

Vedlegg 1

Foreløpig budsjettfordeling 2024

UiT Norges arktiske universitet

Innhold

1.	Hovedfordeling 2024.....	2
1.1	Ramme	2
1.2	Resultatbasert uttelling	3
1.2.1	Åpen ramme	4
1.2.2	Lukket ramme.....	5
1.3	Strategisk finansiering	7
1.4	Basisfinansiering	8
2.	Mål om økt ekstern finansiering	16
3.	Planleggingsrammer 2025-2028.....	17
4.	Planprosess for 2023/2024.....	21

1. Hovedfordeling 2024

1.1 Ramme

For hovedfordelingen 2024 er rammebevilgningen fra Kunnskapsdepartementet over kap. 260, post 50, beregnet til 3,959 mrd. kroner. Beregningen legger til grunn en forventet rammeøkning på 153 mill. kroner, som er en prosentvis økning på 4,0 % målt fra saldert budsjett 2023. Tilleggsbevilgningen fra revidert nasjonalbudsjett (RNB) 2023 er i tabellen nedenfor vist som en økning i budsjettet for 2024, men hvis denne bevilgningen inkluderes som en del av det salderte budsjettet for 2023 vil rammeøkningen være 76,4 mill. kroner. Dette gir en prosentvis økning på 1,97 %, og med en forventet lønns- og prisvekst lik 3,4 % medfører det at beregnet bevilgningsramme har en realnedgang på 1,43 %. Den forventede lønns- og prisveksten baserer seg på konjunkturtendenser fra SSB, hvor prognosen for lønnsvekst og KPI er henholdsvis 4,5 % og 2,3 %¹. Lønns- og prisveksten er beregnet med å ta et snitt av disse to faktorene.

Endringer med en positiv effekt på budsjettrammen er knyttet til konsekvensjusteringer av tidligere tildelte studieplasser, samt en økning av resultatbasert uttelling i åpen ramme. Bevilgning for videre opptrapping av studieplasser gjelder for perioden 2020-2023 og er på 20,142 mill. kroner. Det gjelder i hovedsak studieplasser for medisin, hvor universitet er tildelt følgende: 20 plasser i RNB 2020, 15 plasser i statsbudsjettet for 2022 og 30 plasser i statsbudsjettet for 2023.

Den resultatbaserte bevilgningen tildeles på grunnlag av universitets produksjon i 2022 på fastsatte indikatorer i åpen og lukket ramme. For åpen ramme er det forventet en inntektsøkning på 4,678 mill. kroner, som følge av at uttellingen er beregnet til å være 946 mill. kroner for 2024. Det forventes imidlertid en inntektsreduksjon på 16,210 mill. kroner i lukket ramme, basert på en beregnet uttelling på 146 mill. kroner.

I RNB 2023 fikk UiT en tilleggsbevilgning på totalt 85,404 mill. kroner som følge av ekstraordinær lønns- og prisjustering, samt kompensasjon for midlertidig økt arbeidsgiveravgift. Den ekstraordinære lønns- og prisjusteringen er basert på økningen i anslagene for lønns- og prisveksten for 2023. Satsen ble oppjustert fra 3 % i statsbudsjett til 5,1 % i RNB, noe som innebar en økt bevilgning på 76,6 mill. kroner for UiT. Denne tilleggsbevilgning er prisjustert og lagt til rammen for 2024.

Arbeidsgivere i offentlig sektor mottar kompensasjon for midlertidig økt arbeidsgiveravgift og for UiT er denne kompensasjon på 8,8 mill. kroner. Regjeringen beskriver dette som et situasjonstilpasset tiltak for inndekning i statsbudsjettet for 2023. Av den grunn er det forutsatt at økt arbeidsgiveravgift kun gjelder for 2023, og derfor er ikke kompensasjonen videreført ved beregning av rammen for 2024.

I statsbudsjettet for 2023 besluttet regjeringen at studieplassene tildelt i RNB 2020, kalt Utdanningsløftet, skal utfases. Regjeringen legger til grunn at midler skal trekkes ut etter hvert som studentene tatt opp i 2020, 2021 og 2022 fullfører sine utdanninger. Det forventes at kullet som startet høst 2020, med fireårig finansering, skal utfases med halvårsvirkning. For UiT utgjør dette 327 studieplasser og er beregnet til 16,6 mill. kroner.

Den estimerte reduksjonen tilsvarer 1,25 % av foregående års ramme og utgjør dermed 47,6 mill. kroner. Dette er den samme tilnærming som ble brukt ved foreløpig budsjettfordeling for 2023, og som viste seg å være et passende nivå sett i sammenheng med statsbudsjettet for 2023. Det benyttes lik presentsats i budsjettfordelingen for 2024 ettersom det forventes at reduksjonene i statsbudsjettet vil være på samme relative størrelse som i 2023.

Deler av denne estimerte summen på 47,6 mill. kroner er bestående av kjente reduksjoner i henhold til Prop. 1 S (2022-2023). Dette gjelder reduksjon som følge av studieavgift utenfor EØS. Reduksjonen trappes opp over to år med helårsvirkning i 2024, som tilsvarer ca. 10,4 mill. kroner. I tillegg forventes

¹ Oppdatert per 10.mars 2023

at UH-sektoren vil motta kutt for inndekning satsinger på 349,3 mill. kroner i 2024. Det er ventet at UiT sin andel vil være ca. 28 mill. kroner basert på universitetets andel av kuttet i 2023. Resterende reduksjon er på 9,2 mill. kroner, og fungerer som en sikkerhetsmargin for å ivareta en forsiktighetslinje i det videre planleggings- og budsjetteringsarbeidet ved UiT.

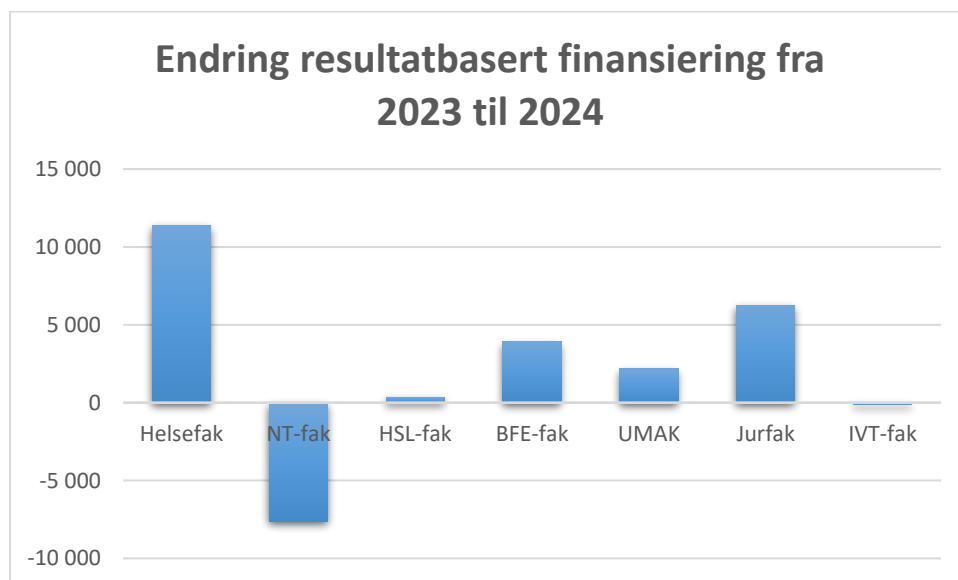
I statsbudsjettet for 2023 mottok UiT 20 studieplasser med helårsvirkning som følge av krigen i Europa. Regjeringen tildelte totalt 500 plasser til sektoren og i RNB 2023 ble det foreslått å videreføre denne bevilgningen basert på rapportering fra institusjonene. Rapporteringen innebar også å omfordele 102 plasser. Ved beregning av budsjettrammen er det lagt til grunn at UiT ikke påvirkes av omfordelingen og vil motta en helårsvirkning for 20 studieplasser også for 2024.

Saldert budsjett 2023	3 806 533
Tilleggsbevilgning RNB 2023: Ekstraordinær lønns- og prisjustering (2,1 %)	79 209
Lønns og prisjustering – 3,4 %	129 422
Studieplasser 2020-2023	20 142
Resultatbasert uttelling åpen ramme	4 679
Resultatbasert uttelling lukket ramme	-16 210
Utfasing av studieplasser fra utdanningsløftet	-16 628
Estimert reduksjon i bevilgning	-47 582
Tilleggsbevilgning RNB 2023: Kompensasjon økt arbeidsgiveravgift	-
Studieplasstildeling som følge av krigen i Ukraina	-
Foreløpig budsjettforslag 2024	3 959 565

Tabell 1.1.1: Beregning av budsjettramme for 2024 (tall i hele tusen)²

1.2 Resultatbasert uttelling

UiT har en inntektsøkning i åpen ramme og en inntektsreduksjon i lukket ramme. Tabellen nedenfor viser hvordan fordelingen av resultatmidler til fagenhetene endres fra 2024 sammenlignet med 2023.



Figur 1.2.1: Endring i resultatfinansiering for fagenhetene (resultatfinansieringen for 2023 er ikke prisjustert til 2024-kroner)

²I dokumentet oppgis tall i tabeller i hele tusen med mindre noe annet er nærmere spesifisert.

1.2.1 Åpen ramme

Tabellene under viser produksjon og uttellingen i åpen ramme per enhet. Uttellingen tar utgangspunkt i produksjonen 2 år tidligere (2022) og data er hentet fra DBH. Satsene til Kunnskapsdepartementet er beregnet med å prisjustere de faktiske satsene for 2023. Den vedtatte viderefordelingssatsen til enhetene er 75 % av satsen til Kunnskapsdepartementet.

Resultatfinansiering åpen ramme – NOK i hele tusen					
Fakultet/enhet	Studiepoeng	Kandidater	Utteksling	Doktorgrader	Sum
Helsefak	226 281	60 564	1 560	16 928	305 332
NT-fak	40 025	9 354	1 188	7 787	58 353
HSL-fak	112 077	29 622	2 995	5 417	150 111
BFE-fak	75 187	16 406	1 318	8 802	101 712
UMAK	12 753	3 388	135	0	16 275
Jurfak	28 797	9 904	787	677	40 165
IVT-fak	26 299	6 121	346	1 354	34 121
Sum fagavdelinger	521 418	135 358	8 329	40 965	706 070

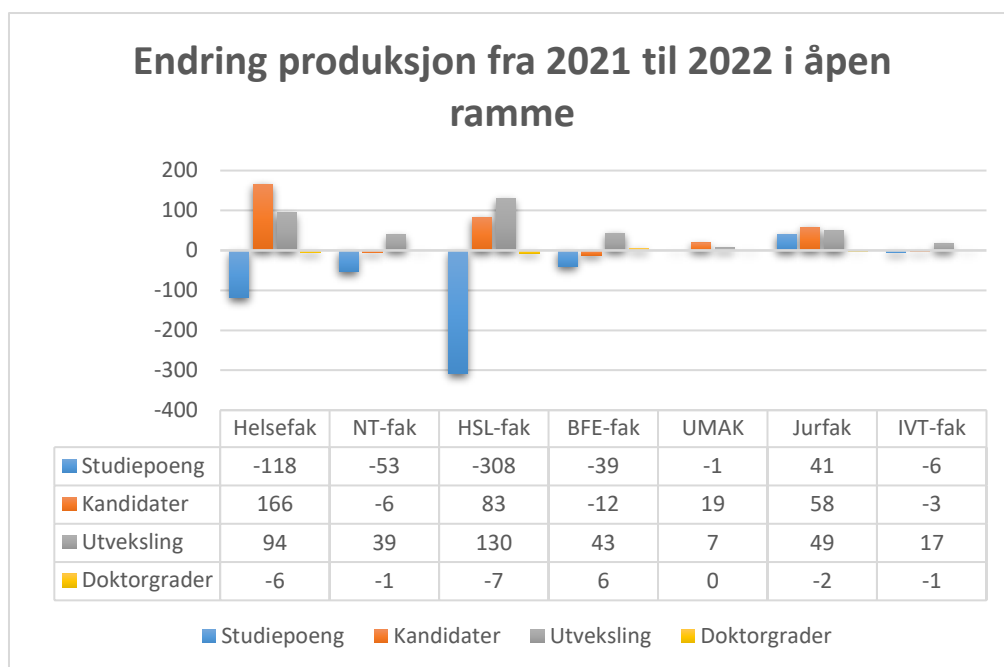
Tabell 1.2.1.1: Uttelling i åpen ramme for 2024 per fagenhet

Produksjon (2022) i åpen ramme– overordnet for UiT			
	2022	Endring fra forrige år	2021
Studiepoeng	11 617	-450	12 067
Kandidater	3 192	292	2900
Utteksling	858	379	479
Doktorgrader	121	-11	132

Tabell 1.2.1.2: Produksjon 2022 i åpen ramme sammenlignet med produksjon 2021.

Produksjon (2022) i åpen ramme				
Fakultet/enhet	Studiepoeng	Kandidater	Utteksling	Doktorgrader
Helsefak	3 695	1 109	157	50
NT-fak	884	225	128	23
HSL-fak	3 118	834	308	16
BFE-fak	2 184	552	136	26
UMAK	158	55	12	
Jurfak	811	189	79	2
IVT-fak	677	201	38	4
Sum fagavdelinger	11 527	3166	858	121

Tabell 1.2.1.3: Produksjon (2022) i åpen ramme per fagenhet



Tabell 1.2.1.1: Endring produksjon fra 2021 til 2022 i åpen ramme per fagenhet³

1.2.2 Lukket ramme

Prinsippet for lukket ramme innebærer en omfordeling mellom institusjonene i sektoren utfra et fast samlet beløp for hver av de fire indikatorene: publiseringspoeng, EU-midler, midler fra NFR og øvrige bidrags- og oppdragsinntekter. Hver institusjon får en andel av dette beløpet som er lik institusjonens andel av samlet produksjon på den aktuelle indikatoren. Satsen til Kunnskapsdepartementet vil derfor variere fra år til år. En høyere samlet produksjon sammenlignet med forrige år vil gi en lavere sats og motsatt.

For å beregne satsene til indikatorene er rammene for 2023 prisjustert og deretter dividert med den totale produksjon i sektoren for 2022. I likhet med åpen ramme videreformidles 75 % av UiTs andel av lukket ramme til fagenhetene.

Resultatfinansiering lukket ramme – NOK i hele tusen					
Fakultet/enhet	Publiseringspoeng	EU-tildeling	NFR-tildeling	Øvrig BOA	SUM
Helsefak	12 159	3 377	2 565	11 169	29 270
NT-fak	8 105	8 014	7 797	3 714	27 631
HSL-fak	8 867	4 160	3 297	2 963	19 288
BFE-fak	6 013	4 097	3 513	3 296	16 919
UMAK	1 101	3 059	223	1 800	6 183
Jurfak	1 673	386	516	240	2 815
IVT-fak	1 967	1 716	427	520	4 630
Sum fagavdelinger	39 885	24 808	18 339	23 703	106 736

Tabell 1.2.2.1: Uttelling i lukket ramme for 2024 per fagenhet

³ Jurfak har etterrapportert ca. 50 kandidater med dobbel uttelling som følge av mangelfull rapportering for tidligere år.

Produksjon (2022) i lukket ramme – overordnet for UiT		
	2022	2021
Publiseringspoeng	2 338	2 360
Andel	7,92 %	7,48 %
EU-midler	61 769	64 692
Andel	5,82 %	7,67 %
Midler fra NFR	289 872	269 398
Andel	6,67 %	6,88 %
Øvrig BOA	433 559	423 871
Andel	8,70 %	10,30 %

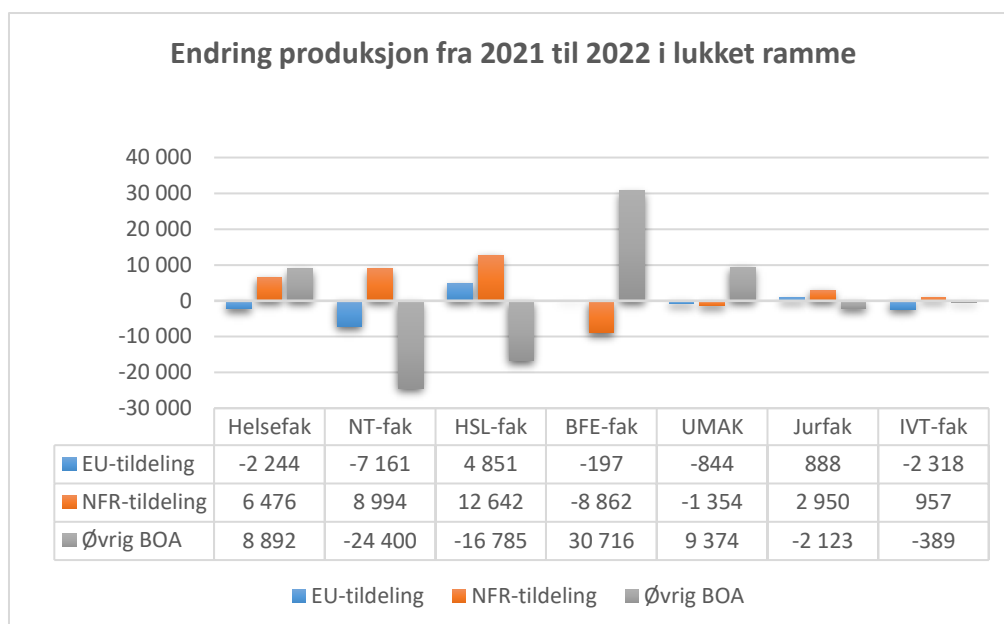
Tabell 1.2.2.2: Produksjon 2022 i lukket rammet sammenlignet med produksjon 2021

Produksjon (2022) i lukket ramme – Per fagenhet				
Fakultet/enhet	Publiseringspoeng	EU-tildeling	NFR-tildeling	Øvrig BOA
Helsefak	706	7 773	40 310	201 010
NT-fak	471	18 446	122 529	66 849
HSL-fak	515	9 575	51 816	53 330
BFE-fak	349	9 430	55 208	59 321
UMAK	64	7 042	3 501	32 388
Jurfak	97	888	8 105	4 313
IVT-fak	114	3 949	6 711	9 367
Sum fagavdelinger	2 316	57 102	288 179	426 578

Tabell 1.2.2.3: Produksjon (2022) i lukket ramme per fagenhet

Endring produksjon fra 2021 til 2022 i lukket ramme	
Fakultet/enhet	Publiseringspoeng
Helsefak	-39
NT-fak	11
HSL-fak	16
BFE-fak	-72
UMAK	-2
Jurfak	11
IVT-fak	42
Sum fagavdelinger	-33

Tabell 1.2.2.4: Endring produksjon av publisering fra 2021 til 2022 i åpen ramme per fagenhet



Tabell 1.2.2.4: Endring produksjon av EU-tildeling, NFR-tildeling og øvrig BOA fra 2021 til 2022 i lukket ramme per fagenhet.

1.3 Strategisk finansiering

Strategisk finansiering er avsatt i to fond/budsjettposter; fond for strategisk utvikling og fond for rekrutteringsstillinger med henholdsvis 186,1 og 280 mill. kroner.

I henhold til budsjettfordelingsmodellen skal Fond for strategisk utvikling årlig tilføres 4,7 % av tildelingen og statsbudsjett kap. 260, post 50. Det avsatte beløpet på 186,1 mill. kroner er altså utledet av den beregnede bevilgningsrammen på 3,959 mrd. kroner. For budsjettfordelingen 2024 foreslår rektor at det skal disponeres strategiske midler til UiT Talent og omstillingstiltak. Med omstillingstiltak menes tiltak som skal bidra til at sentrale omstillinger finner sted, samt tiltak som skal forhindre at annen strategisk viktig aktivitet blir nedskalert som følge av pågående omstilling på andre områder. Rektor legger opp til å fordele midlene som settes av til omstillingstiltak i løpet av høsten. Dette vil ivaretas gjennom en egen prosess med felles kriterier for innspill. Fondets flerårige forpliktelser, som er vedtatt fra tidligere år, videreføres som planlagt.

Tabellen nedenfor viser oversikt over planlagt fordeling fra Fond for strategisk utvikling. Den positive inngående balansen på om lag 30 mill. skyldes i hovedsak at en rekke delprosjekter med positiv saldo er avsluttet mot Fond for strategisk utvikling, samt at det for 2023 ble lagt til grunn at forpliktelser tilknyttet Aurora sentre og Tematiske satsinger skulle belastes fondet. Det er i etterkant avklart at det tidligere er satt av nok midler til disse forpliktelsene, slik at det ikke var nødvendig å ta høyde for belastningen.

Forventet inngående balanse (IB) ⁴	30 000
Opprinnelig tildeling strategisk fond	186 100
Sum IB og tildeling til fondet for 2024	216 100

⁴ Det er gjort et uttrekk fra økonomisystemet 01.06.2023 og det viser en foreløpig UB for 2023 på 33,711 mill. kroner. Forventet IB 2024 er satt lik 30 mill. kroner for å hensynta eventuelle uforutsette forpliktelser for resten av 2023.

Forpliktelser vitenskapelig utstyr	-37 600
Forpliktelser utdanning	-24 888
Forpliktelser formidling	-12 838
Forpliktelser forskning	-42 493
Nye virkemidler UiT Talent 2024	-28 850
Omstillingsmidler (omtrent beløp)	-69 430
Estimert utgående balanse 2024	0

Tabell 1.3.1: Oversikt Fond for strategisk utvikling 2024

Størrelsen på fond for rekrutteringsstillinger er beregnet ut fra antall stillinger som inngår i den nøkkelfordelte- og strategiske poolen, totalt 415,5 stillinger. Denne består av både ubesatte og besatte stipendiat- og postdoktorstillinger. I tillegg hensyntas avsetninger som fondet vil ta med seg inn i 2024⁵. Forpliktelsene for 2024, gitt at det gjøres tilsetninger i alle ubesatte stillinger med helårsvirkning, er på 304,9 mill. kroner. Det settes av 280 mill. kroner som sammen med avsetningene skal dekke forpliktelsene for 2024.

1.4 Basisfinansiering

Generell basis

Den generelle basisbevilgningen til enhetene er resultatuavhengig og skal i hovedsak finansiere enhetenes grunnleggende drift og portefølje. Det er ulikheter mellom enhetene når det gjelder den generelle basisbevilgningens andel av samlet bevilgning. Dette skyldes blant annet ulikheter i type fag, bredde i studietilbud, spesielle tildelinger som for eksempel særbevilgning til utstyr/infrastruktur og grad av kapasitetsutnyttelse.

Det er utfordrende å foreta store omfordelinger av basisbevilgningen fra et år til det neste, da en stor del av enhetenes kostnader er bundet i lønn og infrastruktur.

For budsjettfordelingen 2024 er det foreslått få korrigeringer i generell basis. En medvirkende årsak til dette er arbeidet med en revidering av UiTs interne budsjettfordelingsmodell, som det tas sikte på å benytte ved budsjettfordelingen for 2025. Enkelte tiltak i spesiell basis er av permanent karakter og det skal avklares hvordan disse bør hensyntas i forbindelse med revideringen.

Følgende korrigeringer er foreslått i generell basis:

- **Historiske rekrutteringsstillinger:** I henhold til styresak S 2/21 (2020/8079-2) skal de historiske rekrutteringsstillingene, som tidligere har inngått i fakultetenes generelle basis, inkluderes i den nøkkelfordelte- og strategiske poolen av rekrutteringsstillinger. For 2024 gjelder dette følgende:

Fakultet	Antall stillinger	Beløp
NT-fak	1	-727
HSL-fak	2	-1 454
BFE-fak	2	-1 454
Sum	5	-3 636

Tabell 1.4.1 historiske stillinger som skal inngå i poolen.

⁵Det er hensyntatt at 10 mill. av avsetningene skal utbetales til inndekning av merforbruk AKM.

I refordelingen av rekrutteringsstillinger for 2024 ble disse stillingene en del av poolen som enten fordeles strategisk eller basert på en fordelingsnøkkel. Når flere stillinger legges til poolen medfører det at størrelsen på fond for rekrutteringsstillinger vil øke, noe som dekkes av reduksjonen i fakultetenes generelle basis.

- **Overføre stilling tilknyttet problemavfall og smittefarlig avfall:** Stillingsprosent overføres fra Helsefak til Administrasjon, ettersom ORGØK ivaretar oppgavene tilknyttet problemavfall, smittefarlig avfall og radioaktivt avfall. Dette gjelder en 10%-stilling og medfører at ca. 80 tusen flyttes fra Helsefak til Administrasjon.
- **Tilleggsbevilgning RNB 2023 - Ekstraordinær lønns- og prisjustering:** I RNB 2023 mottok UiT 76,6 mill. kroner som følge av en ekstraordinær lønns- og prisjustering. Av den summen ble 39,9 mill. kroner fordelt til fakultetene og enhetene, hvor grunnlaget var en prisjustering av generell basis etter oppdatert sats fra KD. I Budsjettfordelingen for 2024 er det samme beløpet på 39,9 mill. kroner innarbeidet permanent i enhetenes basis.

Av den resterende tildelingen fra RNB 2023 var tildelingen som følger: BEA 6,8; havbruksstasjonen og fartøy 1,5; og avsetning til senere fordeling 28,4 mill. kroner. Disse tildelingene er ikke innarbeidet permanent i hovedfordelingen for 2024.

- **Utfasing av utdanningsløftet RNB 2020:** Det forventes at kullet som startet høst 2020, med fireårig finansiering, skal utfases med halvårsvirkning. For UiT utgjør dette 327 studieplasser og er beregnet til 16,6 mill. kroner. Bevilgningen er trukket ut av fakultetenes generelle basis basert på hvordan studieplassene opprinnelig ble fordelt. Ved tildeling av studieplasser mottar fakultetene 75 % av bevilgningen, noe som følgelig gjenspeiler seg ved uttrekket på 12,5 mill. kroner. Den resterende differansen på 4,2 mill. kroner er håndtert ved å redusere den generelle basisen til UiT fellesutgifter. Basert på fjorårets regnskapstall er det forventet at aktivitet tilknyttet UiT fellesutgifter vil kunne ivaretas til tross for denne reduksjonen.
- **Estimert reduksjon i bevilgning for 2024:** Den estimerte reduksjonen er satt til 47,6 mill. kroner, og er utledet ved å multiplisere rammebevilgningen for 2023 med 1,25 %. For å fordele reduksjonen er det skilt mellom studieavgift utenfor EØS og den resterende estimerte reduksjonen. Rektor foreslår at reduksjonen som følge av studieavgift utenfor EØS fordeles etter relative andeler av utenlandske studenter utenfor EØS i 2021 (samme nøkkel som budsjettfordelingen 2023). Resterende reduksjonen foreslås fordelt etter ordinær fordelingsnøkkel. Det vil si enhetenes relative andel av generell basistildeling, med halv virkning for enhetene uten resultatfinansiering.

Når styresaken behandles er det følgelig ukjent hva som vil være grunnlaget for eventuelle kutt i universitetets bevilgning. Ved den endelige fordelingen, etter at statsbudsjettet er fremlagt, vil det vurderes om andre fordelingsnøkler er mer passende å ta i bruk. Et annet moment er at reduksjonen av enhetenes basis ikke frigjør midler som kan brukes, ettersom den beregnede rammen for UiT er justert ned tilsvarende og det fordeles ikke mer enn denne.

Reduksjonen av enhetenes basis er slik:

Enhet	Studieavgift utenfor EØS	Øvrige reduksjoner i bevilgning
Helsefak	-1 535	-10 963
NT-fak	-647	-4 206

HSL-fak	-4 229	-6 840
BFE-fak	-1 587	-3 549
UMAK	-146	-2 590
Jurfak	-230	-1 093
IVT-fak	-2 057	-2 619
Administrasjon		-4 302
UB		-986
Totalt	-10 432	-37 150

Tabell 1.4.2: Fordeling av redusert bevilgning på enhetene.

Spesiell basis

Spesiell basis viser tildelinger og overføringer som ikke skal ha varig virkning og som er gjenstand for vurdering og korrigering årlig.

Tildelinger i spesiell basis:

Fakultet for humaniora, samfunnsvitenskap og lærerutdanning	
Tiltak	Beløp
Ekstra stilling øremerket samisk i lærerutdanningene	800
Videreutvikling av norskopplæring for internasjonale ansatte og studenter	800
Sum HSL-fak	1 600

Tabell 1.4.3: Spesiell basis HSL-fak

Fakultet for biovitenskap, fiskeri og økonomi	
Tiltak	Beløp
Inndekning underskudd fartøydrift	20 000

Tabell 1.4.4: Spesiell basis BFE-fak

Norges arktiske universitetsmuseum og akademi for kunsthøgskolen	
Tiltak	Beløp
Oppgradering publikumsareal	3 000

Tabell 1.4.5: Spesiell basis UMAK

Fellesadministrasjon	
Tiltak	Beløp
Arbeids- og klimaundersøkelsen ARK	1 000
Kandidatundersøkelsen	500
Arbeidslivsportalen	400
Mobilitetsverktøy	100
Studentrekruttering	2 700
Profilering av UIT - regionalt	3 525
Karrieredagen	500
Digitalt system for evaluering - EvaluationKit	560
Arctic Circle	200
Arendalsuka	220
Drift av de strategiske utvalgene	150
Sum tiltak til forskning, utdanning og formidling	9 855
Sigma II	3 125
Økte årlige driftskostnader UH-sak	7 500
Årlige driftskostnader IAM	1 500

DLR - deling av digitale læringsobjekter	620
Onlinetjenester forskningssamarbeid og -dokumentasjon	675
Forbedring av informasjonssikkerhet	8 250
Sikkerhetskopiering og katastrofegjenoppretting	7 000
Sum tiltak til IT	28 670
Årlige driftskostnader BOTT ØL	7 000
Datavarehus på UNIT og BOTT-løsningen	1 800
sikresiden.no - lisenskostnader	230
Stilling søknadsmodulen	582
Workplan - system for arbeidstid - vitenskapelig ansatte	95
Økt kapasitet på lønnsforvaltningen	1 230
Nytt stoffkartotek	580
Sum tiltak til økonomi, personal og lønn	11 517
Økte driftsmidler rektorat	1 000
Sum fellesadministrasjon	51 042

Tabell 1.4.6: Spesiell basis fellesadministrasjon

Universitetsbiblioteket i Tromsø	
Tiltak	Beløp
Litteraturbudsjettet	61 500
Akademisk skrivesenter	1 850
Meritteringsordningen	1 400
Sum UB	64 750

Tabell 1.4.7: Spesiell basis UB

Avdeling for bygge og eiendom/Felles infrastruktur	
Tiltak	Beløp
Byggesaken- 87,3 mill. gjenstår å finansiere etter 2024	18 500
Tilleggstjenester: Kontorrekvisita servicetorg	311
Sum BEA	18 811

Tabell 1.4.8: Spesiell basis Avdeling for bygg og eiendom

Universitetets fellesutgifter	
Tiltak	Beløp
Studentorganisasjoner og -velferd	2 456 ⁶
Studentsamskipnaden	23 492
Arctic Frontiers	1 000
Eksterne samarbeidsavtaler	625
Lærlingeordningen	4 200
Felles finansiering av tjenester i sektoren (SIKT)	3 700
Rest investeringskostnader DFØ	7 400
BOTT ØL - nasjonalt prosjekt og forvaltning	3 000
Kommersialiseringsavtalene	6 525
Lederutvikling	300
Sum universitetets fellesutgifter	52 698

Tabell 1.4.9: Spesiell basis Universitetets fellesutgifter

Avsatt senere fordeling

⁶ Det overføres 6,286 mill. til organisasjonene, men deler av beløpet tas av tidligere års avsetninger som er akkumulert over tid.

Tiltak	Beløp
Velferdsmidler	2 246
Likestillings- og mangfoldstiltak	4 000
Arktisk universitet inkl. North2North (for viderefordeling til øvrige partnere)	11 513
Studiesenteret Finnsnes	7 251
Fond for bygg og infrastruktur	40 000
Fond for IT- og øvrig teknisk utstyr	20 000
Fond for refordeling av studieplasser	1 170
Studieplasser i forbindelse med krigen i Ukraina	2 034
Total renovering UB	35 000
Geopolitikk	2 000
Sum avsatt senere fordeling	125 213

Tabell 1.4.10: Spesiell basis avsatt senere fordeling

Havbruksstasjonen og fartøy	
Tiltak	Beløp
Leieutgifter ved Havbruksstasjonen, samt drift av FF Helmer Hansen og FF Kronprins Haakon	82 946

Tabell 1.4.11: Spesiell basis havbruksstasjonen og fartøy

Reserven	
Tiltak	Beløp
Saldert beløp mot reserven	-578

Tabell 1.4.12: Saldert beløp mot reserven

Fond for bygg og infrastruktur:

Det settes årlig av 40 mill. kroner til fond for bygg og infrastruktur i henhold til den interne fordelingsmodellen. I tillegg til avsetningen i fondet foreslås det å sette av 35 mill. kroner til renoveringen av UB-bygget. Dette er nødvendig for at Avdeling for bygg og eiendom (BEA) skal kunne igangsette UB-prosjektet og samtidig ivareta universitets vedlikeholdsetterslep tilknyttet bygg.

For 2024 øremerkes ikke noe av midlene i Fond for bygg og infrastruktur, men det legges opp til at fondet skal avendes til BEA sine innmeldte innspill tilknyttet investeringer og oppgraderinger. Avdelingens prioriterte innspill er samlet på 36 mill. kroner hvis man ekskluderer renovering av UB. Ettersom BEA sine innmeldte innspill kan dekkes av Fond for bygg og infrastruktur, tilrettelegges det for at det i mindre grad skal være nødvendig å bruke internhusleien for å finansiere utviklingsprosjekter og dermed vil det være større dekning for å gjennomføre rene vedlikeholdstiltak⁷.

Fond for IT og øvrig teknisk utstyr

I likhet med øremerkede avsetninger til bygg og infrastruktur er det vedtatt avsetninger til IT og øvrig teknisk utstyr tilsvarende 20 mill. kroner årlig. Avdeling for IT må i 2024 følge opp styrevedtak i sak S 7/22 knyttet til informasjonssikkerhet. Det innebærer 8,25 mill. kroner til forbedring, og 13 mill. kroner til sikkerhetskopiering og katastrofegjenoppretting. Førstnevnte dekkes i sin helhet over spesiell basis, mens for sikkerhetskopiering og katastrofegjenoppretting tildeles 7 mill. kroner i spesiell basis. Resterende beløp på 6 mill. kroner øremerkes over Fond for ITA og øvrig teknisk utstyr.

Generelt har UiT høy teknisk gjeld, slik at tilgjengelige midler i fondet skal benyttes til nødvendige tiltak for å unngå kritiske situasjoner som følge av dette.

Fond for refordeling av studieplasser

⁷ BEA regner med å ha et vedlikeholdsetterslep på ca. 37,6 mill. kroner i 2024.

I hovedfordelingen for 2021 vedtok universitetsstyret en ny budsjettmekanisme som gjør at det i samband med økt produksjonsvekst tilføres midler til et internt fond for omfordeling av midler til studieplasser. For 2023 er det 1,170 mill. kroner til fordeling i dette fondet. I tillegg har fondet avsetninger på 2,046 mill. kroner, noe som skyldes at midlene satt av i 2021 ikke ble tildelt et formål.

Rektor forslår at årets avsatte beløp og fondets avsetninger, totalt 3,216 mill. kroner, tildeles til BFE-fak og øremerkes Handelshøgskolen. Midlene skal anvendes på studieprogrammene:

- BA Økonomi og administrasjon
- BA Ledelse, innovasjon og marked
- Erfaringsbasert master i økonomi ledelse

BFE-fak brukte de tildelte studieplasser i RNB 2020, som nå utfases, på disse studieprogrammene. Studieprogrammene har gode søknads- og rekrutteringstall, og det er ikke ønskelig at opptaket skal nedskaleres i 2024.

Studieplassendringer

Ved opptrapping av nye studieplasser mottar enhetene 75 % av tildelingen fra KD permanent i generell basis. I tillegg mottar enhetene 25 % av tildelingen de to første årene som spesiell basis.

Grunnen til denne ordningen er at en studieplass fra KD er fullfinansiering gjennom en basis- og resultatkomponent. Det legges til grunn i det nasjonale finansieringssystemet at 40 % av de antatte kostnadene per 60-studiepoengsenhet dekkes gjennom studiepoengproduksjon og kandidatproduksjon i åpen ramme. Resterende 60 % av den antatte kostnaden for å fullfinansiere studieplassen tildeles via institusjonens basisbevilgning. I henhold til UiTs fordelingsmodell videreførdes 75 % av både basisfinansiering og resultatfinansiering for studieplassene direkte til det aktuelle fakultet, mens de resterende 25 % skal bidra til å finansiere felleskostnader. Siden det ikke tildeles resultatmidler fra departementet før to år etter produksjonen, ble det i saken om budsjettfordelingsmodellen vedtatt å gi «oppstarthjelp» til oppbygging av nye studietilbud. Etter to år bortfaller 25 %-delen av spesiell basis og studietilbudet mottar da resultatfinansiering i tillegg til 75 %-delen i basis.

Tabell 1.4.13 viser hva fakultetene mottar for oppbygning av nye studieplasser i både generell og spesiell basis.

Statsbudsjett	Fakultet	Beskrivelse	Antall plasser	Tildeling generell basis	Tildeling spesiell basis
2020	BFE-fak	Akvamedisin (halvårsvirkning)	5	191	
2020	NT-fak	Energi, klima og miljø (halvårsvirkning)	5	191	
RNB 2020	Helsefak	Medisin	20	4 238	
2022	Helsefak	Medisin	15	3 178	530
2022	HSL-fak	Barnevernsfaglig matserutdanning (halvårsvirkning)	20	381	127
2023	Helsefak	Medisin	30	6 356	2 119
Totalt				14 535	2 776

Tabell 1.4.13: Tildeling fakultet for opptrapping av nye studieplasser

Hovedfordeling 2024															
1000 kroner	Resultatfinansiering åpen ramme				Resultatfinansiering lukket ramme				Strategisk finansiering	Basisfinansiering			2024	2023	
	Studiepoeng	Kandidater	Utvælsing	Doktorgrader	Sum	Publiseringspoeng	EU-tild	NFR-tild		Øvrige BOA	SUM	Generell basis			Spesiall
	224 281	60 331	1 560	16 926	305 299	12 159	3 377	7 967	11 169	29 270	528 001	2 448	530 649	865 218	823 906
Helsestak	40 025	9 354	1 188	58 353	58 353	8 105	8 014	7 797	3 714	27 631	194 092	0	194 092	280 075	299 344
NIT-fak	112 077	29 622	2 995	5 417	150 111	8 867	4 160	3 297	2 963	19 288	313 937	1 727	317 664	487 064	480 374
HSU-fak	75 187	16 406	1 318	8 802	101 712	6 013	4 097	3 513	3 296	16 919	162 022	20 000	182 022	306 653	307 429
BFE-fak	12 753	3 388	135	0	16 275	1 101	3 059	223	3 100	6 183	121 852	3 000	124 852	147 310	140 093
Unikak	28 797	9 904	787	677	40 165	1 673	386	516	240	2 815	50 426	0	50 426	93 406	86 448
Jurak	26 299	6 121	348	1 354	34 121	1 967	1 716	427	520	4 630	120 186	0	120 186	158 937	158 723
NVT-fak	521 418	135 325	8 329	40 965	706 037	39 885	24 808	18 339	23 703	106 756	1 492 516	27 376	1 519 891	2 332 664	2 296 317
Sum fagad					0					0	410 583	51 042	461 624	461 624	445 838
Administrasjonen					0					0	94 259	64 750	159 009	159 009	150 333
UB					0					0	-0	18 811	18 811	18 811	18 805
Avd. bygd & eiendom					0					0	0	82 946	82 946	82 946	76 349
Havbruksstatjonen og fartøy					0					0	249 989	52 698	302 687	302 687	299 964
Universitetets kellesugifter					0					0	0	0	0	186 100	172 007
Fond for strategisk utvikling					0					0	186 100	0	186 100	186 100	172 007
Fond for rekrutteringsstillinger					0					0	280 059	0	280 059	280 059	248 804
Avsetning til senere fordeling					0					0	0	125 213	125 213	125 213	94 359
Reserve					0					0	11 031	-578	10 453	10 453	3 697
Sum øvrige avd.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	765 851	394 881	1 160 732	1 160 732	1 510 216
Totalt ut	521 418	135 325	8 329	40 965	706 037	39 885	24 808	18 339	23 703	106 756	2 238 377	422 257	2 680 634	3 959 565	3 806 533
Estimert tildeling 2024															
3 959 565															
Rest															
-0															
Rest															
-0															
Rest															
-0															
Rest															
-0															
Rest															
-0															
Rest															
-0															
Rest															
-0															
Rest															
-0															
Rest															
-0															
Rest															
-0															
Rest															
-0															
Rest															
-0															
Rest															
-0															
Rest															
-0															
Rest															
-0															
Rest															
-0															
Rest															
-0															
Rest															
-0															
Rest															
-0															
Rest															
-0															
Rest															
-0															
Rest															
-0															
Rest															
-0															
Rest															
-0															
Rest															
-0															
Rest															
-0															
Rest															
-0															
Rest															
-0															
Rest															
-0															
Rest															
-0															
Rest															
-0															
Rest															
-0															
Rest															
-0															
Rest															
-0															
Rest															
-0															
Rest															
-0															
Rest															
-0															
Rest															
-0															
Rest															
-0															
Rest															
-0															
Rest															
-0															
Rest															
-0															
Rest															
-0															
Rest															
-0															
Rest															
-0															
Rest															
-0															
Rest															
-0															
Rest															
-0															
Rest															
-0															
Rest															
-0															
Rest															
-0															
Rest															
-0															
Rest															
-0															
Rest															
-0															
Rest															
-0															
Rest															
-0															
Rest															
-0															
Rest															
-0															
Rest															
-0															
Rest															
-0															
Rest															
-0															
Rest															
-0															
Rest															
-0															
Rest															
-0															
Rest															
-0															
Rest															
-0															
Rest															
-0															
Rest															
-0															
Rest															
-0															
Rest															
-0															
Rest															
-0															
Rest															
-0															
Rest															
-0															
Rest															
-0															
Rest															
-0															
Rest															
-0															
Rest															
-0															
Rest															
-0															
Rest															
-0															
Rest															
-0															
Rest															
-0															
Rest															
-0															
Rest															
-0															
Rest															
-0															
Rest															
-0															
Rest															
-0															
Rest															
-0															
Rest															
-0															
Rest															
-0															
Rest															
-0															
Rest															
-0															
Rest															
-0															
Rest															
-0															
Rest															
-0															
Rest															
-0															
Rest															
-0															
Rest															
-0															
Rest															
-0															
Rest															
-0															
Rest															
-0															
Rest															
-0															
Rest															
-0															
Rest															
-0															
Rest															
-0															
Rest															
-0															

Basisbevilling 2024											
Sum basisb. 2023			Generell basisbevilling						Generell basis 2024		Sum basisb. 2024
			Generell basis 2023	Endringer fra 2023 til 2024						Spesielle tildelinger 2024	
				RNB 2023: Lønns- og prisjustering	Lønns- og priskomp	Studieplass- endringer	Nye fag/tiltak	Studieavgift utenfor EØS	Utfasing utdanningsløftet 2020	Øvrige reduksjoner i bevilgning	
Helsefak	500 703		501 002	10 401	17 388	13 772	-80	-1 535	-1 983	-10 963	2 648
NT-fak	205 743		192 218	3 839	6 666	191	-727	-647	-3 242	-4 206	-
HSL-fak	311 334		312 570	6 566	10 851	381	-1 454	-4 229	-1 907	-6 840	1 727
BFE-fak	192 717		162 197	3 453	5 632	191	-1 454	-1 587	-2 860	-3 549	20 000
UMAK	119 802		118 379	2 113	4 097	-	-	-146	-	-2 590	3 000
Jurfak	49 726		49 955	1 014	1 733	-	-	-230	-953	-1 093	-
IVT-fak	119 840		119 688	2 544	4 156	-	-	-2 057	-1 526	-2 619	-
Administrasjonen	445 898		388 145	8 020	13 640	-	80	-	-4 302	-4 302	51 042
UB	150 393		90 154	1 960	3 132	-	-	-	-986	-	64 750
Avd. bygd & eiendom	18 805		-0	-	-0	-	-	-	-	0	18 811
Tilsk. INFH leutgifter Havbr.stasj. og "Helmer Hanssen"	76 349		-	-	-	-	-	-	-	-	82 946
Fellesutgifter	299 964		245 789	-	8 357	-	-	-	-4 157	-	249 989
Avsetning senere fordeling	94 359		-	-	-	-	-	-	-	-	125 213
Reserve	3 697		10 668	-	363	-	-	-	-	-	11 031
SUM	2 589 271		2 195 766	39 909	76 013	14 535	-3 636	-10 432	-16 628	-37 150	422 257
											2 680 634

2. Mål om økt ekstern finansiering

Fakultetene og UMAK har levert inn et ambisjonsnivå for BOA i 2024, som er å forstå som en inntektsprognose for den eksternt finansierte prosjektporteføljen. Samlet prognose utgjør 838 mill. kroner for 2024, som kan innebære en andel på 17,2 % av UiTs totale inntekter. Det vil innebære en moderat økning fra tidligere år, jf. at UiT i 2022 for første gang oversteg 800 mill. kroner i eksterne inntekter⁸. Andelen ekstern finansiering har i perioden 2019-2022 utgjort 16-17 %. Eksterne inntekter i UH-sektoren utgjør i snitt 20 %.

I budsjettprosessene for 2023 og 2024 ble alle fakulteter og UMAK bedt om å oppgi ambisjonsnivå for eksterne inntekter for kommende år. Dette summerer seg til hhv. 729 og 838 mill. kroner for de to årene, fordelt slik:

Budsjettenhet	Ambisjonsnivå 2024	Ambisjonsnivå 2023	Produksjon 2022
Helsefak	268 000	222 500	249 092
NT-fak	250 000	210 000	207 823
HSL-fak	140 000	135 500	114 721
BFE-fak	130 000	91 000	123 958
Jurfak	15 500	18 500	13 306
IVT-fak	21 500	21 600	20 027
UMAK	13 000	30 000	42 932
UB			10 364
Adm			2 993
Totalt	838 000	729 100	785 215

Tabell 2.1 Ambisjonsnivå BOA

UiT har satt mål om at andelen eksternt finansiert virksomhet skal utgjøre 25 % av totale inntekter innen utgangen av 2026. Rektor ser dette som en god og ambisiøs målsetting, og mener at fokus på eksternøkonomien og de bidragene som økt ekstern finansiering kan gi for institusjonens handlingsrom er svært viktig for UiT i årene framover. Men dette vil kreve en målrettet satsing med god koordinering mellom enheter og bruk av virkemidler. Den videre satsingen har fire hovedelementer: Operasjonalisering av målbilde for virksomheten; Prioriteringer og bruk av ressurser; UiT Talent-satsingen, og Ledelsesmessig og administrativ støtte.

I løpet av 2023 vil det bli fastsatt operative mål for det enkelte fakultet/avdeling, i dialog med enhetene. Målsettinger knyttet til aktiviteter og/eller resultater skal utgjøre en del av UiTs virksomhetsstyring og enhetenes planer, som skal innebære reelle prioriteringer, tiltak og bruk av personalmessige og økonomiske ressurser for å oppnå målene. Det gjelder blant annet søknadsinnsats mot viktige finansieringskilder.

UiT Talent-satsingen innebærer bruk av strategiske midler for å stimulere til økt eksternfinansiert virksomhet. Rektor ser dette som et viktig virkemiddel for institusjonen. Det foreslås også å kunne benytte strategiske midler til dekning av egenandeler i større eksternt finansierte prosjekter. Ut over de

⁸ Inntektsførte gaver er ikke inkludert i tabell 2.1 og derfor er totalen lavere enn 800 mill.

faglige satsingene og prioriteringene, skal UiT arbeide videre med å styrke den ledelsesmessige og administrative støtten inn mot alle faser av eksternt finansiert virksomhet.

3. Planleggingsrammer 2025-2028

Som et ledd for å styrke av økonomistyringen ved UiT, jf. sak S 53/21, ble langtidsbudsjettering innført for samtlige enheter ved UiT fra og med 2023. Et sentralt element for langtidsbudsjettering er å utarbeide en helhetlig oversikt over estimerte bevilgningsrammer, andre inntekter og eksterne inntekter. Da vil man, både på institusjonsnivå og enhetsnivå, ha forutsetninger for å synliggjøre langtidseffekter av større prioriteringer og endringstiltak ved budsjettering av kostnadssiden.

I forbindelse med fjorårets budsjettfordeling ble UiT sin eksisterende fordelingsmodell utvidet fra ett til fem år. Dette for å kunne fremstille inntektssiden flerårig. Det første året i den femårige modellen vedtas, mens de påfølgende fire årene kun er estimerer og må forstås som planleggingsrammer. Rektor presenterer med dette enhetens planleggingsrammer for perioden 2025-2028, i tillegg til den foreløpige tildelte rammen for 2024. Videre forventer rektor at disse skal være utgangspunkt for utarbeidelse og registrering av enhetenes langtidsbudsjett i økonomisystemet.

BUDSJETTRAMMER UiT	Fordeling	Planleggingsrammer			
	2024	2025	2026	2027	2028
Helsefak	865 218	892 820	926 236	951 358	976 257
NT-fak	280 075	284 857	283 864	282 122	284 139
HSL-fak	487 064	488 054	488 841	492 509	502 018
BFE-fak	300 653	278 035	283 304	287 648	293 897
UMAK	147 310	146 398	149 199	153 032	155 949
Jur.fak	93 406	91 367	92 895	93 913	95 777
IVT-fak	158 937	162 402	160 394	158 917	161 402
Sum fakultet	2 332 664	2 343 933	2 384 733	2 419 500	2 469 440
Adm	461 624	469 178	478 571	488 181	496 776
UB	159 009	161 230	165 230	169 475	173 765
BEA	18 811	18 811	18 811	18 811	18 811
Tilskudd NFH	82 946	85 683	88 425	91 343	94 326
Fellesutg.	302 687	295 499	295 324	299 555	308 247
Avsetninger	125 213	87 737	88 498	88 220	87 892
Reserve	10 453	11 395	11 384	11 759	12 144
Sum avdelinger UiT	1 160 743	1 129 532	1 146 243	1 167 344	1 191 961
Sum tildeling enheter	3 493 406	3 473 465	3 530 976	3 586 844	3 661 401
Strategisk fond	186 100	190 064	194 413	198 466	203 332
Rekrutteringsstillinger	280 059	289 301	298 559	308 411	318 486
Sum budsjettfordeling UiT	3 959 565	3 952 831	4 023 947	4 093 721	4 183 219

Tabell 3.1: Planleggingsrammene for bevilgningen fra Kunnskapsdepartementet over kap. 260, post 50.⁹

Tabellen ovenfor viser enhetenes planleggingsrammer for bevilgningen som universitetet mottar fra Kunnskapsdepartementet over kap. 260, post 50. Det understrekes at planleggingsrammene er i henhold til dagens budsjettfordelingsmodell. Våren 2023 ble det klart at ny finansieringsmodell for den norske UH-sektoren vil gjelde fra og med 2025. Dette innebærer en rekke forenklinger, herunder

⁹ I årene 2025-2028 er det lagt inn en reduksjon i bevilgning tilsvarende 1% av bevilgningsramme t-1. Dette er basert på forventning om stramme økonomiske fremtidsutsikter.

bortfall av enkelte indikatorer og reduksjon av antall finansieringskategorier¹⁰. Som en konsekvens vil UiTs interne budsjettfordelingsmodell revideres. Dette vil igjen påvirke fremtidige planleggingsrammer. Ved utarbeidelsen av planleggingsrammer for perioden 2025-2028 er ikke ny finansieringsmodell innarbeidet, til tross for at denne vil tre i kraft i 2025. Bakgrunnen er at det gjenstår en rekke avklaringer knyttet til hvordan ny finansieringsmodell skal påvirke UiTs interne budsjettfordelingsmodell. Det anses dermed ikke hensiktsmessig å innarbeide endringer i beregningen av planleggingsrammene før etter revidering av UiTs interne budsjettfordelingsmodell. Ved utarbeidelse av planleggingsrammer har enhetene ved UiT primært hatt fokus på indikatorer som ikke bortfaller i ny finansieringsmodell, og den følgende gjennomgangen av planleggingsrammene har samme fokus.

Flerårige planleggingsrammer ble lagt frem for første gang i forbindelse med universitetets interne hovedfordeling for 2023. I prosessen ble det pekt på to klare forbedringspunkter. Det ene var knyttet til manglende enighet rundt grunnlag for estimering av nettobidrag fra BOA og andre inntekter. Dette gjorde at disse ble utelatt fra utarbeidelse av planleggingsrammer i fordelingen i fjor. I ettertid er grunnlag for estimering av disse gjennomgått, og modellen er utbedret til å inkludere disse delene av UiTs totaløkonomi.

Det andre forbedringsområdet knytter seg til interne transaksjoner. Det var ønskelig å lage planleggingsrammer som kunne akkumulere seg opp til nyttig styringsinformasjon på institusjonsnivå. Da skaper interne transaksjoner en utfordring ved at de blåser opp planleggingsrammen til universitetet samlet. Ulempen er at enhetene ikke vil ha et fullstendig bilde av tilgjengelige midler. Dette er spesielt utfordrende for Avdeling for Bygg og eiendom som har interne transaksjoner knyttet til internhusleien som ikke fremkommer i planleggingsrammene. Dermed vil disse i liten grad kunne brukes til fremtidig planlegging. Rammene til andre administrative enheter vil heller ikke være helt fullstendig ettersom sentralt dekningsbidrag¹¹ ikke inngår. Alternativer til løsninger på dette området undersøkes. Et alternativ kan være to planleggingsrammer per enhet, der den ene inkluderer interne transaksjoner. Det tas sikte på å inkludere interne transaksjoner ved neste budsjettfordeling.

Etter et ressurskrevende år med innføring av nye økonomisystemer, pågår det et utviklingsarbeid for å sikre at langtidsbudsjettet blir et sentralt styringsverktøy. Planleggingsrammene utgjør inntektssiden i langtidsbudsjettet. Videre er utvikling av rutiner og retningslinjer knyttet til estimering av kostnadssiden og registrering i økonomisystemet sentralt i arbeidet. Målsetningen er at langtidsbudsjettet skal legge til rette for langsiktig og tidsriktig planlegging samt skape forutsigbarhet for enheter og UiT samlet.

Tabellen nedenfor viser hvordan total budsjetttramme bevilgning (intern fordeling av bevilgning fra KD), andre inntekter og eksterne inntekter utgjør planleggingsrammer på institusjonsnivå. Tabellen viser også estimert bevilgning fra KD og nettobidrag fra BOA.

¹⁰ I henhold til melding om utsyn over kompetansebehovet i Norge, Utsynsmeldingen, 24. mars 2023.

¹¹ Universitetets sentrale administrasjon er finansiert delvis av midler over generell basis og delvis av sentralt dekningsbidrag, som er en fast prosentsats på 3,5% av UiTs totale omfang på eksterne prosjekter.

BUDSJETTRAMMER UiT	Fordeling	Planleggingsrammer			
	2024	2025	2026	2027	2028
Estimat bevilgning fra KD	3 959 565	4 043 908	4 136 438	4 222 675	4 326 214
Generell basis	2 258 377	2 361 643	2 371 150	2 397 332	2 438 883
Spesielle tildelinger basis	422 257	418 999	427 284	435 842	443 538
Sum basis	2 680 634	2 780 643	2 798 434	2 833 175	2 882 422
Studiepoengproduksjon	521 418	562 797	587 945	615 416	646 167
Kandidat	135 325	128 086	140 028	145 866	148 638
Utvexling	8 329	7 003	7 441	8 158	8 140
Avlagt doktorgrad	40 965	47 665	54 840	49 609	47 763
Sum åpen ramme	706 037	745 552	790 254	819 048	850 708
Vitenskapelig publisering	39 885	40 852	42 067	44 077	45 113
EU	24 808	26 525	26 559	22 686	21 117
NFR/RFF	18 339	18 955	18 986	18 639	18 600
BOA	23 703	22 169	19 905	18 692	17 206
Sum lukket ramme	106 736	108 501	107 517	104 095	102 036
Budsjettrammer	3 493 406	3 473 465	3 530 976	3 586 844	3 661 401
Strategisk fond	186 100	190 064	194 413	198 466	203 332
Rekrutteringsstillinger	280 059	289 301	298 559	308 411	318 486
Total budsjettramme bevilgning UiT	3 959 565	3 952 831	4 023 947	4 093 721	4 183 219
Sum andre inntekter	88 200	90 951	93 733	96 664	99 617
EU	80 850	80 866	85 548	86 428	88 184
NFR	330 588	344 041	362 424	351 069	357 841
Øvrig BOA	425 613	448 293	452 014	443 241	448 811
Sum eksterne inntekter	837 051	873 199	899 986	880 738	894 836
Sum Nettobidrag fra BOA	244 158	242 194	248 680	253 713	257 691
Sum totale inntekter	4 418 657	4 437 616	4 524 695	4 564 245	4 655 854

Tabell 3.2: Planleggingsrammene akkumulert på institusjonsnivå.

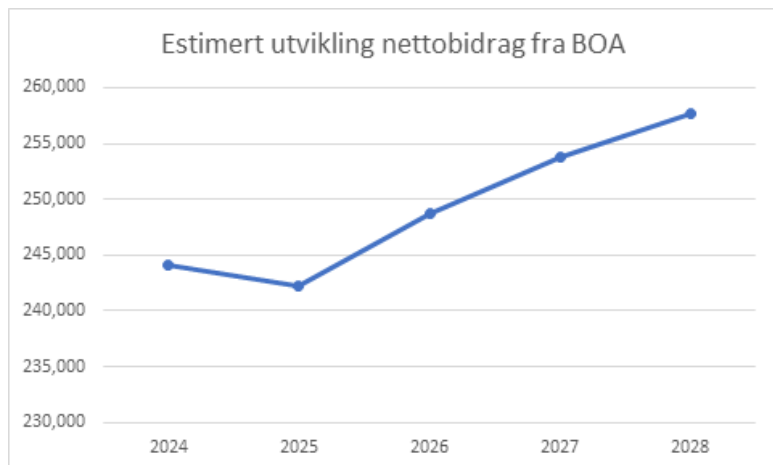
Det å utarbeide flerårige planleggingsrammer gir universitetet mer informasjon om årene fremover. Spesielt kan det gi en pekepinn på om det er rom for å igangsette større og nye prioriteringer. Basert på estimatene vil det for årene 2025-2028 i gjennomsnitt være 119 millioner i tilgjengelige midler etter kjent og planlagt fordeling til enheter. Tabell 3.3 viser estimerte ufordelte midler per år:

	2025	2026	2027	2028
Estimert bevilgning fra KD	4 043 908	4 136 438	4 222 675	4 326 214
Estimert budsjettfordeling UiT	3 952 831	4 023 947	4 093 721	4 183 219
Differanse	91 077	112 490	128 954	142 995

Tabell 3.3: Differanse mellom beregnet KD-ramme og planleggingsramme.

Midlene skal dekke forhold som ikke er hensyntatt i estimerte budsjettrammer for 2025-2028. Planleggingsrammene vil derfor ikke summere seg lik den estimerte bevilgningsrammen fra KD. Eksempler på konkrete forhold som midlene kan måtte finansiere er totalrenovering av universitetsbiblioteket. Ved fastsetting av planleggingsrammer i fremtiden bør det rettes mer fokus på hvordan universitetet skal sette av midler til større prosjekter og prioriteringer.

Et annet element som er naturlig å følge opp er den estimerte utviklingen i nettobidrag fra BOA. Nettobidraget øker det økonomiske handlingsrommet ved at en andel av enkelte kostnader dekkes av ekstern finansiering. Dette gir rom for at tildelte rammer i større grad kan dekke øvrig aktivitet og kostnader. Estimert utvikling i nettobidrag fra BOA fremgår av tabell 3.4. Nettobidraget reduseres fra 2024 til 2025 med 2 mill. før det estimeres en økning på til sammen 15,5 mill. i perioden 2026-2028.



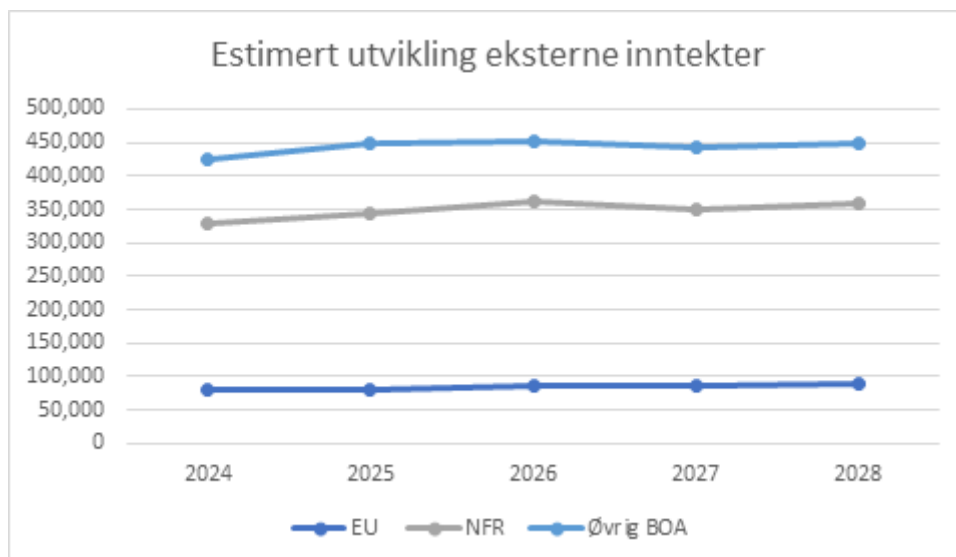
Tabell 3.4: Estimert utvikling nettobidrag fra BOA

Tabell 3.5 viser estimert utvikling i eksterne inntekter og nettobidrag fra BOA. I motsetning til nettobidraget fra BOA forventes eksterne inntekter å øke fra 2024 til 2025. Videre estimeres det at eksterne inntekter vil øke mer enn nettobidraget i perioden 2024-2028. Dette illustrerer hvordan økte eksterne inntekter ikke nødvendigvis gir utslag i økt nettobidrag. Størrelsen på nettobidraget påvirkes av en rekke faktorer som blant annet UiTs egenfinansiering av eksterne prosjekter. UiT har derfor fokus på å ikke gå inn med en uforholdsmessig høy andel egenfinansiering i eksterne prosjekter.

	2024-2025	2025-2026	2026-2027	2027-2028	Estimert økning for hele perioden i %
Estimert utvikling eksterne inntekter	36 149	26 786	-19 248	14 098	7 %
Estimert utvikling nettobidrag	-1 964	6 485	5 033	3 978	5 %

Tabell 3.5: Estimert utvikling eksterne inntekter og nettobidrag fra BOA.

Tabell 3.6 deler estimert utvikling i eksterne inntekter inn i tre ulike eksterne inntektskilder. Ingen øker betydelig, men størst økning er knyttet til NFR/RFF som øker fra 330,6 mill. til 357,8 mill. Øvrig BOA øker fra 2024 til 2025, i påfølgende år stagnerer veksten, og nivået i 2025 er det samme som i 2028.



Tabell 3.6: Estimert utvikling eksterne inntekter fordelt på inntektskilde.

4. Planprosess for 2023/2024

Nedenfor følger UiTs planprosess på budsjettområdet for 2023/2024 i henhold til vedtatt årskalender for virksomhetsstyring. Etter føringer fra styreleder legges det opp til å ha en foreløpig og en endelig budsjettfordeling. I tråd med planprosessen, forventer rektor at alle fakultetene og enhetene registrer budsjettene i økonomisystemet før 31.12.

UiTs planprosess for på budsjettområdet har følgende tidshorisont:

Jun. 2023	Foreløpig budsjettvedtak for 2024
Aug. 2023	Disponeringsskriv for 2024
Okt. 2023	Forslag til Statsbudsjett for 2024 legges fram
Nov. 2023	Store satsinger utenfor rammen 2025 til KD. Oversendes til KD 1.november.
Nov./Des. 2023	Endelig budsjettvedtak hovedfordeling 2024 (enten i møte 15.11 eller 19.12)
Des. 2023	Fakulteter og enheter fullfører intern budsjettprosess og registrerer årsbudsjett 2024 og langtidsbudsjett 2025-2028 i økonomisystemet. Dekan/direktør innsender en bekreftelse på enhetens årsbudsjett og langtidsbudsjett.
Des. 2023	Tildelingsbrev for 2024 fra KD, etter vedtak i Stortinget.
Jan. 2024	Formell godkjenning av fakultetene og enhetenes budsjetter ved rektor
Mar. 2024	Budsjettkonferanse for budsjett 2025
Mai. 2024	Budsjettinnspill 2025: Leveranse til budsjettfordelingen/-vedtaket fra fakultet og andre enheter.
Jun. 2024	Foreløpig budsjettvedtak for 2025.
Aug. 2024	Disponeringsskriv for 2025

- Okt. 2024 Forslag til Statsbudsjett for 2025 legges fram.
- Nov. 2024 Store satsinger utenfor rammen 2026 til KD. Oversendes til KD 1.november.
- Nov./Des. 2024 Endelig budsjettvedtak hovedfordeling 2025. (styremøter må koordineres med denne fristen).
- Des. 2024 Fakulteter og enheter fullfører intern budsjettprosess og registrerer årsbudsjett 2025 og langtidsbudsjett 2026-2029 i økonomisystemet. Dekan/direktør innsender en bekreftelse på enhetens årsbudsjett og langtidsbudsjett. Formell godkjenning av fakultetene og enhetenes budsjetter gjøres av rektor i januar 2025.