



Til: AVDELINGSSTYRET

Fra: DEKAN

Saksframlegg ved: Heien, Omdal

Dato: 18.09.06

A 28/06 Revidert budsjett 2006

Vedlegg:

1. Hovedtabeller, utgiftsbudsjettet. NB: tall i (parantes) = negative tall.
2. Resultatrapport per 31.08.06: *Deles ut på møtet.*

Alle beløp gis i 1000 kr.

I INNLEDNING

1.1 Budsjettopplegget: konsolidering av aktivitetsnivået

Personalsituasjonen er stram. Flere faglige stillinger står ubesatte, noe som forserer arbeidspresset for en del fagmiljøer. Samtidig kan oppsagt Særavtale for faglig personale ved universiteter og høyskole skape problemer for oss å dekke opp for undervisning, grunnet uklarheter om fortsatt adgang til merarbeid.

Denne situasjonen gir ikke muligheter for å sette i gang ytterligere virksomhet i løpet av høsten utover de som nå er igangsatt. Det vises til den omfattende Handlingsplan 2006. En statusrapport er tidligere gitt Avdelingsstyret. En ny gjennomgang av status for handlingsplanen gjøres gjennom utsending av et eget dokument som forberedelse til Styringsdialogen med Høgskolestyret/høgskolens ledelse 29. september.

Av særskilte forhold utover høsten 2006 kan nevnes:

- Vår avdeling er med på 2 FoU-prosjekter med finansiering fra Forskningsrådets program Praksisrettet forskning (pedagogikk, matematikk).
- Norsk miljøet har satt i gang sitt skriveprosjekt på massiv basis.
- Avdelingen arrangerer i oktober konferansen Skrivning i nåtid og framtid.
- Det arbeides med en konferanserapport fra "FoU i praksis"-konferansen med fagfelleevaluering.
- Det skal kunngjøres og tilsettes i nye stipendiatstillinger i samfunnsfag og matematikk, den første finansiert fra HiST, den andre gjennom Forskningsrådets program Praksisrettet forskning.
- Inneværende studieår vil ventelig en 4-5 tilsatte gjennomføre doktorgradsdisputaser.
- Tilsatte i faste stillinger er invitert til å delta i førstelektoropplegg, jfr. egen referatsak til dette møtet.
- Aktiviteter for avdelingsledelsen den nærmeste perioden vil være knyttet opp til forberedelser og oppfølging av NOKUT-evalueringen av norsk allmennlærerutdanning.
- Det må gjøres et betydelig endringsarbeid i forbindelse med våre mastergradsstudier. Jfr. sak A 25/06 til dette Avdelingsstyremøtet.



I sum er aktivitetsnivået høgt utover høsten. Opplegget ved budsjettrevisjonen bærer derfor preg av konsolidering.

1.2 Særskilte avsetninger i årsbudsjett 2006

Status er følgende for de formålene vi la inn med særskilte avsetninger i årsbudsjettet 2006 (sak A 06/06, avsnitt 1.3) er:

Formål	Avsetning	Status per september 2006
Kompetanseutvikling/FoU – i ekstra beredskap utover budsjetterte fagstillinger	1200	Øket FOU-tildeling (arbeidstid) tilsvarende ca 750 på studieårsbasis. Summen vil øke noe grunnet flere nye tilsetninger (vi har underbemanning i øyeblikket).
Toppfinansiering av dr.gradsstipendiater og professorstipend	250	Ifm disputaser er det så langt lagt inn ca 50 til forberedelsestid, et beløp som ventelig vil øke i løpet av høsten.
Lærerutveksling: stimuleringsmidler for tilsatte	100	Budsjetteres inn. Lyses ut i høst.
Hospitering for faglig tilsatte	150	Om lag 10 tilsatte vil gjennomføre hospitering i dette studieåret.
Førstelektorsatsing (veiledning), kollegaveiledning mv	100	Budsjetteres inn. Vi vil engasjere inn veiledere som kan vurdere tilsattes "egenvurdering" av hvor de står i forhold til en søknad om opprykk.
Konferanser i egen regi, garantibeløp, inklusive publisering (fagfellekvurdert)	200	Budsjetteres inn med 150.

1.3 Styrking av IKT-utstyr i revidert budsjett

I løpet av våren har vi styrket maskinparken vår til studentformål betraktelig, som forutsatt i årsbudsjettet. Det er likevel store behov på andre steder innen IKT-området:

- Oppgradering av digitalt utstyr til en flere undervisningsrom
- Supplering av bedre maskiner og skjermer til faglig tilsatte

I forslaget til revidert budsjett ligger det derfor en auke i IKT-budsjettet på 600. Auken vil være et merkbart håndslag til bedre studie- og arbeidsforhold på Rotvoll.

1.4 Revidert budsjett: Synliggjøring av forskutterte inntekter til faglige aktiviteter i 2007 og senere år

Som vanlig har vi framtidige forpliktelser til senere år, som vi må ta høyde for igjennom styringen av budsjettet. Slike forpliktelser er standard for alle institusjoner i UH-sektoren, og skyldes for vårt vedkommende i hovedsak:

- Finansieringsforskudd: vi mottar øremerkede bevilgninger og inntekter samlet for faglige aktiviteter som holder fram langt utover det året vi mottok den samlede finansieringen.
- Framtidige forpliktelser i forbindelse med at vi tidligere har mottatt stipendiatmidler/personlige prosjektbevilgninger for tilsatte som har hatt lengre sykepermisjoner. Dermed må vi forskyve slike øremerkede bevilgninger til senere år.
- Framtidige forpliktelser i form av særskilte avtalefestede ytelser. Aktuelle i så måte er avtaler om faglig oppgradering av tidligere faglige ledere.
- Framtidige forpliktelser til nye budsjettperioder fordi vi får inn for seint fakturaer for tjenester som er utført. Erfaringsmessig er skoleeiere seint ute med å sende inn sine



regninger for praksisopplæring, noe som årvisst resulterer i at vi må skyve over flere millioner i budsjetterte avsetninger til nye tertialer eller budsjettår.

De senere år har vi erfaringsmessig hatt ganske så betydelige forpliktelser å svare for fra ett til et nytt budsjettår, fordi vi har mottatt mange prosjektbevilgninger som skal finansiere virksomhet som går over flere budsjettår. Fra 2005 til 2006 forskjøv vi 6,9 bevilgningsmillioner for å svare for slik finansielle forpliktelser i 2006 og også noe i 2007.

Det bilde som dermed tegner seg, er at vi må legge elementer av et budsjettmessig løp for et par år framover når vi nå reviderer budsjettet, både når det gjelder utgifter og inntekter (for eks. endring i studiepoengspremiering).

I årets budsjettrevisjon vil vi synliggjøre en del av våre særskilte framtidige forpliktelser i form av å styre budsjettet slik at samlede inntekter er større enn budsjetterte utgifter (jfr nedenfor). Det må understrekes at en slik "overbalanse" ikke er uttrykk for et reelt "mindreforbruk".

II. BEVILGNINGER, INNTEKTER OG BALANSE

2.1 Samlede bevilgninger og inntekter

Endringen i bevilgninger og inntekter er følgende:

Tabell: Endringer i budsjettets inntekts- og bevilgningsside 2006

Budsjetterte bevilgninger og inntekter	Endring	Revidert budsjett	Årsbudsjett
Bevilgninger HiST/UFD:			
Grunnbevilgning, HS-sak 61/2005		53 145	53 145
Andre avklarte og forventede bevilgninger	2 233	6 668	4 435
Overføring fra overbalanse av regnskap 2005		6 904	6 904
Inntekter:			
Salgsinntekter, budsjettert:	245	955	710
Diverse oppdragsinntekter, budsjettert:	-2	6 883	6 885
Totalt bevilgninger/inntekter 2006	2 476	74 555	72 079

Bevilgninger

Økningen i bevilgninger ved revidert budsjett er:

• Økte FOU-midler 2006 fra HiST og UFD-stip enn stipulert i årsbudsjettet (sak A 06/06)	439
• Midler til forsknings- og undervisningsutstyr	42
• Midler til prosjektet "Romanifolket – fra barn til voksen"	200
• Refusjon lønnsmidler masterstudiet Skoleledelse	105
• Refusjon lønnsmidler	326
• Sentral tillitsvalgtressurs	308
• Nye studieplasser	450
• Div mindre tildelinger	363
Totalt	2 233

Salgsinntekter

Her føres kursavgifter, materialpenger, printerutskrift, kopikort og eksamensavgift privatister. Kursavgifter øker totalt med 245.



Oppdrags- og andre inntekter

Det siste året er det arbeidet bra med å etablere gode og ensartede rutiner for økonomiforvaltning. Tiltak som blir satt i gang gjennomføres nå fortløpende.

I 2006 har vi en omsetning på 6 883 for å finansiere årets oppdragsvirksomhet. Dette beløpet er tilnærmet likt fjorårets.

Oppdragsporteføljen er i år øket såpass mye at vi skyver over 4 600 til 2007 for å finansiere avtalte aktiviteter da, og der vi har fått inn hele finansieringspakken i 2006. Tilsvarende overførte vi 3 100 fra 2005 til 2006. Dermed har vi en auke i overførte oppdragspenger på ca 1 500 siden i fjor. Viktige oppdrag i porteføljen som går over til 2007 er først og fremst:

- Tolkeinstruktørutdanning med støtte fra UDI
- Matematikkopplæring i barneskolen
- Styrking av praksis
- Lærende nettverk
- Div kurs i engelsk, naturfag, kroppsøving og norsk

2.2 Balansering av budsjett 2006 og forpliktelser for 2007

Forslag til revidert budsjett 2006 balanseres slik:

Tabell: Forholdet inntekter/utgifter, revidert budsjettframlegg 2006:

Totalt bevilgninger/inntekter 2006	74 555
Sum totalt utgiftsbudsjett 2006	70 595
= balanse:	3 960
Dette beløpet skal finansiere forpliktelser som går inn i 2007 og 2008	

Beløpet på 3 960 gjelder:

- Sentrale FoU-tildelinger 2006, der 7/12 av disse skal finansiere lønn i vårsemestret 2007 (= 7 måneder)
- Betydelig opparbeidede forpliktelser i forbindelse med lengre sykepermisjoner (FoU-/stipendiatmidler)
- Nødvendig avsetning til oppgradering for faglige ledere
- Avslutning av større prosjektløp (GLSM-prosjektet).

III. UTGIFTSBUDSJETTET

Det vises til vedlegget, som viser budsjettets ulike poster i opprinnelig budsjett og i forslag til revidert budsjett.

Det er ikke nødvendig å endre budsjettet for organiserte stillinger. Differansene fra opprinnelig årsbudsjett er marginale.

I det videre omtales kun de poster med betydelig og/eller interessante endringer i revidert budsjett.

3.1 Kort oversikt over de viktigste endringene i budsjettet

Følgende oversikt gir stikkordsmessig forklaring på de nevneverdige endringene i budsjettet.



Tabell: Omtale av de viktigste endringene i forslag til revidert budsjett

POST	Postnavn og avsetninger	Endring	Revbud	Kommentar
5072	Vikar ved sykdom	150	550	Må økes grunnet økt sykefravær, jfr post 5811
5141	Timelærere	600	1 576	Nødvendig med økning grunnet restressurser i flere seksjoner. Dette gjelder bl.a tolkeutdanning og masterprogram
5143	Timeøvingslærere	500	1500	Korrigerings av "feil" i budsjettering for praksisfeltet
5811	Refusjon av sykepenges	300	-1 250	Faktiske sykefraværet har vært høyere enn det som ble antatt ved opprinnelig budsjett.
6523	PC og skjermer	300	700	Oppdatering av "gammelt" utstyr
6529	Annet IT-/AV-utstyr	300	450	Jfr. omtalen i avsnitt 1.3 over.
6533	Møbler, tekstiler	120	420	Opprustning av auditorium D334 og supplement av møblement på personalrom
6711	Kjøp av rådgivertjenester	200	840	Ubesatt utrederstilling okt. – des.
6851	Arrangement av seminar o.l	-5 635	2 173	Dette er en prosjektkonto der vi legger inn formål med øremerkede tildelinger/inntekter (oppdrag bl. a). Det store kuttet skyldes den formelle regnskapsføringen: Vi budsjetter inn en rekke formål på denne kontoen, som senere blir regnskapsført på andre poster
6951	Porto	132	185	Ny sentral avtale, men belastes avd. i 2006
7111	Reiseutgifter i undervisning	310	910	For lavt budsjettert. Jfr. Post 6851 samt endret budsjetterings rutine for ekstern finansiert virksomhet
7113	Reiseutgifter eksterne timelærere	690	790	For lavt budsjettert. Jfr. Post 6851 samt endret budsjetterings rutine for ekstern finansiert virksomhet
7145	Ekskursjoner	250	300	For lavt budsjettert. Jfr. over

IV FORSLAG TIL VEDTAK

Dekan viser til overstående gjennomgang og fremmer følgende

forslag til vedtak:

1. Avdelingsstyret vedtar revidert budsjett for 2006 som framlagt i tabeller og oversikter.
2. Budsjettet vedtas med den forutsetning at det går ut i en klar overbalanse for å kunne finansiere forpliktende aktiviteter i 2007 og 2008, som avdelingen har mottatt bevilgninger for allerede.

**Vedlegg 1: Forslag, revidert budsjett 2006**

(Minus før tallet = inntekter/økte inntekter, ingen fortegn = utgifter)

Konto	Kontonavn	Rev.bud 2006	Endring	Budsjett 2006
BEVILGNINGER OG INNTEKTER:				
	Øremerket midler overført fra 2005	-6 904		-6 904
3012	Salg av kopikort, avg.pl.	-15		-15
3014	Salg av printerutskrifter	-10		-10
3232	Inntekter fra oppdrag, utenom avg.området	-8 300	-1 415	-6 885
3252	Materiellpenger	-30		-30
3253	Kopinor-avgift	-235		-235
3411	Inntekter fra UFD, eget kapittel	-53 145		-53 145
3441	Inntekter fra andre departementer	-6 668	-2 233	-4 435
3591	Periodisering av inntekt eksterne prosjekter	4 600	4 600	
3592	Tilbakef. av per. inntekt eksterne prosjekter	-3 183	-3 183	
3799	Andre driftsinntekter /refusjoner	-665	-245	-420
3951	Andre tilfeldige inntekter			
Bevilgninger og inntekter, totalt:		-74 555	-2 476	-72 079
UTGIFTER:				
Kostnader arbeidskraft:				
5011	Lønn faste stillinger	34 465		34 465
5012	Lønn midlertidige stillinger			
5013	Lønn stipendiater			
5021	Lønn engasjert personale/ekstrahjelp	950	100	850
5071	Lønn vikar ved ledig lønn			
5072	Lønn vikar ved sykdom	550	150	400
5081	Lønn overtid	80		80
5082	Lønn arbeid utover plikt			
5091	Andre tillegg (B-tillegg med mer)	120		120
5111	Honorar styrer, råd og utvalg	40		40
5121	Honorar sensor ordinær eksamen	320	-100	420
5122	Honorar sensor utsatt og kontinueringseksamen	20		20
5123	Honorar eksamensvakt	200		200
5131	Honorar bedømmelseskomite	180		180
5141	Lønn time-/hjelpelærere m.m.	1 576	600	976
5142	Lønn gjesteforelesere	145	30	115
5143	Lønn timeøvlingslærere/praksisveileder	1 500	500	1 000
5191	Påløpte feriepenger	4 184	120	4 064
5261	Gruppelivsforsikring - fordel (naturalytelse)	60		60
5411	Arb.g.avg. av lønn,2% pensj.avg. og gruppelivsfors	5 776	140	5 636
5412	Arbeidsgiveravgift (14,1%) av påløpte feriepenger	573		573
5421	Arbeidsgivers pensjonstilskudd	4 281	104	4 177
5491	Arb.g.avg. (14,1%) av påløpt pensjonstilsk.	589		589
5693	Ompostering lønn (kostnader)			
5694	Ompostering lønn (inntekter)			
5811	Refusjon av sykepenger - lønn	-1 250	-300	-950
5812	Refusjon av sykepenger - arbeidsgiveravgift	-134		-134
5821	Refusjon av kostnader vedr. fødselspermisjon-lønn	-1 200		-1 200



Konto	Kontonavn	Rev.bud 2006	Endring	Budsjett 2006
5822	Refusjon av kostn. Vedr fødselspermisjon-arb.g.avg	-169		-169
5931	Velferdstilskudd	50		50
5972	Refusjon arbeidsbriller	30		30
5979	Anne helsetjeneste	23		23
Kostnader arbeidskraft, totalt:		52958	1 344	51614
Kostnader varer og tjenester:				
6359	Tilfeldig leie	30		30
6432	Kopimaskiner, leie	347		347
6521	Undervisningsutstyr, kjøp	180		180
6522	Audiovisuelt utstyr, kjøp	60		60
6523	PC og skjermer	700	300	400
6525	Skriver	50		50
6526	Programvare	40		40
6527	Oppgradering datautstyr	100		100
6529	Annet IT/AV-utstyr	450	300	150
6532	Telefon og telefaks	15		15
6533	Møbler, tekstiler	420	120	300
6539	Annet inventar, kontorutstyr m.m.	25		25
6561	Undervisningsmaterieell	312		312
6611	Teknisk/vitenskapelig utstyr, service/vedlikehold	40		40
6621	Undervisningsutstyr, service/vedlikehold	20		20
6622	Datautstyr, service/vedlikehold - maskinvare	40		40
6631	Maskiner/verktøy/kontorutstyr,inventar m.m., servi	25		25
6633	Kopimaskiner, service-/kopiavgift (telleverk)	170		170
6711	Planleggingskonsulenter/rådgivertjenester, kjøp	840	200	640
6731	Undervisningstjenester, kjøp (IKKE oppgavepliktig)	200	100	100
6732	Refusjon av studentpraksis	400		400
6733	Refusjon øvingsundervisning i grunnskolen	5 300		5 300
6811	Kontorrekvisita	200		200
6812	Papir til data- og kopimaskiner	100		100
6821	Datarekvisita (utenom papir)	120		120
6831	Vederlag - Kopinor/Norwaco/Tono	340		340
6834	Kopikort	6		6
6841	Trykningsutgifter	115		115
6851	Arrangement av seminar og lignende	2 173	-5 635	7 808
6912	Mobiltelefon/personsøker abonnement-/samtaleavgift	33		33
6923	NRK-lisens/programavgifter	15		15
6951	Porto (frankeringsmaskiner/tilfeldig porto)	185	132	53
6971	Stillingsannonser	80		80
6972	Studiekunngjøring	110	30	80
6	ANDRE DRIFTSKOSTNADER	13 242	-4 453	17 695
7111	Tjenestereiser, faglige formål	910	310	600
7113	Reiseutgifter eksterne forelesere/timelærere	790	690	100
7121	Tjenestereiser, administrative formål	343		343
7131	Reiseutgifter sensorer	60		60
7143	Reise for studenter i praksis	170		170
7144	Husleie studenter i praksis	100		100



Konto	Kontonavn	Rev.bud 2006	Endring	Budsjett 2006
7145	Ekskursjoner	300	250	50
7151	Tilskuddsreiser; studiereiser, kongresser	450		450
7311	Representasjon	95		95
7312	Bevertning	140	65	75
7443	Tilskudd studentorganisasjoner	50		50
7799	Diverse kostnader	428	50	378
7	ANDRE DRIFTSKOSTNADER (forts)	3836	1 365	2471
Kostnader varer og tjenester, totalt:		17 077	-3 008	20 165
9011	Godskrevne indirekte kostnader til avdeling	-840	-240	-600
9111	Belastede indirekte kostnader, prosjekter 4900	1 400	500	900
9	INTERNE TRANSAKSJONER	560	260	300
	SUM DRIFTSUTGIFTER	70 595	-1 484	72 079
	RESULTAT	-3 960	-3 960	0
