

## SAKSFRAMLEGG

Til:  
Universitetsstyret

Møtedato:  
24.11.2016

Sak:

### Budsjett 2017 - fordeling av rammer

#### Innstilling til vedtak:

Budsjett 2017 – fordeling av rammer, vedtas slik dette fremkommer i saksfremlegg med vedlegg og med de endringer som kom frem under behandlingen i styremøtet.

#### 1.1 Budsjettrammen for 2017

Universitetsdirektøren legger med dette fram forslag til fordeling av budsjettet for 2017 for Universitetet i Tromsø – Norges arktiske universitet. I Prop 1 S (2016-2017) er foreslått tildeling til institusjonen i alt **3 291 558 942 kr** over kap. 260 post 50. Detaljer i forslag til tildeling fremkommer i foreløpig tildelingsbrev:

[https://www.regjeringen.no/contentassets/31af8e2c3a224ac2829e48cc91d89083/orientering\\_om\\_forslag\\_til\\_statsbudsjettet2017\\_universiteter\\_hogskoler.pdf](https://www.regjeringen.no/contentassets/31af8e2c3a224ac2829e48cc91d89083/orientering_om_forslag_til_statsbudsjettet2017_universiteter_hogskoler.pdf)

I budsjettforslaget for 2017 har Kunnskapsdepartementet innført nytt finansieringssystem for UH-sektoren og hvor konsekvensene er en forskyvning mellom ulike komponenter sammenlignet med 2016-budsjettet. Bevilget ramme gir institusjonene noe handlingsrom ved at de selv kan prioritere aktiviteter og områder i tråd med departementets føringer og krav om å nå sektor- og virksomhetsmål. Rammebevilgningen omfatter basisfinansiering og resultatmidler. For sektoren som helhet utgjør basismidlene 70% og resultatmidlene 30% av totalrammen.

For UiT er forslag til 2017-budsjett som følger:

<b>1.000 kroner</b>	
Saldert budsjett 2016	2 925 482
Konsekvensjusteringer	243 272
Justering for pris- og lønnsøkning	62 165
Nye rekrutteringsstillinger	1 603
Andre budsjettendringer	- 1 717
Uttrekk som følge av endringer i finansieringssystemet	-708 774
Uttelling som følge av endringer i finansieringssystemet	769 528
<b>Budsjett 2017</b>	<b>3 291 559</b>

For å finansiere innføringen av nytt finansieringssystem i sektoren, har departementet trukket inn totalt 300 mill kr. UiTs andel av dette trekket er 29 mill kr. De 300 mill kr går til å finansiere økt

resultatandel av budsjettet (resultatbaserte utdannings- og forskningsmidler), og UITs økte andel av disse er 49 mill kr. Kutt og økning ses i forhold til hverandre i totalrammen til den enkelte institusjon, og nettoeffekten for UIT er en økning på 20,3 mill kr. Departementet har valgt å fordele innføringen over to budsjettår, hvor budsjetteffekten i 2017-budsjettet er 10 mill kr og resterende 10 mill kr innarbeides i 2018-budsjettet.

## **1.2 Modell for intern fordeling**

Universitetsstyret besluttet i møte 27.10.2016, sak S 55/16, at intern fordeling av 2017- budsjettet skulle skje etter vår eksisterende fordelingsmodell. Kort oppsummert er hovedtrekkene i gjeldende modell slik:

Modellen inneholder følgende 3 komponenter:

*Basistildelingen* – basert på historisk tildeling med korreksjon av lønns- og prisstigning, nye fag/tiltak og fratrekk av pålagte/besluttede tiltak.

*Resultatbasert tildeling*:

- Studiepoengproduksjon to år tilbake med sats tilsvarende 75 % av departementets gjeldende sats. Produksjonen er fordelt på seks kategorier med tilhørende satser.
- Utvekslingsstudenter (inn og ut over 3 måneder). Intern sats er lik departementets sats.
- Resultatbasert forskningsbevilgning med uttelling etter følgende indikatorer:
  - Doktorgradskandidater (95 % av nasjonal sats)
  - Publikasjonspoeng (75 % av nasjonal sats)
  - EU-midler (50 % av nasjonal sats)
  - NFR-midler (100 % av nasjonal sats)
  - BOA (3 øre pr krone)

*Strategiske tildeling*:

Strategisk forskningsbevilgning, som i 2017-budsjettet er på 4,25% av totalbevilgningen, består i den interne fordelingsmodellen av fire hovedkomponenter:

- Vitenskapelig utstyr
- Formidling
- Strategiske satsinger

I tillegg kommer fordeling av stipendiat- og postdoktorstillinger (rekrutteringsstillinger) i egen sak for styret og i tråd med fastsatte retningslinjer for fordeling. Midler til rekrutteringsstillinger er i 2017-budsjettet på 221 mill kr.

## **1.3 Føringer, prioriteringer og fordelingsgrunnlag - hovedfordelingen 2017**

Foreslått 2017-ramme forutsetter en videreføring av løpende aktivitet og gjennomføring av samfunnsoppdraget i tråd med departementets føringer. Interne prioriteringer og satsinger forutsettes finansiert innenfor gjeldende rammer og eventuelt ved omdisponering av midler fra andre tiltak/områder innenfor rammen. De nasjonale styringsparameterene for 2017 er de samme som for 2016, men departementet tar forbehold om at det kan komme endringer, justeringer eller presiseringer i endelig tildelingsbrev. I tillegg til de langsiktige sektormålene og styringsparameterene, skal institusjonen selv fastsette egne mål og parametere for virksomheten. Disse skal vise hvilken profil og utviklingsstrategi den enkelte institusjon har.

Universitetsdirektøren har lagt følgende forutsetninger til grunn ved fordelingen:

Sats for lønns- og prisstigning som er lagt til grunn i Statsbudsjettet for 2017, er om lag 2,4%. I forslag til budsjett for UH-sektoren er sats for lønns- og prisstigning ikke oppgitt slik dette har vært praksis for tidligere år. Vi kan anta at beregnet sats til UH-sektoren er høyere enn 2,4%, blant annet ut fra signaler gitt fra Kunnskapsdepartementet. På grunn av flere forhold, blant annet omlegging av finansieringssystemet til sektoren og UITs valg om å benytte eksisterende fordelingsmodell, foreslår universitetsdirektøren å avvike fra Statsbudsjettets satser og legge til grunn SSBs prognoser for kommende års lønns- og prisstigning hvor KPI er beregnet til 2%.

Et forsiktig anslag på lønns- og priskompensasjon vil også gi en begrenset budsjetteffekt og bidra til mindre omfordeling mellom basis og resultatkomponentene for enhetene. Blant annet vil endringene i forbindelse med departementets nye fordelingsmodell til sektoren ikke bli innarbeidet i 2017-fordelingen.

Ved innføring av ny fordelingsmodell ved UIT fra og med 2018-budsjettet, vil endringer og premisser i nytt finansieringssystem fra departementet bli innarbeidet.

Forslag til Statsbudsjett for 2017 legges frem for Stortinget og vedtas i desember 2016.

Behandling i Stortinget gir også endelig tildeling til UH-sektoren og videre til den enkelte institusjon. Institusjonene vil motta tildelingsbrev med endelig budsjett og oppdrag fra departementet i slutten av desember 2016. Det forutsettes dermed at eventuelle endringer og justeringer som kommer i tildelingsbrevet, ikke endrer intern 2017-fordeling men innarbeides i budsjettfordelingen 2018.

#### **1.4. UiTs virksomhetsstyring**

Som følge av de siste års fusjoner og arbeid med splitting og refordeling av budsjetter, har UIT kommet på ut av ordinær tidsplan for budsjett- og virksomhetsstyring. Det er et mål at budsjett 2018 skal fordeles på ny intern fordelingsmodell i styremøtet i juni 2017, etter at modellen er vedtatt av universitetsstyret i februar/mars 2017.

Oversikt over UITs planprosess følger under pkt. 1.0 i vedlegget.

#### **1.5. Hovedprioriteringer, strategi og handlingsrom**

Budsjett er ett av flere virkemiddel for å oppnå virksomhetens målsettinger. UITs vedtatte Strategiplan 2014 -2020; *Drivkraft i Nord*, trekker opp rammer og gir retning for institusjonens prioriteringer de kommende årene. Planen peker ut tematiske satsingsområder for UiTs måloppnåelse.

Budsjett og tilgjengelige ressurser til dette arbeidet ligger hovedsakelig i fakultetenes budsjetter, i disponeringen av de strategiske midlene og rekrutteringsstillinger. Innenfor rammen av de strategiske midlene er andel til strategiske tiltak (ca 100 mill kr i 2017) sentrale. Innenfor denne rammen bør UIT kunne spisse fordelingen og kanalisere midler til tiltak som gir økt resultatoppnåelse. Fordeling/refordeling av midler til rekrutteringsstillinger, er i tillegg et sentralt bidrag til prioriterte prosjekter og tiltak.

I tillegg til dette har UiT-styret gjort vedtak om sentrale satsinger som er prioriteringer som gir budsjettbindinger for fremtidige budsjettår. Mest sentralt er investeringer i bygningsmessig infrastruktur over eget budsjett og med en vedtatt ramme på 422 mill kr. Av byggeprogrammet er arbeidet med flere bygg slutført (Modulbygget og Handelshøgskolen), mens nytt biologibygget og nytt bygg for lærerutdanningen gjenstår.

Ut over bygg har UIT kostnadskrevende infrastruktur som også gir fremtidige budsjettkonsekvenser. Blant annet gjelder dette F/F Kronprins Haakon som i løpet av 2018 skal testkjøres og ferdigstilles, og flyverutdanningen har nå en stor og utvidet flyflåte. Det må derfor tas høyde for økte kostnader til investeringer, drift og vedlikehold av bygningsmessig og annen infrastruktur, som må ses i et langsiktig perspektiv og gjenspeiles i fremtidige budsjettfordelinger. Universitetsdirektøren foreslår at det fra og med 2017-budsjettet settes av årlige midler til dette.

Styret har vedtatt en digitaliseringsstrategi som vil få budsjettmessige konsekvenser for kommende år. Det er derfor foreslått å sette av årlige budsjettmidler fra og med 2017-budsjettet til tiltak for økt digitalisering og annen nødvendig oppgradering og vedlikehold av IKT-infrastruktur.

Oversikt over strategiske midler og budsjettposter av strategisk art, forslag 2017-budsjettet:

<b>Budsjettpost</b>	<b>2017*)</b>	<b>I % av tot.budsj-17</b>	<b>Fremtidig budsj.post</b>
Strategiske midler	140 000	4,25%	5% av totalbudj, årlig
Rekrutteringsstillinger	221 000	6,7%	Årlig budsj.post
Bygg i egen regi	17 500	0,6%	Jf vedtatt plan for bygg
Avsetn. invest, vedl.hold, bygg	40 000	1,3%	Årlig
Avsetn. invest, vedl.hold, infrastruktur	20 000	0,6%	Årlig
Rektors strategimidler	4 000	0,12%	Årlig
<i>Tot. ut over enhetenes rammer</i>	<i>441 500</i>	<i>13,4%</i>	

\*) Tall i 1000kr

## 1.6. Om fordeling av basis

Den generelle basisbevilgningen til enhetene er resultatuavhengig og skal i hovedsak finansiere enhetenes grunnleggende drift og portefølje. Denne delen ses på som en grunnfinansiering av drift, og skal dekke utgifter til undervisning, forskning, administrasjon og infrastruktur.

Grunnleggende aktivitet fullfinansieres av basis i tillegg til tildelingen over undervisnings- og forskningsbevilgningen.

Fastsatt basis for 2017 er enhetens 2016-basis kompensert for nye tiltak eller tiltak som utgår, i tillegg til generell lønns- og priskompensasjon. Det er foretatt justeringer som følge av endringer etter fusjonen, og det er lagt inn et generelt kutt på 4,7 mill kr som er fordelt på alle enhetene etter enhetens budsjettandel av totalbudsjettet.

Nærmere beskrivelser og detaljer om endringer i basis, følger under pkt. 2.3 i vedlegget.

## 1.7. Om fordeling av resultatkomponentene

Satser for resultatbasert undervisningsfinansiering følger satser for de ulike kategoriene i departementets finansieringssystem. For resultatbasert forskningsbevilgning, følges UITs interne modell, jf oversikt i tabellen under.

UITs satser for 2017 følger departementets 2016-satser, pluss lønns- og prisjustering med UITs internt fastsatte sats for 2017.

Datagrunnlag er hentet fra Database for høyere utdanning (DBH), i tillegg til regnskapsdata fra institusjonenes vedtatte 2015-regnskap, der disse data ikke har vært tilgjengelig eller er ufullstendig.

### Resultatbaserte midler – utdanning:

I fordeling av resultatbasert undervisningsfinansiering inngår følgende:

- Studiepoengproduksjon pr enhet for 2015 basert på datagrunnlag hentet fra DBH
- Antall utvekslingsstudenter knyttet til avtale eller program med varighet over 3 måneder

Nærmere beskrivelse og tallmateriale om resultatbasert undervisningsfinansiering følger under pkt. 2.1 i vedlegget.

#### Resultatbasert forskningsbevilgning, (Resultatbasert omfordeling av forskningsmidler-RBO):

Indikatorer som inngår i RBO for 2017 og fordelingen mellom disse, er de samme som for 2016-budsjettet. Nærmere oversikt over indikatorer, satser, fordeling med beskrivelse og tallmateriale følger under pkt. 2.2 i vedlegget.

#### 1.8. Strategiske tildelinger

Det er i 2017-budsjettet satt av 4,25 % av totalbevilgningen til strategiske formål, satsinger og prioriteringer innen undervisning, forskning, andre prioriterte tiltak, formidling og vitenskapelig utstyr. Midlene fordeles til vitenskapelig utstyr (22% - 30,8 mill kr), formidling (6% - 8,4 mill kr) og strategiske tildelinger (72% - 100,7 mill kr). De strategiske tildelingene prioriteres av universitetsstyret ved budsjettbehandlingen det enkelte år, på grunnlag av innspill fra fakulteter, ledelse og øvrige enheter ved universitetet. Midlene til vitenskapelig utstyr og formidling blir nøkkelfordelt.

For 2017 er fordelingen av de strategiske midlene fordelt på følgende hovedkategorier:

	1 000 Kroner	%
<b>Tiltak forskning</b>	51 081	51
<b>Tiltak utdanning</b>	14 100	14
<b>Øvrige tiltak</b>	35 541	35
<b>Sum</b>	100 722	100

For nærmere oversikt og beskrivelser av enkelttiltak, vises det til pkt. 2.2.1 i vedlegget.

Lasse Lønnum  
universitetsdirektør

Eli M. Pedersen  
økonomidirektør

*Dokumentet er elektronisk godkjent og krever ikke signatur*

Saksbehandler: Eli Margrete Pedersen /Steinar Johansen/Elin K. Andersen

*Vedlegg*