

UiT Norges arktiske universitet

Økonomistatus per enhet 3. tertial 2022

Resultat 2022 per fakultet/enhet – tall i millioner kr, kostnader og merforbruk med negativt fortegn

	Helsefak	NT-fak	HSL-fak	BFE-fak ¹	Jur-fak	IVT-fak	UMAK	UB	Adm	BEA	UiT felles	UiT totalt
Inntekt fra bevilgning	886,2	341,4	529,0	451,5	94,4	175,9	146,4	166,2	454,7	62,1	371,5	3679,2
Inntekt fra BOA	250,6	217,0	114,7	124,5	20,1	20,0	43,3	3,0	10,1	0,0	0,0	803,3
Interne overføringer BEV	13,3	6,4	2,0	5,6	1,7	2,2	4,3	2,2	-5,5	1,6	-33,9	0,0
Salgs- og driftsinntekter	7,5	6,5	3,5	34,2	0,2	2,4	10,0	5,2	21,6	30,7	0,6	122,5
Sum inntekter	1157,6	571,3	649,1	615,8	116,4	200,5	204,0	176,6	480,9	94,5	338,2	4605,0
Lønns- og personalkostnader	-830,7	-450,2	-529,8	-371,1	-93,5	-152,4	-132,9	-72,9	-311,0	-109,8	-7,2	-3061,4
Driftskostnader	-208,2	-104,3	-81,7	-189,9	-10,3	-22,3	-27,9	-62,4	-98,5	-30,1	-108,9	-944,5
Drift av lokaler, bygg og eiendom	-104,2	-51,0	-46,3	-43,4	-5,3	-27,3	-27,3	-33,2	-37,7	151,8	-142,9	-366,9
Investeringer	-37,2	-16,9	-1,6	-74,6	-0,1	-5,8	-6,3	-1,7	-42,2	-122,5	-0,2	-309,2
Sum kostnader	-1180,4	-622,5	-659,5	-679,0	-109,3	-207,7	-194,4	-170,2	-489,4	-110,6	-259,1	-4682,0
Nettobidrag	1,6	-0,2	0,3	-1,3	0,0	0,0	-0,1	0,8	0,0	0,0	-1,0	0,0
Årets resultat	-21,2	-51,3	-10,1	-64,6	7,1	-7,2	9,5	7,2	-8,5	-16,1	78,1	-77,0

Avsetninger

Avsetning BEV 01.01.2022	61,6	19,1	24,7	-41,2	18,2	25,0	-3,1	0,3	36,0	-46,6	93,3	187,2
Årets resultat til avregning BEV ²	-21,2	-51,4	-10,1	-64,6	7,1	-7,2	9,5	7,2	-8,5	-16,1	79,3	-75,9
Avsetninger BEV ³	40,4	-32,2	14,7	-105,8	25,3	17,7	6,4	7,5	27,5	-62,7	172,6	111,3
Supplerende tildeling (note 15 del 3) ⁴	42,3	0,8	13,6	2,3	0,0	0,3	0,0	0,0	0,0	54,6	1,9	115,9
Totale avsetninger 31.12.2022	82,6	-31,4	28,3	-103,4	25,3	18,0	6,4	7,5	27,5	-8,1	174,5	227,1

Tabell 1 – Regnskap og avsetningsoversikt per enhet per 31.12.2022

¹ Inkluderer tall for universitetets fartøydrift

² Av årets resultat på 77 mill., disponeres 75,9 mill. mot avsetninger. Resterende 1,1 mill. kr. (77-75,9) disponeres mot virksomhetskapital.

³ Utgående balanse per 31.12.22 konto 2160-2161

⁴ Utgående balanse per 31.12.22 konto 2170-2171

UiT Norges arktiske universitet

Fartøydrift

Resultat 2022

	Fartøydrift
Inntekt fra bevilgning	93,1
Inntekt fra BOA	0,0
Interne overføringer BEV	-53,7
Salgs- og driftsinntekter	29,0
Sum inntekter	68,4
Lønns- og personalkostnader	-7,6
Driftskostnader	-104,9
Drift av lokaler, bygg og eiendom	-1,4
Investeringer	-65,2
Sum kostnader	-179,0
Nettobidrag	0,0
Årets resultat	-110,6

Avsetninger

Avsetning BEV 01.01.2022	11,5
Årets resultat til avregning BEV	-110,6
Avsetninger BEV	-99,1
Supplerende tildeling (note 15 del 3)	2,3
Totale avsetninger 31.12.2022	-96,8

Tabell 2 – regnskap og avsetninger 2022 for fartøydrift

Merforbruk knyttet til fartøydriften i 2022 er på 110,6 mill kr. Det er gjort vesentlige korreksjoner i 2022 for å rette opp i tidligere års feil og manglende overføringer mellom fakultetet og fartøydriften. Korrigeringene medfører at fartøydriften er belastet med i overkant av 53 millioner i 2022, en effekt som skulle vært belastet tidligere år. Videre har anskaffelse av nytt kystfartøy i 2022 medført en betydelig kostnad.

Svar fra Helsefak - Kommentarer for 3. tertial 2022

Budsjettåret 2022 har i stor grad gått til tilpasning til en ny økonomisk situasjon og innføring av ny systemløsning. Det jobbes stadig med forståelse av systemet, hvor vi har behov for å bygge kompetanse innen blant annet lønnskontrakter, budsjettering av eksterne prosjekter og nettoeffekten av disse.

Fakultetets avsetninger for 2022 endte på 82,6 mill. kr, 24,5 mill. kr mer enn forventet i tredje milepælsbudsjett. Avviket fra budsjettert resultat er sammensatt. Flere enheter innførte lett brems etter varselet om rammekutt i fakultetets foreløpige budsjettfordeling i høst. Fakultetet har også avvik i den budsjetterte nettoeffekten fra eksternøkonomien, som endte 9,2 mill. kr høyere enn forventet. Årsaken til avviket kan skyldes flere ting, som utsatt aktivitet eller feil i budsjettering av nettoeffekten. Ved utsatt aktivitet i eksterne prosjekter vil økt nettoeffekt i 2022 kunne bety redusert nettoeffekt i kommende år. Dette er en utfordring fakultetet jobber med å kartlegge for å sikre bedre avviksanalyser kommende år.

Fakultetet har ambisjoner om å øke omfanget av den eksternfinansierte porteføljen, og har iverksatt flere målrettede tiltak for å oppnå dette. Fakultetet har i 2022 doblet kapasiteten til søknadsutvikling og gjennomført et to dagers skrivekurs med vekt på EU arenaen med 110 deltagere fra flere fakultet, helseforetak og tilstøtende støttesektor. Beskrevne søknadsambisjoner i forskningsgruppens utviklingsplaner vurderes og større initiativ tilbys søknadsstøtteteam med spesialkompetanse.

Videre vil kartlegging av reinvesteringsbehov tilknyttet utstyr, økt fokus på nettoeffekten fra eksternøkonomien, samt kartlegging av handlingsrom til nedbetaling av fakultetets andel av AKM-gjelda være viktig. Året har allerede bydd på tøffe prioriteringer for å lande revidert budsjettfordeling for 2023, og fakultetets enheter opplever stadig trangere rammer. KD faser ut finansieringa av studieplassene fra utdanningsløftet 2020 men forventer samtidig at kapasiteten opprettholdes innenfor helsefag. Det vil være viktig med dialog om hvordan denne forventningen kan innfris, da den planlagte utfasingen av finansiering ikke er forenelig med videreføring av kapasitet på alle studier.

Vennlig hilsen

Gunbjørg Svineng
dekan

Kjetil Kvalsvik
fakultetsdirektør

Kommentarer fra NT-fak for 3. tertial 2022

Det har vært et svært utfordrende år for NT-fakultetet. Opprinnelig vedtatt budsjett hadde et merforbruk lik 19,9MNOK, mens årsregnskapet viser 51,7MNOK i merforbruk. Avviket er totalt lik 31,8MNOK i negativt avvik målt mot vedtatt budsjett. To enkeltfaktorer bidrar signifikant til det negative budsjettavviket, manglende salg av fly (12MNOK) og merkostnader ved flyskolen på Bardufoss (15,6MNOK). Disse to faktorene utgjør til sammen 27,6MNOK av underskuddet for 2022.

Inntektsavvik i størrelsesorden 12MNOK, relateres til manglende salg av fly. Det ble inngått avtale med agent om å formidle salg av fly, og ble vurdert som en realistisk målsetting. Driftssituasjonen på Bardufoss medførte at det ikke var mulig å få transportert flyene til agent. Dette medførte forsinkelser i salgsprosessen. Salg av fly vil godskrive avsetningene ved fakultetet direkte, og er for 2023 budsjettet til å være mellom 21-31MNOK, avhengig av valg av fremtidig driftsmodell.

Driftskostnadene i M3 budsjett hadde tatt høyde for merkostnader ved flyskolen på Bardufoss på til sammen 10,44MNOK. Det var høsten 2022 planlagt oppstart av kull på Bardufoss, men av kjente grunner var det ikke mulig å starte opp utdanningen. Dette medførte ny kontrakt på kjøp av undervisningstjenester fra privat flyskole på til sammen 5,2MNOK.

Det er svært god kontroll på personalkostnadene som utgjør 335MNOK, som er lik 80% av totale kostnader. Budsjettavvik lik 0,59MNOK av totale personalkostnader gir et prosentvis avvik lik 0,18%.

Nettoeffekten fra BOA var 13MNOK høyere enn budsjett. Dette positive avviket skyldes lavere behov for egenfinansiering i BOA. Dette henger sammen med lavere aktivitet i prosjektene, ikke økt aktivitet eller nye kontrakter. Personalkostnadene i prosjektene er 7MNOK lavere enn budsjett, og årsverk er kostnadsdriver for beregning av indirekte kostnader og TDI. BOA omsetningen for 2022 ble 214,3MNOK, mot budsjett 252,4MNOK, mindreinntekter lik 38,1MNOK. Utsatt aktivitet i prosjektene avregnes som kjent mot omsetningen, og budsjettavvik 38,1MNOK skyldes lavere kostnader i prosjektene, ikke svikt i tilgangen av nye prosjekter. For 2023 vil vi ha en målsetting lik 224MNOK. Inntekter fra inngåtte kontrakter utgjør 199MNOK. For å innfri inntektsmålet, så vil oppstart SFF iC3 og at deler utsatt aktivitet i 2022 (de 38,1MNOK i periodisering inntekter) gir effekt i 2023. I tillegg kommer nye kontrakter, som er utfordrende å få tilslag på, med referanse til NFR sin nye driftssituasjon.

Fakultetsstyret har i møte 8. februar uttrykt bekymring for det samlede underskuddet ved flyskolen på Bardufoss, og har bedt om gjennomgang av ny driftsmodell for utdanningen. Dette er vår største utfordring, å finne en god økonomisk løsning for inndekning av negative avsetninger ved UTSA. Underskuddet utgjør 50,4MNOK ved inngangen til 2023. Driftsbudsjettet for utdanningen i 2023 inneholder 25MNOK i merkostnader fra eksterne tjenestekjøp. Kjøp av utdanningstjenester fra privat flyskoler medfører på den annen side reduserte ordinære driftskostnader ved UTSA. Totalt merforbruk for 2023 er budsjettet til 7,1MNOK, etter godskrift for 8,1MNOK tilført fra Fond for refordeling av studieplasser.

Ut over dette er det utfordringer å balansere driften basert på gjennomførte og varslede kutt i post-50 bevilgningen. Inntektene er kompensert for 3% pris-/lønnsvest etter kuttene i rammen, mens konsumprisindeksen for januar viser en prisvekst lik 7% siste 12 måneder. Holder inflasjonen seg høy, vil det si at fakultetet vil måtte finne inndekning for økte driftskostnader mellom 12 - 15MNOK relatert til prisvekst.

Fakultetet har nylig vedtatt en ny handlingsplan basert på Eallju-Drivkraft i nord. Det er høye ambisjoner for å utvikle fakultetet. Arbeidet med å rekruttere flere studenter til våre fag videreføres. Det skal utvikles et nytt sivilingeniørprogram i «Fornybar energi», samt utvikle vår aktivitet i Nordland. Det vil også være solid satsing innenfor talentutvikling og mangfold. Likestillingsplan for kvinner i førstestilling vil videreføres, forsterke mulighetene for utvekslingsopphold og forskningsterminer i utlandet, og videreføring av kvalitetsprogrammet «KvaNT» er nøkkelområder.

Det er god søknadsaktivitet fra fagmiljøene overfor eksterne finansieringskilder, primært NFR som den viktigste av flere.

Vennlig hilsen

Arne O. Smalås
dekan

—
arne.o.smalas@uit.no
77 64 40 00

Kurt Egil Hemmingsen
Økonomisjef

—
kurt.hemmingsen@uit.no
77 64 52 05

Svar fra HSL-fak - Kommentarer for 3. tertial 2022

Det var budsjettert med et samlet merforbruk på 21 mill. kr i 2022 på bevilgningsøkonomien. Fakultetet endte med et merforbruk på 10,1 mill. kr. Dermed reduseres avsetningene våre for 2022, men ikke så mye som budsjettert. Årsaken til avviket mellom budsjett og regnskap kan skyldes flere ting. Første halvår var fortsatt preget av covid-19 pandemien med et lavere aktivitetsnivå. Fakultetet har også et avvik i den budsjetterte nettoeffekten fra eksterne prosjekter. Her endte fakultetet med 5,4 mill. kr høyere netto overføring enn det som var budsjettert. Det er knyttet noe usikkerhet til hvor korrekt tallene for netto overføring er. Det ble på tampen av året oppdaget at automatposteringene på frikjøp gjøres for 12 måneder og ikke hensyntar ferieutbetalingen i juni måned. Vi lurte derfor på om lønnsføringene for frikjøp på eksterne prosjekter er for høy i 2022. Dette kan være noe av forklaringen på hvorfor regnskapsført nettoeffekt er høyere enn budsjett. Hvis dette må korrigeres i 2023, vil det påvirke nettoeffekten i 2023 negativt. Fakultetet jobber videre med å sjekke ut disse avvikene. Videre kan forventninger om en strammere økonomi i årene fremover ha bidratt til en mer forsiktig pengebruk i 2022.

Fakultetet opplever utfordringer med å oppnå budsjettbalanse i en situasjon med stram økonomi og stadig nye kutt på budsjettet, men har fortsatt fokus på god økonomistyring. Det er behov for å diskutere tiltak som kan øke inntektene og/eller redusere aktivitetsnivået og lønnskostnadene. Her vil bl.a. omstillingsprosessene med gjennomgang av UiTs utdanningsportefølje bli viktige.

Fakultetet har satt i gang en rekke tiltak for å øke den eksterne aktiviteten, men vi vil ikke se effekten av alle tiltakene før etter noen år. Fakultetet lå an til å få tildelt Senter for fremragende forskning i samarbeid med NTNU, men det ble tildelt færre senter enn forventet. I tillegg gjør innstrammingene hos Forskningsrådet at det kan bli utfordrende å oppnå måltallene for de neste årene. Fakultetet jobber fortsatt for å øke den eksterne finansieringen.

Vennlig hilsen

Frode G. Larsen
fakultetsdirektør

Heidi Guttormsen
seniorrådgiver

Svar fra BFE - Kommentarer for 3.tertial 2022

Budsjettåret 2022 har vært utfordrende og arbeid knyttet til tilpasninger til en ny økonomisk hverdag har vært prioritert. Vi erkjenner at innføring av ny systemløsning har vært mer krevende enn ventet og kapasiteten til å ta inn over oss endringene har vært for liten. Det vil fortsatt være behov for å øke kompetanse på bruk av system og rapportmuligheter. Dette er et område som prioriteres i tiden fremover.

BFE

Fakultetet har en utgående balanse for 2022 på - 6,6 mill. kr. Dette er en forbedring i forhold til opprinnelig budsjett på 11,9 mill. kr. Den positive forbedringen skyldes i hovedsak økt inntjening netto dekningsbidrag.

Fakultetet tar inn over seg den krevende økonomiske situasjonen og har gjort flere kostnadsreduserende tiltak for på sikt å bedre denne. Likevel forventes 2023/2024 også å bli utfordrende. Flere tiltak er tatt i bruk som generell stillingsstopp, gjennomgang av bemanningsplaner og økt fokus på prosjektsøknader, samt økt inntjening gjennom eksterne prosjekter. Ytterligere kutt vil ikke kunne fordeles flatt, men vil tvinge frem kutt i pågående aktiviteter/studieprogram. Prognoser viser dog en positiv endring mot 2027 ved hjelp av styrt nedbemanning.

Fartøydrift

Fartøydrift har en utgående balanse på -96,8 mill.kr. mot budsjetterte avsetninger på – 20,1 mill. kr. Dette skyldes flere forhold. Siste faktura for nytt kystfartøy på 48 mill. kr ble bokført i 2022 mot forventet i 2023. Det er store utgifter knyttet til vedlikehold og bunkers på FF Kronprins Haakon. Vi har også hatt havari på gir og en bunnberøring på FF Helmer Hanssen, noe som førte til økte verkstedskostnader. I tillegg steg pris på bunkers mer enn mulig å forutsett på begge fartøy.

Vennlig hilsen

Jørgen Berge
Dekan
—
Jorgen.berge@uit.no

Tone Osnes
Faggruppeleder forskning og økonomi
—
tone.osnes@uit.no

Kommentarer fra enheter for 3. tertial 2022 - Det juridiske fakultet

Starten av året var dels preget av fortsatt påvirkning av lavere aktivitetsnivå enn normalt som følge av pandemiperioden. Høsten 2022 var det et høyt aktivitetsnivå ved fakultetet, bl.a. en rekke vitenskapelige konferanser, workshops o.l. De største budsjettavvikene gjelder driftsbudsjettet og er altså knyttet til aktivitetsnivået, som ikke var så høyt som planlagt og forventet. Fakultetsstyret og ledelsen ved fakultetet har en klar målsetting og plan for arbeidet med økonomistyringen framover. Planen innebærer bl.a. å balansere kostnader (primært lønn), inntekter og oppgaver bedre, ved hjelp av akkumulerte avsetninger som buffer.

Når det gjelder BOA-måltall så har fakultetet flere pågående prosjekter, og inntektene vist i regnskapet for 2022 (Tableau-rapporter på intranett) er noe høyere enn budsjettet når det gjelder inntekter utenom EU og Forskningsrådet.

Fakultetet har fortsatt fokus på høy søknadsintensitet og å utnytte de finansieringsmuligheter som finnes. Flere pågående prosjekter har finansiering sammen med de juridiske fakultetene i Oslo og Bergen, og nye prosjekter er under planlegging. Forskningsrådets evaluering av rettsvitenskapelige forskning, Jureval, har gitt noen nye muligheter som er blitt benyttet til å innhente nettverksmidler finansiert av Forskningsrådet. Disse midlene forventes å gi flere og bedre søknader om ekstern finansiering framover. Ambisjonen er å øke den eksterne finansieringen framover, dels gjennom å øke kunnskapen om eksisterende finansieringskilder, dels gjennom å utnytte erfaringene fra vellykkede søknader og dels gjennom samarbeid internt på UiT, men også nasjonalt og internasjonalt.

En åpenbar utfordring er økonomisk usikkerhet, herunder endringer i finansieringssystemet i UHsektoren, effekten av gjennomgangen av studieprogram og emner ved UiT, og endringer som får virkning hos eksterne finansieringskilder. Økt antall søknader og økt kvalitet på søknadene er derfor ikke nødvendigvis noe som gir resultater i form av økt tilslag om finansiering. En utfordring som antas å bli løst snart er knyttet til BOA-forvaltningen i BOTT-systemene.

Vennlig hilsen

Tore Henriksen
dekan

—

Øyvind Edvardsen
Fakultetsdirektør

—

oyvind.edvardsen@uit.no
77 66 02 64

Svar fra IVT - Kommentarer for 3.tertial 2022

Året 2022 har i stor grad være preget av nye systemer. Det har spesielt preget budsjettering og oppfølging av BOA-aktivitet. Vi står fortsatt overfor utfordringer knyttet til dette som vil kreve økt fokus på budsjettering av eksterne prosjekter, spesielt timeføring og frikjøp, og hvilken effekt dette har på bevilgningsøkonomien. Regnskapsmessig har vi gjennomført investeringer av avsetningsmidler, samtidig som vi har tilpasset oss, og forberedt oss på, trangere økonomiske rammer fremover.

Vi endte med et avvik på 0,5 mill. kr. på året. Nettobidraget fra BOA ble 1 mill. lavere enn budsjettert, som i hovedsak skyldes lavere timeføring enn budsjettert og forskjøvet aktivitet. Imidlertid ser vi store avvik både på lønn og drift. Vi er i gang med å analysere dette før vi reviderer budsjettene for 2023. Vi har detaljerte gjennomganger av lønnsbudsjettene til alle våre enheter, der vi bl.a. vurderer reansettelser etter naturlig avgang for å møte de fremtidige rammekuttene. Vi reduserte avsetningene fra 25 til 17 mill. som budsjettert. Våre avsetninger er knyttet til øremerkinger og er i stor grad budsjettert brukt i 2023. Vi står nå i en helt annen økonomisk situasjon enn tidligere og må derfor ha økt fokus på inntekter fremover.

For 2023 er et uttalt satsingsområde for vårt fakultet ekstern finansiert virksomhet. Vi har satt av midler for å utvikle oss på området og det er nedsatt i våre handlingsplaner. Vi har startet et internt arbeid på tvers av fakultetet for å strømlinjeform måten vi arbeider, kartlegge og forbedre prosesser, samt revidere rutiner og retningslinjer. IVT har i tillegg satt et høyere ambisjonsnivå enn UiT, gjeldende omsetning og nettobidrag fra 2025 og årene fremover.

Rammekutt, utfasing av studieplasser fra utdanningsløftet og signaler om stadig trangere rammer er utfordringer vi arbeider med å håndtere og vi har allerede måtte gjøre prioriteringer ifb. med endelig budsjettfordeling

Vennlig hilsen

Bjørn R. Sørensen
Dekan

—

Åsunn Lyngedal
Fakultetsdirektør

—

Svar fra UMAK - Kommentarer for 3. tertial 2022

Tilbakeblikk på 2022:

- **Kort status om hva som har preget 2022; var det et normalår eller var det spesielle hendelser som påvirket enheten?**

- Museumsdriften var frem til sommeren fremdeles preget av korona, for øvrig har driften vært i normal gjenge resten av 2022.
- Virksomhetsoverdragelse av Filmkunstskolen i Kabelvåg har vært og er fortsatt arbeidskrevende. Utdanningen er underfinansiert, og det er usikkert hvordan dette vil slå ut. Enheten har dessuten fått uventet trekk som følge av at internhusleie blir gjeldende fra 2023 istedenfor 2027 som ligger i overdragelsesavtalen. Det foreligger pr. d.d ingen konkrete løsninger knyttet til balansert drift av denne.
- Innføring av nye systemer (DFØ) har vært særskilt arbeidskrevende

- **Kommentere vesentlige avvik mellom planlagt aktivitet og faktisk aktivitet i året**

- Ingen vesentlige avvik

- **Kommentere måltall BOA (vil ikke være aktuelt for alle enheter)**

- Overgangen til nytt system har ført til store endringer i budsjetteringen av eksternøkonomien. For øvrig har aktiviteten vært gjennomført som planlagt.

Vurdering av situasjonen fremover:

- **Fremtidige planer**

- Fremgår av langtidsplan/budsjett 2023 og instituttens årsplaner jf. ePhorte 2020/963

- **Utfordringer**

- Forventet lavere aktivitet på BOA. Økonomien er nokså anstrengt, og med høy aktivitet på ordiner drift og et synkende nettobidrag de kommende årene, vil det være nødvendig med flere tiltak for å få budsjettet i balanse.
- Stadige kutt i tildelte BEV-rammer fra KD/UiT sentralt tilsvare pr. dd reduksjon i bevilgningsøkonomien på 10 millioner til UMAK i perioden 2019-2023

- **Ambisjoner**

- Fremgår av langtidsplan/budsjett 2023 og instituttens årsplaner ePhorte 2020/963

Vennlig hilsen

Sonja Skoglund
seniorrådgiver

Svar fra UB - Kommentarer fra enheter for 3. tertial 2022

Tilbakeblikk på 2022

Årsresultatet for 2022 for UB ut fra tabellen i brev fra seksjon for økonomi og innkjøp (ePhorte 2022/4305-13) vises samlet for aktivitet knyttet til ordinær drift, øremerket aktivitet og øremerket aktivitet med krav om tilbakebetaling.

Den generelle basisbevilgningen er ment å finansiere aktivitet knyttet til ordinær drift. Tildelt generell basis er ikke nok til å finansiere den ordinære driften, og derfor ble denne budsjettert med et overforbruk. Høyere sykepengerefusjoner enn estimert samt arbeidsinnsats på eksterne tiltak har ført til at de negative avsetningene knyttet til den ordinære driften ikke er økt like mye som estimert (negative avsetninger på 5 millioner kroner er økt til 8,2 millioner kroner i stedet for 10,4 som budsjettert).

Planlagt aktivitet knyttet til øremerkede tiltak og øremerkede tiltak med krav om tilbakebetaling ble utsatt ut fra brev fra avdeling for organisasjon og økonomi om kvalitetssikring av bevilgningsbudsjetter for 2022 (ePhorte 2022/2251). Det var opprinnelig budsjettert med en reduksjon av tilgjengelige avsetninger knyttet til øremerkede tiltak, men i nevnte brev ble enhetene bedt om å redusere eller forskyve aktiviteten. Utsatt aktivitet har ført til en økning av avsetningene knyttet til øremerkede tiltak og gjør at årsresultatet for UB samlet blir positivt.

Manglende støtte til oppfølging av BOA gjør det fortsatt utfordrende å holde oversikt over BOA aktiviteten i regnskapssystemet.

Vurdering av situasjonen fremover

I endelig fordeling av budsjett for 2023 (ePhorte 2020-7969-27) er budsjetttrammen til UB styrket med 3 millioner kroner gjennom en omdisponering av tidligere års avsetninger. Dette vil (samtidig med andre grep) åpne en mulighet for å redusere de negative avsetningene knyttet til den ordinære driften i 2023. Omdisponeringen av midler gjelder kun for 2023, slik at økning av negative avsetninger knyttet til ordinær drift fra 2024 vil være uunngåelig.

Aktivitet knyttet til øremerkede tiltak kan ikke utsettes på ubestemt tid. Det forventes en reduksjon av tilgjengelige avsetninger knyttet til øremerkede tiltak i løpet av 2023.

Utfordringer for UB er at planlagt aktivitet, spesielt knyttet til ordinær drift, avhenger av om universitetsledelsen vedtar en samlokalisering av universitetsbiblioteket eller ikke. Det er nødvendig med et vedtak om dette for å vite hvilke retninger som er mulig videre.

Vennlig hilsen

Johanne Raade
Bibliotekdirektør
—

Runa Rønning Ryeng
Faggrupeleder
—
runa.r.ryeng@uit.no
77 64 64 94

Kommentarer fra fellesadministrasjonen for 3. tertial 2022

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

Tilbakeblikk på 2022:

Årsresultat 2022 for fellesadministrasjonen (ekskl. BEA) ble et merforbruk på 8,5 mill. kr og dekkes inn gjennom tidligere års avsetninger. Det har vært krevende å oppnå god og helhetlig økonomistyring gjennom året, både for hver avdeling og samlet, spesielt ettersom endelig budsjett ikke ble klart før i juni.

Aktiviteter har i stor grad blitt gjennomført som planlagt. Fellesadministrasjonen har ut fra egen vurdering gitt gode bidrag til utvikling av institusjonen gjennom arbeid sammen med styret, universitetsledelsen og sentrale lederfora ved UiT. Det er lagt stor vekt på å levere best mulige administrative tjenester til ledere, ansatte og studenter.

Året har vært preget av innføringen av nye systemer og arbeidsprosesser på økonomi- og lønnsområdet. Dette har spesielt vært ressurskrevende for avdeling for organisasjon og økonomi, både i prosjektfasen og gjennom økt ressursinnsats til løpende oppgaveløsning, og har medført ressursbruk over avdelingens økonomiske rammer.

Overgang til ordinær skoleeksamen etter pandemien samt invasjonen i Ukraina er forhold som har krevd ekstra innsats i 2022 hos avdeling for forskning, utdanning og formidling. Avdelingen melder også om at reduserte søkertall gir økte henvendelser til den sentrale tjenesten for studentrekruttering.

Avdeling for IT (ITA) har hatt fokus på IT-sikkerhet gjennom hele året. Det har imidlertid vært unormal høy turnover på kjernepersonell og et krevende rekrutteringsmarked, noe som har medført forsinkelse i arbeidet. Det å beholde kvalifisert personell nevnes som en utfordring for avdelingen i tiden fremover. Det meldes også om forsinkelser i nasjonale tiltak som har forplantet seg til UiTs mottaksprosjekter for IAM og UH Sak.

Vurdering av situasjonen framover:

UiTs fellesadministrasjon opplever fortsatt utfordringer med å tilpasse aktivitets- og kostnadsnivå til økonomiske rammer. Det er et svært lite handlingsrom ettersom budsjetttrammene i sin helhet går til å dekke faste forpliktelser og det kan stilles spørsmål ved hvor lenge dette er bærekraftig. Det antas at de stramme økonomiske rammene vil kunne påvirke arbeidsmiljøet på lengre sikt. Eksempelvis gjennom manglende midler til reising på tvers av campusene og manglende midler til å gi ansatte muligheter for kompetanseheving i løpet av sitt arbeidsforhold ved UiT. Over tid har ubalansene mellom aktivitetsnivå og økonomiske rammer blitt håndtert gjennom spesielle tildelinger til øremerkede formål, fordeling av årsresultat og sentralt dekningsbidrag, og gjennom streng prioritering av ansettelser i ledige stillinger.

Særskilt om avdeling for bygg og eiendom (BEA):

2022 har ikke vært et normalår for BEA. Året har vært preget av flere utsettelse av planlagte prosjekter grunnet tilbud fra leverandører som vi har ansett som for høye og økte uforutsette kostnader tilknyttet ombyggingen av Naturfagbygget.

Framtidige planer er preget av usikkerhet tilknyttet store prosjekter (Universitetsbiblioteket og UMAK). UMAK vil gi en utfordring da ny KVV vil medføre stor belastning for seksjon for Areal og Utvikling, og seksjon for Prosjektgjennomføring.

BEA registrerer et større vedlikeholdsbehov på UiT sin bygningsmasse og arbeider med å kartlegge vedlikeholdsbehovet og lage en ny vedlikeholdsplan. I 2023 ser vi at fokus går vekk fra store nybygg og over til vedlikehold av eksisterende bygg. Dette medfører at BEA må omjustere seg til å håndtere flere vedlikeholdsoppdrag.

I 2023 har vi en ambisjon om å redusere leiekostnader og bruk av eksterne lokasjoner der vi har mulighet til å flytte tilbake på selveide bygg, vi skal og etablere en vedlikeholdsenhet.

Vennlig hilsen

Odd Arne Paulsen
Organisasjons- og økonomidirektør