

SAKSFRAMLEGG

Til:
Universitetsstyret

Møtedato:
09.03.2023

Sak:
11/23

Felles investeringsplan UiT 2023-2026

Innstilling til vedtak:

1. Universitetsstyret vedtar investeringsplan for UiT for perioden 2023-2026 slik det fremkommer i saksframlegget med vedlegg.
2. Rektor får fullmakt til å gjøre nødvendige endringer i investeringsplanen knyttet til enhetenes økonomiske situasjon og avsetningsnivå.

Bakgrunn:

Kunnskapsdepartementets (KD) reglement for statlige universiteter og høyskolars oppbygging av ubenyttede bevilgninger (avsetninger)¹, regulerer institusjonenes muligheter til å til å overføre ubenyttet bevilgning fra KD fra et budsjettår til det neste. Avsetningene skal deles inn i to hovedkategorier:

- Avsetninger til investeringer
- Avsetninger til andre formål

Avsetninger til andre formål har en øvre grense på 5 % av KD-bevilgningen ved årsslutt. Avsetninger ut over dette skal returneres til statskassen fra regnskapsåret 2022.

Det er ikke satt en øvre grense for institusjonens avsetninger til investeringer, men disse må inngå i en investeringsplan som skal fastsettes av styret. Styret skal beslutte hvor mye som skal avsettes til fremtidige investeringer i forbindelse med fastsettelse av institusjonens årsregnskap (note 15). Beslutningen skal dokumenteres i form av en investeringsplan som spesifiserer hva det skal investeres i, hvilket år det er planlagt å gjennomføre investeringen og hvilket beløp som er avsatt til den konkrete investeringen. Planen rulleres årlig.

Vedlagte investeringsplan er en videreføring av forrige styregodkjente plan², og gir en oversikt over investeringstiltak for perioden 2023-2026. Dette innebærer videreføring av tidligere planlagte investeringstiltak, supplert med nye investeringer. Investeringer som av ulike grunner ikke lenger anses som aktuelle er tatt ut av planen.

Oppsummeringstabellen i investeringsplanen (tabell 1) er endret, og er ikke helt sammenlignbar med tabellen fra fjorårets investeringsplan. Dette skyldes en ny mal og føringer fra KD. Tabellen

¹ Rundskriv F-05-20, jf. styresak S 51/20

² ePhorte sak 2021/4812-9, styresak S 3/22

viser nå planlagte investeringer fremfor planlagte avsetninger, og en sumkolonne for totale investeringer. Oversikten over enhetenes investeringsbehov fremkommer i egne tabeller, og disse er satt opp på samme måte som i fjor.

Den enkelte enhet har prioritert tiltak innenfor egne rammer og behov, basert på vedtak gjort i UiTs styrer, eller at institusjonen er tildelt øremerkede midler til særskilte investeringsformål. Ut fra dette gjenspeiler de tiltakene som inngår i vedlagte investeringsplan inngåtte forpliktelser for institusjonen.

Den økonomiske situasjonen ved UiT har endret seg de senere årene, og noen fakulteter og enheter har utfordringer med negative avsetninger. Det vil kunne bli behov for å gjøre justeringer på investeringsplanen ut fra den økonomiske situasjonen for UiT og de enkelte enhetene, og det foreslås at rektor får fullmakt til å gjøre slike justeringer.

Rektors vurdering

Investeringsplanen må løpende vurderes opp mot endrede behov og prioriteringer, og knyttes til strategisk planlegging og budsjettering. Dette medfører at UiT i større grad enn før må vurdere å omdisponere og avsette midler til strategiske formål.

Rektor ser at det er behov for kontinuerlig arbeid med å prioritere hvilke investeringer UiT bør forplikte seg til. Investeringsplan vil derfor brukes til å budsjettere og planlegge gjennomføring av de enkelte investeringene, slik at de henger sammen med UiTs planleggingsrammer, og forventinger til økonomiske rammebetingelser i fremtiden.

Flere av tiltakene på investeringsplanen har kostnadsrammer som overskrider det som så langt er satt av til den planlagte investeringen. I forbindelse med dette må det gjøres en kritisk vurdering av den samlede prioriteringen og mulighet for gjennomføring av de ulike tiltakene.

Dag Rune Olsen
rektor

Dokumentet er elektronisk godkjent og krever ikke signatur

Saksansvarlig: Odd Arne Paulsen
Saksbehandler: Elin Andersen

Vedlegg
1 Investeringsplan UiT 2023-2026