



Til: AVDELINGSSTYRET

Fra: DEKAN

Saksframlegg ved: Johansen, Omdal

Dato: 11.09.05

A 31/05 Revidert budsjett 2005

Vedlegg:

- Hovedtabeller, utgiftsbudsjettet. NB: tall i (parantes) = negative tall.

Alle beløp gis i 1000 kr.

I INNLEDNING

1.1 Hva er frirommet?

Det vises til det generelle notatet om avdelingens økonomiske situasjon (seminar-papirene). I notatet reflekteres det over hvilket frirom avdelingen – og dermed Avdelingsstyret – har for handling i de årlige budsjettene. Dekan har kommet til følgende oppsett, som synliggjør handlingsrommets størrelse, her vist med avsetningene i årsbudsjett/revidert budsjett:

Tabell 1: stipulert 'frirom'

Formål	beløp	Kommentar
Studiereiser mv for faglig personale	450	Fastsatt i årsbudsjettet (A 17/05)
Toppfinansiering av stipendiatløp, ekstraord. tiltak	300	Fastsatt i årsbudsjettet (A 17/05)
Deltaking for tilsatte på "FoU i praksis":	50	Fastsatt i årsbudsjettet (A 17/05)
NORMA-kongressen høsten 2005	250	Fastsatt i årsbudsjettet (A 17/05)
Gjesteforeleseravsetning	150	Fastsatt i årsbudsjettet (A 17/05)
Flerkulturelt prosjekt internt ved ALT	50	Revidert budsjett, tildelt av dekan
Skriveforskningssenter – gjennomført seminar (jfr. avsnitt 1.3 og egen referatsak)	100	Revidert budsjett, forslag
Kunnskapsløftet – avsetning til søknadsutvikling h05	300	Revidert budsjett, forslag
Studentassistenter – økning rev.budsjett It's learning, totalt:	200	Øket fra 75 i årsbudsjettet, forslag
Foreløpig udisponert	300	Øket fra 200 i årsbudsjett, forslag
Totalt	2 150	

De fleste avsetningene er fastsatt i årsbudsjettet tidligere i år (aprimøtet, sak A 17/05), og er satt i virksomhet.

1.2 Endringene i budsjettrammen

Endringene ved revidert budsjett er knyttet til:

- Økning i bevilgningene fra UFD og HiST, noe som forårsaker økt aktivitet med tilsvarende budsjettkonsekvenser. I hovedsak handler det om øremerkede tildelinger til spesifikke prosjekter. Denne type tildelinger må så å si alltid skyves over i nytt budsjettår helt eller delvis, fordi aktiviteten settes i gang året etter.



- Økning av oppdragsinntekter, som også fører til økt aktivitet med tilsvarende budsjettkonsekvenser.

1.3 Planer om et Nasjonalt senter for skriveopplæring og skriveforskning i Trondheim

Det vises til egen referatsak for informasjon om planene med nasjonalt senter for skriveopplæring og skriveforskning i Trondheim. Slik arbeidet har utviklet seg, er det Synnøve Matre ved vår avdeling som er prosjektlederen for arbeidet. De to notatene i referatsaken til dette avdelingsstyremøtet går til Høgskolestyret som informasjon til deres septembermøte. Ett utfall kan senere bli en søknad fra vår side om strategiske HiST-midler til prosjektet. Vår avdeling har så langt investert en del kompetanse, arbeidstid og diverse driftsmidler i dette arbeidet. I tabell 1 er synliggjort noen utgifter som allerede er påløpt. NTNU vil å sin side bidra med å overføre noe midler til oss.

Planene er meget spennende, og må sees som en parallell til det for lengst etablerte Senter for leseforskning ved Universitetet i Stavanger.

II. BEVILGNINGER, INNTEKTER OG BALANSE

2.1 Samlede bevilgninger og inntekter

Endringen i bevilgninger og inntekter er følgende:

Tabell 2: Endringer i budsjettets inntekts- og bevilgningsside 2005

Budsjetterte bevilgninger og inntekter	Endring	Revidert budsjett	Årsbudsjett
Bevilgninger HiST/UFD:			
Grunnbevilgning, HS-sak 71/2004	- 57	49 219	49 276
Andre avklarte og forventede bevilgninger	990	5 690	4 700
Overføring fra overbalanse av regnskap 2004	0	7 399	7 399
Inntekter:			
Salgsinntekter, budsjettert:	800	1 536	736
Diverse oppdragsinntekter, budsjettert:	1 880	8 976	7 096
Totalt bevilgninger/inntekter 2005	3 613	72 820	69 207

Bevilgninger

Økningen i bevilgninger ved revidert budsjett er:

- Økte FOU-midler 2005 fra HiST og UFD-stip enn stipulert i årsbudsjettet (sak A 17/05) 540
- Midler til forsknings- og undervisningsutstyr 200
- Midler til kurset Introduction to Norway 100
- Div mindre tildelinger 150
- Totalt 990

Oppdrags- og andre inntekter

I forhold til opprinnelig budsjett øker oppdragsbudsjettet med opp mot 1,9 millioner. Prosjekter som øker aktiviteten er blant annet:

- Tolkeinstruktørutdanning med støtte fra UDI
- Matematikkopplæring i barneskolen
- Styrking av praksis



- Lærende nettverk
- Div kurs i engelsk, naturfag, kroppsøving og norsk

Salgsinntekter

Her føres kursavgifter, materialpenger, printerutskrift, kopikort og eksamensavgift privatister. Kursavgifter øker totalt med 800 000, dette gjelder kurs i tegnspråk, spes.ped, norsk og skolebasert vurdering.

2.2 Balansering av budsjettet

Forslag til revidert budsjett 2005 balanseres slik:

Tabell 3: Forholdet inntekter/utgifter, revidert budsjettframlegg 2005:

Totalt bevilgninger/inntekter 2005	72 820
Sum totalt utgiftsbudsjett 2005	67 430
= balanse	5 390

Overbalansen er reelle forpliktelser knyttet til eksternfinansiert virksomhet, sentralt tildelte FoU-midler, forskyvning av FoU-arbeid grunnet sykdom, rest tidligere tildelte midler GLSM og diverse andre øremerkinger (bachelor for 2-språklige, hospitering). Det er nødvendig å synliggjøre denne overføringen til 2005 i vedtaks form. Dette handler om en klassisk problemstilling i høgre utdanning: institusjonene får midler raskere enn de kan brukes, grunnet planleggingshorisonten ved lærestedene. I tillegg handler det om forholdet budsjett/regnskapsår og studieår.

III. UTGIFTSBUDSJETTET

Det vises til vedlegget, som viser budsjettets ulike poster i opprinnelig budsjett og i forslag til revidert budsjett. I det videre omtales kun de poster med betydelig og/eller interessante endringer i revidert budsjett.

3.1 Stillingssituasjonen

Lønn til organiserte stillinger øker som foreslått i vedlagte budsjettoversikter. Økningen i faglige stillinger er i hovedsak knyttet til utvidet oppdragsvirksomhet, og også struktur på realfagsmodellen, som inneværende studieår gjør at naturfag får et særskilt toppunkt.



Tabell 4: Faglige stillinger høsten 2005 (inklusive stipendiater og alt oppdragsarbeid i stillingene).

Fagområder/seksjoner	årsbudsjett	Rev bud	Endring
Engelsk	275,00 %	275,00 %	0,00 %
Heimkunnskap	80,00 %	60,00 %	-20,00 %
KRL	540,00 %	550,00 %	10,00 %
Kroppsøving	350,00 %	350,00 %	0,00 %
Kunst og håndverk	200,00 %	200,00 %	0,00 %
Matematikk	1180,00 %	1220,00 %	40,00 %
Musikk	300,00 %	300,00 %	0,00 %
Naturfag	730,00 %	885,00 %	155,00 %
Norsk	980,00 %	1080,00 %	100,00 %
Pedagogikk	1840,00 %	2020,00 %	180,00 %
Samfunnsfag	450,00 %	400,00 %	-50,00 %
Tegnspråk- og tolkefag	970,00 %	970,00 %	0,00 %
Totalt	7895,00 %	8310,00 %	415,00 %

3.2 Kort oversikt over de viktigste endringene i budsjettet

Følgende oversikt gir stikkordsmessig forklaring på endringene i budsjettet. Det vises ellers til vedlagte fullstendige budsjettoversikt.

Tabell 4: Omtale av de viktigste endringene i forslag til revidert budsjett

POST	Postnavn og avsetninger	Endring	Revbud	Kommentar
5011	Faste stillingshjemler	131	32 575	Økningen er i hovedsak knyttet til større oppdragsaktivitet.
5021	Ekstrahjelp, drift	525	1 375	Styrking for økt bruk av studentassistenter (its learning). Ellers skyldes økningen en teknisk føring av lønn til oppdrag, som ble budsjettet på 6851.
5072	Vikar ved sykdom	300	500	Må økes grunnet økt sykefravær, jfr post 5811
5121	Honorar sensor	100	520	For lavt budsjettet
5141	Timelærere	300	1 291	Nødvendig med økning grunnet restressurser i flere seksjoner, og dramaundervisning allerede i høst, slik at avdelingen gjennomføre 2 sett dramasekvenser innen samme budsjettår, mot normalt 1 sett (handler om strukturendring).
5143	Timeøvingslærere	-350	1 752	Reduksjonen skyldes masterpraksis ikke kommet i gang, redusert omfang av hospitering (ønsker å overføre midlene til 2006) og at det ikke ble tatt opp nye studenter til allmennlærerutdanning for døve.
5811	Refusjon av sykepengar	300	1 150	Posten må økes betydelig, det faktiske sykefraværet har vært høyere enn det som ble antatt ved opprinnelig budsjett.
6521	Undervisningsutstyr	110	180	Ble ved en feil for lavt budsjettet.
6525	Skriver	-100	80	Omdisponering, se post 6529
6529	Annet IT-/AV-utstyr	100	140	Omdisponering, se post 6525



6731	Kjøp av undervisningstjenester	240	340	Økningen skyldes i hovedsak større oppdragsaktivitet.
6851	Arrangement av seminar o.l	-3 483	3 809	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
7111	Reiseutgifter i undervisning	110	603	Regnskapstall viser at denne posten var for lavt budsjettert
7113	Reiseutgifter eksterne timelærere	180	300	Regnskapstall viser at denne posten var for lavt budsjettert

IV FORSLAG TIL VEDTAK

Som tidligere nevnt (avsnitt 1.1. over) er de fleste avsetningene som vist i tabell 1 fastsatt i årsbudsjettet i april møtet og satt i virksomhet.

Dekan vil anbefale at avsetningen "foreløpig udisponert" forblir uberørt, dels grunnet en rekke usikkerheter innen eksternfinansiert virksomhet, dels fordi det faglige aktivitetsnivået høsten 2005 gjør nye tiltak lite realistiske, utover de som er igangsatt.

Nå en ny strategisk plan for avdelingen foreligger (anslagsvis primo 2006), vil vi ha et godt utgangspunkt for strategiske budsjettavsetninger.

Mot denne bakgrunn vil dekan tilrå følgende reviderte budsjett, som har sin bakgrunn i:

- + Tilsetninger i henhold til studieprogram, oppdragsvirksomhet og prosjektaktiviteter (tabell 4)
- + Ny avsetning til søknadsutforming i forbindelse med forskningsprosjekter knyttet til kunnskapsløftet: 300 (jfr tabell 1 over)
- + Øket avsetning til studentassistenter: 200 (jfr tabell 1 over)
- + Foreløpig udisponert – til overføring 2006: 400 (jfr tabell 1 over).

Forslag til vedtak:

1. Avdelingsstyret vedtar revidert budsjett for 2005 som framlagt i tabeller og oversikter.
2. Budsjettet medfører at om lag 5,5 millioner må overføres til 2006, som øremerkede midler til aktiviteter som fortsetter da. Øremerkingene gjelder FoU-midler (lønn, drift), og en rekke prosjekter som både er bevilgnings- og eksternfinansierte.



Vedlegg: Forslag til revidert budsjett. (Parantestall) betyr minus-tall.

post	Postnavn og avsetninger	Endring revidert budsjett	Forslag revidert budsjett	Vedtatt budsjett 2005	Regnsk pr 2. tertial
5*	LØNN OG GODTGJØRING				
5011	Lønn faste stillinger	131	32 575	32 443	19 866
5021	Lønn engasjert personale/ekstrahjelp	525	1 375	850	748
5072	Lønn vikar ved sykdom	300	500	200	443
5081	Lønn overtid	0	60	60	34
5091	Andre tillegg (B-tillegg med mer)	0	142	142	94
5111	Styrer, råd og utvalg	0	40	40	41
5121	Honorar sensor ordinær eksamen	100	520	420	354
5122	Honorar sensor utsatt og kontinueringseksamen	0	10	10	3
5123	Honorar eksamensvakt	40	220	180	188
5131	Honorar bedømmelseskomite	0	100	100	31
5141	Lønn time-/hjelpelærere m.m.	300	1 291	991	728
5142	Lønn gjesteforelesere	0	115	115	2
5143	Lønn timeøvingslærere/praksisveileder	(350)	1 752	2 102	647
5191	Påløpte feriepenges	100	3 945	3 845	2 646
5221	Fordel tjenestetefelefon (innenfor Statens satser)	0	10	10	0
5261	Gruppelivsforsikring - fordel (naturalytelse)	(4)	57	62	0
5411	Arb.g.avg. av lønn,2% pensj.avg. og gruppelivsfors	147	5 465	5 318	3 147
5412	Arbeidsgiveravgift (14,1%) av påløpte feriepenges	14	556	542	358
5421	Arbeidsgivers pensjonstilskudd (12,12%)	16	3 948	3 932	2 805
5491	Arb.g.avg. (14,1%) av påløpt 12,12% pensjonstilsk.	2	557	554	395
5811	Refusjon av sykepenger - lønn	(300)	(1 150)	(850)	(967)
5812	Refusjon av sykepenger - arbeidsgiveravgift	(42)	(162)	(120)	(131)
5821	Refusjon av kostnader vedr. fødselspermisjon-lønn	0	(428)	(428)	(112)
5822	Refusjon av kostn. Vedr fødselspermisjon-arb.g.avg	0	(60)	(60)	(16)
5931	Velferdstilskudd	0	50	50	30
5972	Refusjon arbeidsbriller	0	30	30	6
5999	Andre personalkostnader	0		0	6
SUM 5	SUM 5	978	51 516	50 538	31 347
6 og 7	VARER OG TJENESTER				
6 og 7	Maskiner, inventar, utstyr				
6359	Tilfeldig leie	5	25	20	23
6432	Kopimaskiner, leie	0	320	320	206
6521	Undervisningsutstyr, kjøp	110	180	70	55
6522	AV utstyr, kjøp	0	60	60	14
6523	EDB-uts.(PC/skjermer/server/skiver)pl.6523-6529)	0	260	260	144
6525	Skriver	(100)	80	180	6
6526	Programvare	10	20	10	6
6527	Oppgradering datautstyr	0	130	130	10
6529	Annet IT-/AV-utstyr	100	140	40	0
6532	Telefon og telefaks	0	15	15	3
6533	Inventar	0	300	300	51
6539	Kontorutstyr	0	25	25	2
6561	Undervisningsmateriell	0	312	312	210
6571	Aviser	0			2
6572	Tidsskrifter	0			2
6591	Kunst, utsmykning	0			1
6611	Teknisk vit utstyr service/vedlikehold	0	20	20	19
6621	Undervisningsutstyr sevice/vedlikehold	0	20	20	11
6622	Datautstyr, service/vedlikehold - maskinvare	0	40	40	34
6631	Maskiner, inventar, utstyr service	0	25	25	12
6633	Kopimaskiner service-/kopiavgift	0	169	169	48
6711	Planleggingskonsulenter	0	20	20	6
6731	Kjøp av undervisningstjenester	240	340	100	328



post	Postnavn og avsetninger	Endring revidert budsjett	Forslag revidert budsjett	Vedtatt budsjett 2005	Regnsk pr 2. tertial
6733	Refusjon for øvingsopplæring	0	5 616	5 616	2 354
6741	Kontortjenester, kjøp	0			8
6799	Andre tjenester	0			8
6811	Kontorrekvisita	0	170	170	108
6812	Papir til data- og kopimaskiner	0	95	95	93
6821	Datarekvisita (utenom papir)	0	120	120	45
6831	Kopinoravgift	0	340	340	167
6834	Kopikort	0	8	8	0
6841	Trykkingsutgifter (6527)	25	95	70	83
6851	Arrangement av seminar o.l	(3 483)	3 809	7 292	1 190
6911	Abonnement-/samtaleavgifter	0			7
6912	Mobiltilf abonnement/samtaleavgift	0	48	48	45
6923	NRK-lisenser/programavgifter	0	14	14	14
6951	Porto	0	270	270	114
6971	Stillingsannonser	0	70	70	51
6972	Studiekunngjøringer	0	80	80	38
7111	Reiseutgifter i undervisning	110	603	493	368
7113	Reiseutgifter eksterne timelærere/forelesere	180	300	120	152
7121	Administrative reiser	0	343	343	151
7131	Reiseutgifter sensorer	0	90	90	70
7143	Praksisreiser, studenter	0	247	247	29
7144	Husleie studenter	0	144	144	33
	Ekskursjoner				60
7151	Studiereiser, kongresser og reisestipend	0	450	450	375
7192	Kurs-/seminaravgifter	0			79
7311	Representasjon	0	150	150	60
7312	Beverting	0			47
7411	Medlemskontingenter/institusjonsmedlemskap	0			1
	Tilskudd studentarrangement/velferdsutgifter				6
7443	Velferd studenter	0	50	50	0
7799	Ymse driftsutgifter /Div kostnader	0	300	300	2
	POST 6 og 7 VARER OG TJENESTER	(2 803)	15 914	18 717	6 950
SUM	HOVEDPOSTENE 5, 6 OG 7	(1 825)	67 430	69 254	38 297