetning til senere fordeling					0					0	0	94 359		94 359	112 647
Reserve					0					0	10 668	-4 971		3 697	4 566
Sum øvrige avd.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	739 756	350 781	-1 132	1 089 405	1 474 196
Totalt UTT	516 817	115 083	4 418	43 223	679 542	36 581	34 111	18 247	27 971	116 909	2 195 766	401 394	-7 890	2 589 271	3 806 533
Estimert tildeling 2023															
Rest															
0															
Resultatindikatorer															
Publiseringspoeng	Beregnet sats 2023		Beregnet sats 2023		Beregnet sats 2023		Beregnet sats 2023		Beregnet sats 2023		Beregnet sats 2023		Beregnet sats 2023		
	Kategori	Studiepoeng	Intern sats 75%	Kandidater	Intern sats 75%	Kandidater	Intern sats 75%	Kandidater	Intern sats 75%	Kandidater	Intern sats 75%	Kandidater	Intern sats 75%	Kandidater	
	A	149 450	112 088	113 500	85 163	227 100	170 325	171 400	128 550	171 400	128 550	171 400	128 550	171 400	
	B	114 600	85 950	85 700	64 275	113 400	85 050	113 400	85 050	113 400	85 050	113 400	85 050	113 400	
	C	76 450	57 338	56 700	42 525	113 400	85 050	113 400	85 050	113 400	85 050	113 400	85 050	113 400	
Inntekt fra NFR/RFF	D	55 600	41 700	42 800	32 100	85 600	64 200	85 600	64 200	85 600	64 200	85 600	64 200	85 600	
	E	45 200	33 900	34 700	26 025	69 400	52 050	69 400	52 050	69 400	52 050	69 400	52 050	69 400	
	F	38 200	28 650	28 900	21 675	57 800	43 350	57 800	43 350	57 800	43 350	57 800	43 350	57 800	
Utvæksling	Beregnet sats		Beregnet sats		Beregnet sats		Beregnet sats		Beregnet sats		Beregnet sats		Beregnet sats		
	Per student	20 764	15 579	15 579	11 650	8 738	11 650	8 738	11 650	8 738	11 650	8 738	11 650	8 738	
	Per kandidat	17 400	13 050	13 050	17 400	13 050	17 400	13 050	17 400	13 050	17 400	13 050	17 400	13 050	
Utreisende Erasmus+ program		436 600	327 450	327 450	436 600	327 450	436 600	327 450	436 600	327 450	436 600	327 450	436 600	327 450	436 600
Doktorgrader		436 600	327 450	327 450	436 600	327 450	436 600	327 450	436 600	327 450	436 600	327 450	436 600	327 450	436 600
Lønns- og prisjustering		Lønns- og prisjustering		Lønns- og prisjustering		Lønns- og prisjustering		Lønns- og prisjustering		Lønns- og prisjustering		Lønns- og prisjustering		Lønns- og prisjustering	
3,0 %		3,0 %		3,0 %		3,0 %		3,0 %		3,0 %		3,0 %		3,0 %	

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	Saldering mot ramme	
			Lønns- og priskomp	Studieplasse- endringer	Nye fag/tiltak	Inndekning satsinger	Endrede reisevaner	Studieavgift utenfor EØS	SUM			