



Til: AVDELINGSSTYRET

Fra: DEKAN

Saksframlegg ved: Arnulf Omdal

Dato: 23.02.04

A 03 /04 Fordeling budsjett 2004

Vedlegg:

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

Alle beløp gis i 1000 kr.

I INNLEDNING

Et budsjett består av mengde detaljer. Avdelingsstyret skal på sin side være et strategisk organ, der en sentral rasjonale er at avdelingsstyret ikke skal falle inn i detaljfokusering, jfr. reglene for avdelingsstyrene ved HiST og budskapet fra fellesseminaret 19.02.04. Dette budsjettframlegget et første forsøk på å møte denne nye, definerte rollen til avdelingsstyrene, så vel i forhold til den rollen og forventning som ligger i dekanens stilling, jfr. kunngjøringstekst/betenkning.

Dekan har lagt vekt på dels å orientere om rammefaktorer for det nye avdelingsstyret, dels legge vekt på overordnede forhold ved årets budsjett så vel som ved mulige trender ved den videre budsjettutviklingen for Avdeling for lærer- og tolkeutdanning. Detaljfokusering på enkelt-avsetninger er derfor unngått. Vedlagte tabell med historisk budsjett/regnskapsutvikling vil likevel gi Avdelingsstyrets medlemmer et bilde over konstans og dreininger på enkeltpostnivå. Avdelingsstyret kan selvsagt få nærmere muntlige opplysninger på møtet 2. mars. Men dekan håper og tror at drøftingen kan holde seg på et overordnet nivå, som gir styringssignaler og langsiktig innretning på budsjettarbeidet hos oss.

1.1 Et par startpoints

Stor budsjettandel utover grunnbevilgningen

Størstedelen av finansieringsgrunnlaget vårt er grunnbevilgning fra UFD og viderefordeling ved HiST. Men i stadig større grad blir utdannings- og FoU-aktiviteter finansiert fra eksterne kilder. Vår avdeling har uten sammenligning den største andelen eksternfinansiering ved HiST. I tillegg til eksternfinansierte oppdrag mottar avdelingen vår også betydelige øremerkede bevilgninger utover grunnbevilgningen. Slike øremerkede bevilgninger (for eks fra UFD, fra Læringssentret mv), kommer dels etter søknad, dels som resultat av nasjonale prioriteringer. Det hersker ingen tvil om at den eksternfinansierte virksomheten gir oss et viktig og nødvendig budsjettmessig nettotilskudd.

De sentrale HiST-avsetningene vokser, noe som betyr at avdelingene får mindre overført av grunnbevilgninger i første omgang. Men avdelingene får etter hvert tilført sentrale avsetninger i form av øremerkede tildelinger etter søknad på et senere tidspunkt i budsjettåret. Dette gjelder i første rekke sentralt avsatte FoU-midler. - Utviklingen i budsjettåret 2003 gir et illustrerende bilde av situasjonen:



Tabell 1: 2003 – budsjettbilde

Type bevilgning/inntekt	1000 kr
Statsbudsjettet: grunnbevilgning 2003 (korrigert)	60 897
Statsbudsjettet: endelige bevilgninger 2003	75 889
Andre inntekter totalt 2003	12 245
Totale bevilgninger og inntekter 2003	88 134

Budsjettbildet for 2003 forteller oss at vi har en meget stor aktivitet utover grunnbevilgningsaktiviteten. Opprinnelig grunnbevilgning tilsvarer 69%, øremerkede bevilgninger og inntekter etter grunnbevilgningen 31%. (I sistnevnte beløp inkluderes også overførte midler fra 2002. Men dette er reelt sett øremerkede tildelinger, der aktiviteten skyves inn i det nye budsjettåret 2003.)

Stor andel bundne budsjettmidler – svært små frie

Vår avdeling har en svært høy grad bundne budsjettandeler, også i en HiST-sammenheng. Denne bundetheten er i særskilt grad knyttet til lønn og øvingsopplæring. Det betyr at det skal små økninger til innenfor tilbakevendende budsjettposter før marginene knipes og budsjettrommet skvises.

1.2 Ny budsjettfordelingsmodell ved HiST

Med virkning fra 2004 har HiST gjennomført ny budsjettmodell. Modellen bygger på den nye finansieringsordningen for sektoren, som Stortinget innførte for et par år siden. Deler av budsjettene tildeles på institusjonsnivå som resultatbasert tildeling, knyttet til innsatsparametre innen studiepoengproduksjon (ca 25% av tildelingen), og av FoU (ca 15% av tildelingen). Restandelen på 60% kalles 'basis'. Basis representerer det stabile, historisk bestemte elementet, uavhengig av resultatparametre. Studiepoengdelen er resultatbasert, slik at økning i resultat automatisk gir mer midler til sektoren – og motsatt. Flere hundre millioner friske kroner ble tildelt UH-sektoren med virkning for 2004-budsjettet, fordi sektoren hadde produsert vesentlig flere studiepoeng (året 2002) enn det som var resultatkravet fra myndighetene.

FoU-delen er delvis en resultatbasert omfordelingsmodell. Her vil sektoren samlet konkurrere om en gitt sum, ut fra parametre som FoU-produksjon mv. (Parametrene er noe ulike for universitetene/vitenskapelige høyskoler på den ene siden, og de regionale høyskolene på den andre.) Som et annet budsjettelement knyttet til FoU-området, har Stortinget holdt fram med økning av rekrutteringsstillinger til sektoren, med utgangspunkt i behandlingen av Lilletuns forskningsmelding i sesjonen 1999-2000. Statsråd Kristin Clemet har for øvrig signalisert at hun vil fremme en ny forskningsmelding i 2005. I den sammenhengen har hun invitert sektoren til innspill. Men der har hun kun invitert universitetene og de vitenskapelige høyskolene til å komme med forslag, ikke de regionale høyskolene, som bar har fått skrevet som kopi.

En kort informasjon om HiST sin budsjettmodell kan en få ved å studere høyskoledirektørens saksframlegg til HS-sak 106/2003, jfr. nettadressen

<http://www.hist.no/omhist/org/styret/2003/Saksdokument/1062003.pdf>

Høgskolestyrets vedtak i saken var følgende:

Høgskolestyret slutter seg til hovedprinsipper i forslag til ny budsjettfordelingsmodell, og legger følgende til grunn for budsjettfordelingen.

1. Videreføring av historisk bevilgning (kontinuitetprinsippet) med de endringer som følger av organisatoriske endringer, endring i antall studieplasser og justering for statistikk/rimelighet.



2. Justering ut fra endring i studiepoengsproduksjon etter departementets satser.
3. I 2004 fordeles 20 % av RBO-midlene fordeles på grunnlag av:
 - Antall førstestillinger
 - Vitenskapelig produksjon
 - Studiepoeng mastergrad
 - Bevilgninger fra NFR/EU
4. Høgskoleadministrasjonen realbudsjetteres. Eventuell normering og fellestiltak av administrative kostnader vurderes i forbindelse med budsjettfordeling 2005.
5. Styret avgjør i hvert enkelt tilfelle hvilke tverrfakultære program som budsjetteres direkte fra styret.
6. Modellen evalueres etter 3 år.

Konsekvenser for vår avdeling – på kort og noe lengre sikt

Den nye modellen har følgende konsekvenser for vår avdeling:

- Så lenge ALT produserer mer studiepoeng enn oppsatt mål, vil vi motta en netto gevinst. Etter dekans mening er det ikke ønskelig å satse på en markant overproduksjon. Til det er våre faste kostnader for store. Dette er en linje som har vært fulgt av de to tidligere dekanene/avdelingsdirektør.
- Som opplyst på avdelingsstyreseminaret, er vår avdeling en "budsjettvinner" når det gjelder den resultatbaserte FoU-bevilgningen i 2004. Foreløpig er nok denne budsjettandelen relativt liten. Av 2.9 millioner som lå i denne resultatfordelingspotten mottok ALT 1,1 million. Dette er mer enn det dobbelte enn hva en prorata-tildeling ville gitt oss.
- På sikt taper vår avdeling når det gjelder kostnadssats innen lærerutdanning. Fram til og med 2003 var budsjettfordelingen HiST-internt basert på historisk baserte kostnadssatser på utdanningskategorier. Lærerutdanningsatsingen lå fram til da på ca 45 000 per heltidsplass (= 60 studiepoeng). Kontinuitetsdelen fra 2003 er beholdt uten videre. Men med virkning fra 2004 har den andelen av studieplasser (=studiepoeng etc) som handler om Kvalitetsreformmidler og resultatbaserte tildelinger på studiepoeng, basis i UFD sine grove utdanningskategorier. Relativt sett taper lærerutdanningen betydelig på denne andelen, siden UFD sin lærerutdanningskategori var oppsatt med 35 000. En reduksjon på 22% er ikke ubetydelig. Dekan oppfatter denne saken som avgjort av Høgskolestyret, uten at det i og for seg foreligger et eksplisitt vedtak på punktet. - Denne kjensgjerningen må Avdelingstyret ta inn over seg. Det er ikke regnet på hva "tapet" i 2004 innebærer. Men det er ingen tvil om at våre aktiviteter framover må forholde seg til dette faktum, med tanke på kostnadsnivå – eller rettere sagt: reduksjon av kostnadsnivå.

1.3 Ny administrasjonsmodell med virkninger for grunnbevilgningen 2004

Ny administrasjonsmodell innebærer en endret formell bokføring av den aktiviteten som heretter ligger til Høgskoledirektøren. Dette gjelder (ca-tall)

- | | |
|--|---------------|
| • Drifting av hus og lokaler: | 14 000 |
| • Uttrekk av adm.tilsatte til høgskoledirektøren | 6 000 |
| • Totalt blir reduksjonen i bevilgning ift 2003: | <u>20 000</u> |

II MÅL OG PROFIL FOR BUDSJETTARBEIDET 2004

2.1 Mål

Dekan legger fra sin side til grunn følgende mål for budsjettarbeidet 2004 og den videre innretning i budsjetteringen på lengre sikt:



Med utgangspunkt i avdelingens svært store andel bundne budsjettmidler og lærerutdanningens dårligere finansiering i henhold til ny budsjettfordelingsmodell ved HiST, legges det opp til en budsjettinnretning som på sikt gir større budsjettmessig frirom for større avsetninger til faglige prosjekter.

Målkommentar:

Vår avdeling er ikke alene om å være underlagt et budsjettregime med krysspress: økte forpliktelser (Kvalitetsreformen), tradisjonell statlige budsjettbundethet, og – på den annen side: usikre og til dels reduserte bevilgninger i relativ forstand. Til gjengjeld trenger vi ikke ende i den gruppen som ikke har ambisjon om å gjøre noe med situasjonen, før saken blir akutt og pustebesværlig.

2.2 Profil ved budsjettframlegget 2004

På kort sikt er det naturlig nok begrenset hva en kan gjøre for å vri positivt på situasjonen. Tiltak som ligger til grunn for budsjettframlegget er likevel:

- Reduksjon av praksisutgifter, timeøvingslærere: et lite, men konkret kutt.
- Reduksjon av den relative andelen tilsetninger i midlertidige stillinger, til fordel for et noe større innslag av timelærere innenfor særskilte emner: en viss dreining mot timelærerbruk, for å unngå den veldige utgiftsauken som pensjonsinnbetalinger pålegger oss i forhold til organiserte (=månedslønnbaserte) stillinger.
- Kritisk gjennomgang av enkelte budsjettposter, i første omgang reisevirksomheten: På kort sikt ingen budsjettmessig virkning.
- Beredskapsavsetning til aktuelle faglige prosjekter knyttet i hovedsak til de avdelingsvise FoU-ressursene.

2.3 Ikke utlysning av faste stillinger våren 2004

Det er ikke aktuelt å lyse ut faste stillinger våren 2004. Konklusjonen er enkel å komme fram til, i lys av den faktiske personalsituasjonen og fordi fagbehovene har endret seg mye som resultat av allmennlærerutdanningsreformene i årene 1992, 1998 og 2002. Reformene har svært merkbare konsekvenser for stillingsbehov i fagseksjonene. Eftervirkningene av reformene varer mange år. En følge av utdanningsendringene er skeivheter mellom dagens fagportefølje og framtidige behov. De budsjettmessige uttellingene i form av bindinger kan være – og er – betydelige. Dette sammen med mange midlertidige tilsetningsforhold grunnet midlertidige økte behov, betyr at Avdeling for lærer-tolkeutdanning har en utfordring i å håndtere situasjonen som har oppstått. Når vi tilsetter, må vi ha i tankene at et tilsetningsvedtak kan gi forpliktende konsekvenser for 30 år framover. Siden vår avdeling bare har én lærerutdanning (=allmennlærerutdanning), har vi ikke den breie faglige robustheten som læresteder med både PPU, førskolelærerutdanning og eventuelt faglærerutdanning har. Vi kan regne med det vil komme betydelige reformer med konsekvenser for lærerutdanningene i kjølvannet av Stortingets behandling av Kvalitetsmeldingen vårsesjonen 2004.

Mot denne bakgrunn vil det være viktig og riktig å være avventende i å kunngjøre faste stillinger på det åpne markedet. Når konsekvensene av Kvalitetsmeldingen foreligger, bør imidlertid vår avdeling utvikle en langsiktig personalplan for den faglige virksomheten, med tanke på kompetansebygging, faglige prioriteringer, og også ut fra det faktum at avdelingen går inn i en periode med betydelig naturlig avgang.

2.4 Tildeling av FoU fra de avdelingsinterne ressursene



Overgangen til 25% FoU er gjennomført per 1. august 2002 ved ALT, blant annet gjennom en rekke avdelingsstyrevedtak i etterkant av at Høgskolestyret fattet sitt såkalte "UFF-vedtak" (april 1999). Avdelingsstyret fastsatte høsten 2001 følgende prinsipp for de avdelingsinterne FoU-ressursene (sak A 64/01, nb: prosentueringene på tilleggs- og institusjonsressurs er et statistisk snitt for de samlede ressursene, slik at en kommer opp i målet på 25%):

Avdelingsstyret vedtek å leggje til grunn følgjande prinsipp for FoU-ressursar:

Grunnressurs: (10%) blir tildelt alle utan søknad og med enkel rapportering

Tilleggsressurs: (7,5%) blir tildelt tilsette som legg fram ei tilfredsstillande projektskisse, eller som går inn i større FoU-prosjekt i samarbeid med andre institusjonar/andre tilsette ved eiga avdeling. Rapporteringsplikt frå eige arbeid eller som ein del i fellesrapport der det er aktuelt.

Institusjonsressurs: (7,5%) blir tildelt etter søknad. Søknadane blir kvalitetsvurderte, og midlane vil i hovudsak bli samla og prioritert til større prosjekt. Det er rapporteringsplikt på prosjekta.

Resultatet for studieåret 2003/2004 er følgende ressursfordeling på kategorier, på basis av ca 74 stillinger:

Tabell 2: Oversikt over tildeling av FoU-ressurser ved ALT

Type ressurs	%	Kan få:	Søknads- plikt?	Rapp.- plikt?	Tildelt 03/04:
Grunnress	10,0	Alle	Nei	Ja	820%
Tilleggsressurs		Faste	Ja	Ja	340%
Institusjonsres		Faste	ja	Ja	280%
HiST-tildelte		Faste	ja	Ja	340%
=Totalt interne		Faste	ja	Ja	1 770%
... og forøvrig kommer følgende ekstene FoU-ressurser (UFD-finansierte stipendiater (pt. 3), NFR, div prosjekter):					
+ Eksterne ress		F(+M)	ja	Ja	600%
TOTAL FOU					23,6 årsverk= 31,6% av alle stillinger dette år.

Å synkronisere tildeling av FOU-ressurser til den enkelte og budsjettvedtak er ingen enkelt øvelse. I årets budsjettframlegg legger dekan opp til en statistisk erfaringsbasert vurdering av tidligere tildelinger. I høstens budsjetterte stillinger ligger det rom for de største delene av FoU-forpliktelsene til avdelingen. For øvrig er det budsjettert inn nødvendige stillingsbuffer på en annen post (6851 Arrangement av seminar, jfr denne). Vanligvis fungerer dette akseptabelt i en budsjettmessig kontekst. Ved revidert budsjett i høst kan vi justere budsjettet på vanlig måte mellom fag og seksjoner.

III. BEVILGNINGER, INNTEKTER OG BALANSE

3.1 Samlede bevilgninger og inntekter

Dekan legger til grunn følgende bevilgninger og inntekter for årsbudsjett 2004:



Tabell 3: Budsjetterte bevilgninger og inntekter pr februar 2004

Budsjetterte bevilgninger og inntekter	1000 kr
Bevilgninger HiST/UFD:	
Grunnbevilgning, forslag HS-sak 17/2004	48 140
Andre avklarte og forventede bevilgninger	2 528
Overføring fra overbalanse av regnskap 2003	6 981
Inntekter:	
Salgsinntekter, budsjettert:	400
Diverse oppdragsinntekter, budsjettert:	4 950
Totalt bevilgninger/inntekter 2004	62 999

- Grunnbevilgningen: Beløpet er Høgskoledirektørens *framlegg* til vedtak i Høgskolestyrets møte 24.02.04. For nærmere informasjon om budsjettframlegget til Høgskoledirektøren, vises det til nettadressen <http://www.hist.no/omhist/org/styret/2004/saker/0172004.pdf>
- Andre avklarte og forventede bevilgninger: Dette handler om allerede avtalefestede bevilgninger til stipendiater ved ALT, pluss en del forventede bevilgninger (desentraliserte utdanninger) og diverse lønnsrefusjoner.
- Overføring av overbalanse av regnskap 2003: Dette handler om øremerkede bevilgninger i 2003, der hele eller deler av aktivitetene går inn i 2004. For nærmere informasjon om dette, vises det til avdelingens årsmelding til høgskolens budsjettokument kap. 10.1.1. (tidligere utdelt til avdelingsstyreseminaret, nå også utdelt til A-sak 01/04).
- Salgsinntekter, budsjettert: Budsjetteringen er relativt forsiktig.
- Diverse oppdragsinntekter, budsjettert: Handler i realiteten om allerede innkomne/avtalte inntekter. Inntektene skal dekke lønns-, drifts- og indirekte utgifter til oppdragsprosjektene. Vi regner at oppdragsinntektene vil øke en del i løpet av året.

3.2 Balansering av budsjettet

Forslag til budsjett 2004 balanseres slik:

Tabell 4: Forholdet inntekter/utgifter, budsjettframlegg 2004:

Totalt bevilgninger/inntekter 2004	62 999
Sum totalt utgiftsbudsjett 2004	62999
= balanse	(0)

IV. UTGIFTSBUDSJETTET

Det vises til vedlagte tabellariske oversikt over framlegg til utgiftsbudsjettet.

I det følgende kommenteres bare større konti og særskilte bevegelser.

4.1 Hovedpost 5, Lønn og godtgjøring

5011 Faste stillingshjemler

Den kraftige reduksjonen fra 2003 har sammenheng med uttrekk av administrative stillinger under dekan. For våren 2004 er tilsettingene gitt. For høsten er det kalkulert med et stillingsvolum som tar høyde for studieprogram 2004/2005 og mesteparten av kalkulerte tildelinger til FoU. Siden det ikke er lagt inn større aktiviteter utover den grunnbevilgede, går naturlig nok stillingsnivået vesentlig ned, med 10-12



stillinger. Særlig i to seksjoner, der oppdragsaktiviteten har vært svært stor (norsk, pedagogikk), er stillingsreduksjonen foreløpig merkbar.

5021 Ekstrahjelp, drift

Avsetninger til denne posten gjelder studentassistenter (IKT) pluss noe mer forefallende arbeid som dukker opp. Avsetningen på 300 er forsiktig, og den er styrbar. I de tilfeller posten er stor på forbruk (se tidligere år, hovedtabellene), skyldes det teknisk postering vedrørende oppdrag.

5121 Eksamen

Som det framgår av den tallmessige historieoversikten i vedlegget, har avdelingen – i tråd med Kvalitetsreformen og dermed endrede lovbestemmelser om sensurering – maktet å legge vesentlig mindre vekt på selve eksamen.

5141 Timelærere

Timelærerposten er vanskelig å sammenligne fra år til år. Den må sees i sammenheng med varierende ressursbehov og antallet organiserte stillinger. For våren budsjetteres i hht. avtalte bindinger. For høsten settes det av et større beløp, med tanke på noe større bruk av timelærere ved ressursbehov.

5143 Timeøvingslærere/praksisveiledere

Den nye øvingslæreravtalen fra 2002 medførte en flerdobling av timelærersatsen, samtidig som antall timer per praksisoppdrag ble redusert. Som en kan lese av utviklingen av regnskaps- og budsjettallene, har posten økt svært mye. Men samtidig er posten 6733 Refusjon for øvingsopplæring redusert monaleg fra ca 6 mill til 5 mill siste par år. Det er altså viktig å se de to postene i sammenheng.

Vi ville imidlertid hatt et klart problem, dersom vi skulle budsjettert praksis for høstsemestret i henhold til det timeantall studieplanene i spesialpedagogikk opererer med. Tallet der er 60 timers lønnet fagpraksis i løpet av 2 uker, noe som nok er i høyeste laget, for så vidt som timeøvingslæreren i hht. den sentrale øvingslæreravtalen kun skal ha betaling for *merarbeidet*. Dette alene ville øket budsjettposten med ca 220-240. Dekans forslag til vedtak er derfor i tråd med realistisk volum på det merarbeidet som medgår.

5811 Refusjon for sykepengelønn og

5812 Refusjon for fødselspengelønn

Posten er realbudsjettert på vanlig måte og går til fratrekk fra våre lønnsutgifter.

Postene 5411, 5412, 5421 og 5491

Avsetningene genereres automatisk og er en funksjon av sentrale bestemmelser i lover og forskrifter. Dekan vil vise særskilt til posten 5421 *Arbeidsgiver pensjon 12,0%* og 5491 *Arbeidsgiver 14,1% av pensjon 12,0%*. Avsetningene på denne genereres utelukkende av lønnsutgiftene på posten 5011 *Faste stillinghjempler* (=alle faste og midlertidige i organiserte stillinger med tilbakevendende månedslønnsutbetaling). Jo større antall stillinger, desto større utgifter på disse postene. Derfor er det et poeng, at vi nå vrir etter hvert noe av det midlertidige ressursbehovet mot lønnsposter (=timelærere) som ikke gir oss en meget stor ekstraregning i form av pensjonsavsetninger.

4.2 Hovedpostene 6 og 7, Varer og tjenester

Her blir bare omtalt særskilte poster, hovedsakelig med faglig/strategisk betydning og/eller med særskilt store tallmessige bevegelser. Mesteparten av postene handler om lokalers drifting, kontortekniske forhold og diverse forbruk for øvrig.

**6541 Undervisningsutstyr og 6561 Undervisningsmateriell**

Innenfor rammen av denne budsjettposten fordeler programansvarlige på de fagmiljøene som har behov for utstyr og materiell. I første rekke gjelder det praktiske og estetiske fagområder.

6711 Planleggingskonsulenter

Den beskjedne avsetningen for 2004 har sammenheng med endret administrasjonsordning.

6842 Refusjon for øvingsopplæring

I denne inngår allerede tilsatte i øvingslærerfunksjon. Jfr. ellers over, under omtalen av 5143 Timeøvingslærere/praksisveiledere.

6851 Arrangement av seminar

Som en ser, er de tallmessige bevegelsene på denne budsjettposten svært store. I praksis handler denne posten om en prosjektpost, med mange tilsvarende inntekter/bevilgninger til øremerkede formål. Med andre ord: dette er – med nedenfornevnte unntak - en inn- og ut post, der storparten av overføringen av bevilgninger og oppdragsinntekter fra 2003 og oppdragsinntekter uttrykkes som utgiftssiden, i påvente av en nærmere prosjektbudsjettering mellom lønn og varer/tjenester.

Som del av avdelingens ordinære grunnbevilgning, er det lagt inn en avsetning til internasjonalt arbeid på 130, og en nødvendig stillingsbuffer for forventet stillingsøkning i forbindelse med avdelingens tildeling av FoU-ressurser (600). I tillegg er det satt av en avsetning til ekstraordinære driftsmidler/FoU for avdelingens faglig tilsatte (100). Avsetningen til faglige utviklingsprosjekter er budsjettmessig nødvendig, og for øvrig strategisk viktig, slik at vår avdeling har handlingsrom til å følge opp prioriterte prosjekter i tråd med FoU-fordelingene som skal gjøres utover våren.

7442 Ymse driftsutgifter

Avsetningen på denne posten handler i realiteten om en reservebuffer, bl. a. myntet på selvassurans og særskilt påkomne behov. I forhold til avdelingens budsjettvolum er avsetningen ikke for stor.

V FORSLAG TIL VEDTAK

Dekan viser til overstående, og fremmer følgende

forslag til vedtak:

Avdelingsstyret vedtar fordeling av budsjett for 2004 som framlagt i tabeller og oversikter.

VEDLEGG :/:



post	Postnavn og avsetninger	Endr fors04- rgnsk03	Forslag 2004	Rgnsk03	Revbu03	Årsbu 2003	Rgnsk02
5*	LØNN OG GODTGJØRING						
5011	Faste stillingshjemler	(4 959)	27 230	32 189	31 912	33 010	31 951
5012	Tidsavgr. stillingshjem	-	-	-	-	-	76
5021	Ekstrahjelp, drift	(841)	300	1 141	1 072	3 759	379
5021	Ekstrahjelp, administrativt	-	-	-	-	-	1 497
5021	Ekstrahjelp, arbeidsmarkedstiltak	-	-	-	-	-	-
5021	Lønn til lærlinger	(16)	-	16	-	-	-
5031	Faste bistillinger	-	-	-	-	-	-
5051	Renhold, faste	(761)	-	761	868	868	816
5051	Renhold vikar v/sykdom og	-	-	-	-	-	-
5051	Renhold, overtid	-	-	-	-	-	-
5052	Renhold, ekstrahjelp	(10)	-	10	-	-	12
5071	Vikar av ledig gasje	-	-	-	-	-	-
5072	Vikar ved sjukdom	22	160	138	220	220	237
5073	Vikar ved fødselspermisjon	(5)	-	5	-	-	-
5081	Overtid	(127)	60	187	200	200	151
5091	Andre tillegg (B-tillegg med mer)	(47)	-	47	-	-	-
5111	Styrer, råd og utvalg	(382)	40	422	-	20	19
5121	Eksamen	16	470	454	455	965	1 391
5123	Eksamensvakter	20	229	209	229	345	-
5131	Bedømmelse	6	66	60	66	80	102
5141	Timelærere	(313)	884	1 197	1 215	940	1 097
5142	Gjesteforelesere	47	50	3	20	35	2
5143	Timeøvingslærere	303	2 000	1 697	1 872	900	805
5191	Påløpte feriepengar	(560)	3 779	4 339	4 182	-	-
5261	Gruppelivsforsikring	29	99	70	70	-	-
5560	Vikar ved tildelt vikarstipend	(3)	-	3	-	-	9
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 sykepenger lønn	417	(400)	817)	585)	(817)	
5812	Refusjon av fødselspengar lønn	104	(600)	704)	700)	(679)	
SUM 5	SUM 5 LØNN/GODTGJ. E.ARB.GIV	(7 061)	34 366	41 427	41 459	41 342	38 544
5411	Trygder, 14.1%	(889)	4 385	5 274	5 846	5 829	5 435



post	Postnavn og avsetninger	Endr fors04- rgnsk03	Forslag 2004	Rgnsk03	Revbu03	Årsbu 2003	Rgnsk02
5412	Arb.av. 14,1% av feriepenger 12,0%	(133)	461	594			
5421	Arbeidsgivers pensjon 12,0%	(907)	3 645	4 552			
5491	Arbeidsgiver 14,1% av pensjon 12,0%	(128)	514	642			
5931	Velferd og velferstilskudd	(75)	45	120	40	40	38
SUM 5	SUM 5	(9 193)	43 416	52 609	47 305	47 171	43 979
6 og 7	VARER OG TJENESTER						
6 og 7	Maskiner, inventar, utstyr						
6350	Renholdstjenester (pluss 6361-6365)	(1 102)	-	1 102	1 034	1 034	1 006
6353	Leie av lokaler (6359)	(10 023)	-	10 023	10 030	10 030	10 009
6360	Elektrisitet, brensel (6331 pluss 6332)	(797)	-	797	751	751	1 313
6370	Driftsavtale	-	-	-	-	-	15
6370	Adgangskontroll (se 6370 Vakthold under)	-	-	-	-	-	81
6380	Vakthold(NB! +1292, pluss 6371-6379)	(321)	-	321	370	370	227
6380	Forbruksmateriell (6382 og HMS)	(190)	-	190	265	265	528
6511	Teknisk utstyr, maskiner	100	123	23	100	100	75
6521	Undervisningsutstyr (6521, 6522, 6621)	(161)	160	321	160	130	49
6523	EDB-uts.(PC/skjermer/server/skiver)pl.6523-6529)	(93)	550	643	622	400	359
6533	Inventar	(34)	300	334	300	300	280
6539	Kontorutstyr	27	55	28	55	55	26
6561	Undervisningsmateriell (6561, 6562)	(58)	300	358	298	264	312
6571	Velferdsutgifter (5931)	(4)	-	4	45	40	38
6581	Innbinding, fotografering (6842)	5	5	-	-	5	2
6581	Tidsskrifter	(30)	100	130	100	100	109
6584	Bøker	44	500	456	500	450	395
6621	Leie og vedlikehold (sees sammenheng med 6633)	(21)	153	174	153	153	98
6691	Festeavgifter og indre vedlikehold 6691 (ink.6432)	(265)	-	265	540	540	
6691	Forbruksmateriell	-	-	-	-	-	-
6691	Forbruksmateriell (Se 6380 over)	-	-	-	-	-	53
6711	Planleggingskonsulenter	(614)	100	714	505	100	669
6722	Databehandlingstjenester (sammenheng 6729)	76	105	29	105	105	83
6731	Kjøp av undervisningstjenester	(161)	105	266	339	115	305
6733	Databaseabonnement/søkertjenester bibliotek	(20)	-	20	5	20	9
6791	Helsetjeneste	-	-	-	20	20	2
6811	Kontorrekvisita (6811, 6812)	(63)	180	243	180	180	181
6812	Kopiering (ink 6432)	336	655	319	655	655	587
6821	EDB-utgifter til undervisning med mer	(2)	120	122	120	100	97
6831	Kopinoravgift	172	340	168	340	275	260
6841	Trykkingsutgifter (6527)	51	148	97	148	133	187



post	Postnavn og avsetninger	Endr fors04- rgnsk03	Forslag 2004	Rgnsk03	Revbu03	Årsbu 2003	Rgnsk02
6842	Refusjon for øvingsopplæring (6732, 6733)	(78)	5 055	5 133	4 959	6 000	5 962
6851	Arrangement av seminar o.l	4 305	7 639	3 334	3 101	1 457	1 581
6911	Telefon m.m (6912, 5221, 6532, 6911, 6912)	(334)	-	334	283	283	285
6951	Porto	-	202	202	201	201	149
6971	Kunngjøringer (se post 6970, 6971, 6972)	7	180	173	185	160	163
7111	Reiseutgifter i undervisning (med sensorer)(ink7131)	30	700	670	727	760	729
7121	Administrative reiser	(1)	350	351	345	300	303
7143	Praksisreiser, studenter	136	331	195	175	238	228
7144	Husleie studenter		141				
7145	Ekskursjoner	-	-	-	-	-	9
7151	Studiereiser, kongresser og reisestipend	154	500	346	580	580	485
7161	Flyttekostnader	-	-	-	-	30	35
7192	Kursavgifter	-	-	-	-	-	2
7311	Representasjon	(1)	151	152	151	135	154
7442	Ymse driftsutgifter	300	300	-	200	355	386
7443	Velferd studenter	(8)	35	43	41	25	7
7591	Premie for yrkesskadeforsikring	-	-	-	38	38	38
7711	Gebyrer	-	-	-	-	-	-
SUM 6 og 7							
	POST 6 og 7 VARER OG TJENESTER	(8 497)	19 583	28 080	28 726	27 252	27 871
SUM	HOVEDPOSTENE 5, 6 OG 7	(17 690)	62 999	80 689	76 031	74 423	71 850