



Til: AVDELINGSSTYRET

Fra: DEKAN

Saksframlegg ved: Johansen, Omdal

Dato: 15.10.04

A 38/04 Revidert budsjett 2004

Vedlegg:

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

Alle beløp gis i 1000 kr.

I INNLEDNING

Som vanlig ved revidert budsjett er endringene 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.

Avdelingsstyremedlemmene bes friske opp den generelle bakgrunnsinformasjonen om budsjettsituasjonen vår, som ble gitt i saksframlegget til sak A 03/04.

II. BEVILGNINGER, INNTEKTER OG BALANSE

2.1 Samlede bevilgninger og inntekter

Endringen i bevilgninger og inntekter er følgende:

Tabell 1: Endringer i budsjettets inntekts- og bevilgningsside 2004

Budsjetterte bevilgninger og inntekter	Endring	Revidert budsjett	Årsbudsjett
Bevilgninger HiST/UFD:			
Grunnbevilgning, forslag HS-sak 17/2004	750	48 890	48 140
Andre avklarte og forventede bevilgninger	3 249	5 777	2 528
Overføring fra overbalanse av regnskap 2003	304	7 285	6 981
Inntekter:			
Salgsinntekter, budsjettert:	840	1240	400
Diverse oppdragsinntekter, budsjettert:	2 240	6 990	4 950
Totalt bevilgninger/inntekter 2004	7 383	70 382	62 999

En økning på 7,4 millioner siden årsbudsjettet ble vedtatt er særdeles mye.



Bevilgninger

Økningen i bevilgninger ved revidert budsjett er i hovedsak:

• FOU-midler 2004 fra HiST	1 500
• UFD-stipendiater, øker med 2 stillinger	300
• Midler til fagpersonalet i lærerutdanningen	250
• Strategiske studieplasser	100
• Strategimidler, samfunnsfag	100
• Nye midler GLSM	1700
Totalt	3 950

Oppdrags- og andre inntekter

I forhold til årsbudsjettet i februar øker oppdragsbudsjettet med opp mot 2,3 millioner. Prosjekter som øker aktiviteten er blant annet:

- Matematikk, Skedsmo kommune
- Fagansvar tegnspråk, Høgskolen i Agder
- Lærende nettverk
- Tolkeutdanning med støtte fra UDI

Salgsinntekter

Denne øker totalt med 840. Utgangspunktet var for lav budsjettering i årsbudsjettet. Her føres materialpenger, egenandeler kurs (bl.a FOU i praksis, GLSM), inntekter av kompendier, printerutskrift, kopikort og eksamensavgift privatister.

2.2 Balansering av budsjettet

Forslag til revidert budsjett 2004 balanseres slik:

Tabell 2: Forholdet inntekter/utgifter, revidert budsjettframlegg 2004:

Totalt bevilgninger/inntekter 2004	70 382
Sum totalt utgiftsbudsjett 2004	64 881
= balanse	5 500

Overbalansen på 5,5 million er reelle forpliktelser knyttet til sentralt tildelte FoU-midler (1300), driftsmidler stipendiater/andre FoU-tildelinger (minimum 500), rest tidligere tildelte midler GLSM (1000), ny tildeling GLSM (1700) og diverse andre øremerkinger (IKT i lærerutdanningen mv.).

Avdelingen har et omfattende slep på tildelte FOU driftsmidler og stipendiatdriftsmidler, samt andre driftsmidler knyttet til bevilgningsfinansierte prosjekter fra flere år tilbake (2001). Avdelingen har så langt ikke lagt restriksjoner på hvor lenge slike midler kan stå disponible. Det er meget arbeids- og ressurskrevende å holde oversikt over nivå med utestående fordringer av denne type, noe som igjen gir redusert kontroll og styring. Dekan vil vurdere nærmere om alle tildelte driftsmidler skal forutsettes å være fullt ut disponert i løpet av studieåret tildelingen gjelder for, men praktisert slik at en i spesielle tilfeller kan gjøres unntak (stipendiater).



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 knyttet til økte FOU-tildelinger og utvidet oppdragsvirksomhet.

Tabell 3: Faglige stillinger høsten 2004 (inklusive stipendiater og alt oppdragsarbeid i stillingene).

Seksjon	årsbudsjett2004	revbud2004	Endring
Drama	0	0	0
Tegnspråk/tolk	920	1070	150
Engelsk	175	175	0
Kunst/håndverk	250	250	0
Heimkunnskap	180	180	0
KRL	350	540	190
Kroppsøving	250	350	100
Matematikk	920	945	25
Musikk	300	300	0
Naturfag	600	650	50
Norsk	770	880	110
Pedagogikk	1750	2138	328
Samfunn	220	350	130
Totalt	6685	7848	1163

Økningen på 11,63 faglige stillinger er svært høy, selv om dette tallet også inkluderer 2 nye eksternfinansierte stipendiater. Økningen er en refleks av økte bevilgninger og inntekter (jfr over). Vi opplever stadig en ”jo-jo” økonomi, som utfordrer personalpolitikken vår mht midlertidige tilsetninger, forutsigbarhet etc.

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	Revbud2004	Kommentar
5011	Faste stillingshjemler	2 565	29 795	Økningen er knyttet til større oppdragsaktivitet og økte FOU-tildelinger som er lagt inn som arbeidstid.
5021	Ekstrahjelp, drift	664	964	Økningen skyldes en teknisk føring av lønn til oppdrag, som ble budsjettet på 6851.
5072	Vikar ved sykdom	50	210	Må økes grunnet økt sykefravær, jfr post 5811
5141	Timelærere	279	1163	Økningen skyldes i hovedsak lønn til oppdrag, må sees i sammenheng med 6851.
5143	Timeøvingslærere	-120	1 880	Reduksjonen skyldes færre veiledere. Redusert omfang av praksis spesped 3, atskillig færre studenter i spesped. 3 enn budsjettet og at det ikke ble tatt opp nye studenter til allmennlærerutdanning for døve.
5811	Refusjon av sykepenges	400	800	Posten må økes betydelig, det faktiske sykefraværet har vært høyere enn det som ble antatt i februar.
6533	Inventar	70	370	Økningen skyldes nytt inventar til undervisningsrom B224.
6711	Planleggingskonsulenter	223	323	Økningen her skyldes i hovedsak kjøp av IKT-konsulenttjenester.
6731	Kjøp av undervisningstjenester	94	199	Økningen skyldes oppdrag.
6851	Arrangement av seminar o.l	-2129	5510	Dette er en prosjektkonto der vi legger inn formål med øremerkede tildelinger/inntekter (oppdrag bl. a).
7111	Reiser i undervisning	-100	700	Gjelder i hovedsak reiser til sensorer og faglærere i praksis. At det ikke ble tatt opp nye studenter til allmennlærerutdanning for døve fører til besparelse i reise og opphold for faglærere. Det lave forbruket pr 31.8 skyldes at en større belastning er ført på en annen konto (vinteraktivitetsuka med 273' er ført på post 6851).
7143	Praksisreiser studenter	-170	161	Total besparelse i reise og opphold for studenter på grunn av at det ikke ble tatt opp nye studenter til allmennlærerutdanning for døve. Reduksjonen skyldes også at døve allmennlærerstudenter avholder skoleovertakelse samlet i stedet for å ha praksis spredt rundt i hele landet. Besparelser døvblindepraksis døvetolk 1. studieår, primært knyttet til transport/ledsaging. I tillegg nevnes det faktum at priser på flybilletter er blitt gjennomgående lavere i 2004.
7443	Velferd studenter	25	60	Økningen er i henhold til tidligere beslutning av dekan, etter samråd med Studentutvalget.

IV FORSLAG TIL VEDTAK

Dekan viser til overstående og fremmer følgende

forslag til vedtak:

Avdelingsstyret vedtar revidert budsjett for 2004 som framlagt i tabeller og oversikter, med en overbalanse på omlag 5,5 millioner. Overbalansen skyldes at øremerkede prosjektmidler til dels må skyves inn i 2005 for å dekke omfattende aktiviteter som fortsetter da. Ett av UFD- prosjektene (GLSM) står alene for om lag 3 millioner av forskyvningen til 2005. En annen bevilgningstransport gjelder sentralt tildelte FoU-midler, der avdelingen må dra over om lag 1,5 millioner til 2005 for å dekke lønn til FoU-aktivitetene i vårsemestret. Tilsvarende gjelder for en del andre prosjekter.

Avdelingsstyret sier seg tilfreds med at avdelingen har et høgt volum på bevilgnings- og eksternfinansierte prosjekter. Den kompetansen dette gir organisasjonen, er viktig fordi vi står foran en massiv nasjonal kompetanseutvikling i grunopplæringen i perioden 2005-2008, som følge av Stortingets vedtak i forbindelse med St. meld 30 Kultur for læring.



post	Postnavn og avsetninger	Endring revbud	Forslag revidert budsjett 2004	Forbruk pr 31. aug 2004	Vedtatt budsjett 2004
5*	LØNN OG GODTGJØRING				
5011	Faste stillingshjemler	2 565	29 795	19 196	27 230
5012	Tidsavgr. stillingshjem	-	-	-	-
5021	Ekstrahjelp, drift	664	964	769	300
5021	Ekstrahjelp, administrativt	-	-	-	-
5021	Ekstrahjelp, arbeidsmarkedstiltak	-	-	-	-
5021	Lønn til lærlinger	-	-	-	-
5031	Faste bistillinger	-	-	-	-
5051	Renhold, faste	-	-	-	-
5051	Renhold vikar v/sykdom og	-	-	-	-
5051	Renhold, overtid	-	-	-	-
5052	Renhold, ekstrahjelp	-	-	-	-
5071	Vikar av ledig gasje	-	-	18	-
5072	Vikar ved sykdom	50	210	115	160
5073	Vikar ved fødselspermisjon	-	-	-	-
5081	Overtid	-	60	38	60
5091	Andre tillegg (B-tillegg med mer)	101	101	78	-
5111	Styrer, råd og utvalg	-	40	37	40
5121	Eksamen	-	470	234	470
5123	Eksamensvakter	-	229	164	229
5131	Bedømmelse	-	66	23	66
5141	Timelærere	279	1 163	828	884
5142	Gjesteforelesere	-	50	3	50
5143	Timeøvingslærere	(120)	1 880	1 251	2 000
5191	Påløpte feriepengar	218	3 997	2 527	3 779
5261	Gruppelivsforsikring	9	108	-	99
5560	Vikar ved tildelt vikarstipend	-	-	-	-
5560	Vikar ved tild. Utd.stipend (helsefag)	-	-	-	-
5560	Vikar ved fag. Oppdat. E. valgte verv	-	-	-	-
5560	Vikar ved dr.gr.,-senior- og vik.perm.	-	-	-	-
5560	Andre stipend	-	-	-	-
5811	Refusjon av sykepengar lønn	(400)	(800)	(696)	(400)
5821	Refusjon av fødselspengar lønn	-	(600)	(504)	(600)
SUM 5	SUM 5 LØNN/GODTGJ. E.ARB.GIV	3 366	37 733	24 081	34 367
5411	Trygder, 14.1%	376	4 761	3 097	4 385
5412	Arb.av. 14,1% av feriepengar 12,0%	61	522	343	461
5421	Arbeidsgivers pensjon 12,0%	307	3 952	2 680	3 645
5491	Arbeidsgiver 14,1% av pensjon 12,0%	43	557	378	514
5931	Velferd og velferstilskudd (ink.brillest.)	-	45	34	45
		-			
SUM 5	SUM 5	4 154	47 570	30 613	43 416
6 og 7	VARER OG TJENESTER				
6 og 7	Maskiner, inventar, utstyr				
6350	Renholdstjenester (pluss 6361-6365)	-	-	-	-
6353	Leie av lokaler (6359)	-	-	-	-
6360	Elektrisitet, brensel (6331 pluss 6332)	-	-	-	-
6370	Driftsavtale	-	-	-	-
6370	Adgangskontroll (se 6370 Vakthold under)	-	-	2	-
6380	Vakthold(NB! +1292, pluss 6371-6379)	-	-	-	-



6380	Forbruksmaterieell (6382 og HMS)	-	-	1	
6511	Teknisk utstyr, maskiner (ink. 6631, 6633)	-	123	78	123
6521	Undervisningsutstyr (6521, 6522, 6621)	-	160	37	160
6523	EDB-uts.(PC/skjermer/server/skiver)pl.6523-6529)	-	550	410	550
6533	Inventar	70	370	350	300
6539	Kontorutstyr	-	55	8	55
6561	Undervisningsmaterieell (6561, 6562)	-	300	169	300
6571	Velferdsutgifter (5931)	-	-		
6581	Innbinding, fotografering (6842)	-	5	-	5
6581	Tidsskrifter	-	100	16	100
6584	Bøker	-	500	192	500
6621	Leie og vedlikehold (sees sammenheng med 6633)	(120)	33	93	153
6691	Festeavgifter og indre vedlikehold 6691 (ink.6432)	-	-	-	
6691	Forbruksmaterieell	-	-	-	
6691	Forbruksmaterieell (Se 6380 over)	-	-	-	
6711	Planleggingskonsulenter	223	323	223	100
6722	Databehandlingstjenester (sammenheng 6729)	-	105	10	105
6731	Kjøp av undervisningstjenester	94	199	139	105
6733	Refusjon for øvingsopplæring (6732, 6733)	(75)	4 980	2 903	5 055
6733	Databaseabonnement/søkertjenester bibliotek	-	-	-	
6791	Helsetjeneste	-	-	16	
6811	Kontorrekvisita (6811, 6812)	-	180	88	180
6812	Kopiering (ink 6432)	(20)	635	327	655
6821	EDB-utgifter til undervisning mm	-	120	69	120
6831	Kopinoravgift	-	340		340
6841	Trykkingsutgifter (6527)	(40)	108	48	148
6851	Arrangement av seminar o.l	(2 129)	5 510	2 490	7 639
6911	Telefon m.m (6912, 5221, 6532, 6911, 6912)	-	-	36	
6951	Porto	-	202	164	202
6971	Kunngjøringer (se post 6970, 6971, 6972)	-	180	72	180
7111	Reiseutgifter i undervisning (med sensorer)(ink7131+7113)	(100)	600	288	700
7121	Administrative reiser	-	350	144	350
7143	Praksisreiser, studenter	(170)	161	35	331
7144	Husleie studenter	(30)	111	57	141
7145	Ekskursjoner	-	-	6	
7151	Studiereiser, kongresser og reisestipend	-	500	138	500
7161	Flyttekostnader	-	-	-	
7192	Kursavgifter	-	-	-	
7311	Representasjon	-	151	70	151
7442	Ymse driftsutgifter	-	300	-	300
7443	Velferd studenter	25	60	45	35
7591	Premie for yrkesskadeborsikring	-	-	-	
7711	Gebyrer	-	-	-	
SUM 6 og 7		-			
	POST 6 og 7 VARER OG TJENESTER	(2 272)	17 311	8 724	19 583
SUM	HOVEDPOSTENE 5, 6 OG 7	1 882	64 881	39 337	62 999