

Norges arktiske universitetsmuseum og akademi for kunstfag
Fakultet for humaniora, samfunnsvitenskap og lærerutdanning
Fakultet for biovitenskap, fiskeri og økonomi
Universitetsbiblioteket
Det juridiske fakultet
Fakultet for naturvitenskap og teknologi
Det helsevitenskapelige fakultet
Fakultet for ingeniørvitenskap og teknologi

Godkjenning av bevilgningsbudsjetter i økonomisystemet Unit4

Vi viser til enhetenes innsendte budsjetter for 2023 med etterfølgende frist til å foreta reduksjoner innen 19. april 2023. Som kjent skal rektor godkjenne budsjettene, som et ledd i å sikre forsvarlig økonomistyring og et budsjett i balanse for UiT.

Enhetenes innsendte budsjetter ved førstegangsinnlesing i økonomisystemet, viste et betydelig merforbruk for UiT som helhet. Det var budsjettert utover tildelt ramme og tidligere års avsetninger fra Kunnskapsdepartementet tilknyttet driftsoppgaver. Dette ville resultert i at UiT styrte mot et årsregnskap med negative avsetninger knyttet til KD-bevilgning til driftsoppgaver. Rektor har derfor ikke kunnet godkjenne budsjettene slik de opprinnelig ble fremlagt.

Etter flere runder med kvalitetssikring av budsjettene viser det akkumulerte budsjettet, totalt sett for hele UiT per 19. mai 2023, et mindreforbruk når man ser årets budsjettramme og tidligere års avsetninger i sammenheng (se vedlegg, tabell 1). Budsjettene viser imidlertid fortsatt et merforbruk knyttet til den delen av KD-bevilgning som knyttes til driftsoppgaver (se vedlegg, tabell 2).

Rektor godkjenner budsjettene slik de fremkommer i vedlegget, under forutsetning om at nevnte merforbruk håndteres i inneværende år av universitetets fellesutgifter basert på kjente utsettelse i aktivitet. Budsjettene i henhold til vedlegg utgjør de reelle planleggingsrammene ut året for enhetene. Vesentlige avvik skal meldes til Avdeling for organisasjon og økonomi, og legges fram for rektor til godkjenning.

Økning i tildeling i revidert nasjonalbudsjett som følge av oppjustert pris- og lønnsvekst er ikke innarbeidet i budsjettene per 19. mai. En økning av prisveksten på inntektssiden vil kreve en tilhørende økning av prisvekst også på kostnadssiden for å sikre symmetri i budsjettene. Dette vil kreve en større oppdatering av budsjettene. Rektors vurdering er at kompensasjonen ikke skaper et økt handlingsrom for 2023, men at den vil dempe belastningen på bunnlinjen i regnskapet som følge av pris- og lønnsvekst på løpende forpliktelser. Det legges opp til at kompensasjonen dermed skal bidra til at planlagt aktivitetsnivå for 2023 slik det fremkommer i budsjettene per 19. mai kan gjennomføres, og at det ikke er nødvendig med ytterligere reduksjoner. Universitetsstyret vil ta stilling til hvordan økningen i revidert nasjonalbudsjett skal fordeles i møte 22. juni 2023, og det vil bli gitt nærmere informasjon etter dette.

Rektor gjør oppmerksom på at det aktivitetsnivået som framgår av budsjetter for 2023 er ikke bærekraftig på sikt, og ber enhetene om å gjøre vurderinger for å tilpasse aktivitetsnivå til fremtidige års rammer.

Vennlig hilsen

Dag Rune Olsen
rektor

Odd Arne Paulsen
avdelingsdirektør

Vedlegg

1 Vedlegg 1 Bevilgningsbudsjetter per 19. mai 2023

Saksbehandler: Ragnhild Brenn

Vedlegg

1

Innsendte budsjetter per 19.05.2023

Seksjon for økonomi og innkjøp