

HØGSKOLEN I SØR-TRØNDELAG

Høgskoleadministrasjonen

NOTAT

TIL: Høgskolestyret
FRA: Høgskoledirektøren

Dato: 19.02.2001
Arkiv:
HS-sak: 7/2001

SAK: ÅRSREGNSKAP ÅR 2000 FOR HØGSKOLEN I SØR-TRØNDELAG

Tidl. sak(er):

Kopi til:

Vedlegg: Oversikt over høgskolens totale tildelinger og utgifter rapportert til DBH-basen for år 2000

1. Status Høgskolen i Sør-Trøndelag kapitel 0274/0281

Tabell 1: Budsjett og regnskap i 2000 kap 0274 og 0281 (beløp i 1.000 kr).

Post	Overført fra 1999	Bevilgning 2000	Merinntekt	Sum til disposisjon	Regnskap 2000	Avvik
01.1 Lønn				-	211 028	
01.2 Varer/tjenster				-	158 159	
Sum	11 841	357 560	8 802	378 203	369 187	9 016
21 Særskilte dr.utg.		6 046	2 122	8 168	8 288	-120
45 Store nyinnkjøp	2 022	15 302	-	17 324	11 097	6 227
Sum	13 863	378 908	10 924	403 695	388 572	15 123

Høgskolen i Sør-Trøndelag fikk i år 2000 totalt en bevilgning på kr 378,908 mill på hovedkapitlene, mot et inntektskrav på kr 16,973 mill. Høgskolen oppnådde en merinntekt i forhold til inntektskravet på kr 10,924 mill som i sin helhet disponeres av høgskolen.

Mindreforbruk i forhold til tildeling på post 01, er regnskapsført med kr 9,016 mill. Dette tilsvarer ca 2.5% av tildelingen og er klart under grensen for overføring på 5%. Beløpet er søkt overført til budsjettåret 2001.

Høgskolens mindreforbruk er i hovedsak midler knyttet til vedtatt, men ikke igangsatt aktivitet. I tillegg kommer tildelinger ut over hovedtildelingen fra departementet, tildels spredt utover året. Dette gir høgskolen utfordringer i planlegging av aktivitet. Høgskolen fikk i år 2000 høyere inntekter enn forventet. Budsjettering av merinntekter foretas med forsiktighet pga. store variasjoner over tid.

Post 45 er regnskapsført med et mindreforbruk på kr 6,227 mill som også forutsettes vil overføres uten avkortinger til budsjettåret 2001.

Merinntekter for høgskolen er sammensatt av følgende elementer:

Tabell 2 Inntekter	Inntektskrav	Inntektsført	Avvik
	2 000	2 000	2 000
oppdragsinntekter	6 496	8 618	2 122
salgsinntekter	15 123	17 668	2 545
ymse inntekter		0	-
kursavgift/tilskudd voksenopplæring	1 850	2 525	675
ref. av arbeidsmarkedstiltak		30	30
refusjon fødselspenger		2 087	2 087
tilskudd lærlinger		57	57
refusjon sykelønn		3 408	3 408
Sum totale inntekter	23 469	34 393	10 924

:

Kommentarer til tabell 2:

Høgskolen fikk i 2000 høyere inntekter på oppdragsvirksomhet enn det inntektskravet fra departementet forutsatte. Flere kommentarer til oppdragsvirksomheten gis under tabell 4.

Inntektspost for diverse salgsinntekter er 2,545 mill høyere enn inntektskravet. I hovedsak består beløpet av refusjoner fra andre statlige og/eller fylkeskommunale institusjoner, studieavgift, materialinntekter og salg av undervisningstjenester.

Refusjon for fødselspenger og sykelønn beregnes her som merinntekter. Som følge av direkte refusjon av sykelønn fra Rikstrygdeverket fikk høgskolen redusert sin ramme med 3,484 mill kr. Høgskolen har i 2000 inntektsført kr 3,408 mill på posten.

2. Status avdelingene kap 0274/0281 post 01

Tabell 3 - status Regnskap år 2000

post 01	Utgiftsført år 1999	Utgiftsført år 2000	Tildelinger post.full.m	Inntektsført år 2000	Sum disp ramme	% vis forbruk av disp ramme	Avvik
		(B)			(A)		(A-B)
AFT	136 125	135 165	128 690	6 382	135 072	100 %	-93
AHS	106 928	112 433	105 483	8 610	114 093	99 %	1 660
ALT	56 085	62 016	55 681	7 931	63 612	97 %	1 596
AØA	29 550	31 355	31 509	877	32 386	97 %	1 031
Sum avdelinger	328 688	340 969	321 363	23 800	345 163	99 %	4 194
Fellestiltak	7 227	8 432	10 108	134	10 242	82 %	1 810
Styret/rektorat	1 400	1 202	1 478		1 478	81 %	276
HA (inkl IT)	17 703	17 229	18 005	873	18 878	91 %	1 649
Studentparl.(*)		617	535	45	580	106 %	-37
Sum	26 330	27 480	30 126	1 052	31 178	88 %	3 698
Reserve			828		828	0 %	828
Nettverksuniversitet		738	111	923	1 034	71 %	296
Sum	-	738	939	923	1 862	40 %	1 124
Totalt	355 018	369 187	352 428	25 775	378 203	98 %	9 016

(*) Studentparlamentet inkl i HA i 1999

Forklaring til tabell 3

Avdeling for teknologi

Avdelingen er regnskapsført med et merforbruk på 0,093 mill kr. Dette tilsvarer 0.07% i forhold til disponibel ramme på kr 135,072 mill. Merforbruket dekkes inn gjennom et mindreforbruk i 2001. Avdelingen har hatt høy aktivitet i budsjettåret 2000.

Avdeling for helse –og sosialfag

Avdeling for helse -og sosialfag er regnskapsført med et mindreforbruk på kr 1,659 mill. Dette kan forklares med tildels sene tildelinger.

Avdelingen fikk i budsjettåret bevilget midler over fremmede kapitler til tiltak som videreutdanning innen desentral sykepleie, videreutdanning innen psykisk helsearbeid og familierådsdag.

Avdeling for lærerutdanning og tegnspråk

Avdelingen er regnskapsført med et mindreforbruk på kr 1,596 mill. Forklaring til mindreforbruket er knyttet til forskyvning av øremerkede midler til neste års budsjett. Dette gjelder bl.a stipendiatstillinger og tildelinger fra Statens lærerkurs.

Avdeling for økonomi og administrative fag

Avdelingens mindreforbruk på kr 1,031 mill er knyttet til merinntekter fra salg av kompendier, kopier og kopikort samt eksamensavgift fra privatister.

Høgskoleadministrasjon/rektorat og styret

Høgskoleadministrasjonen, styret/rektorat er regnskapsført totalt med et mindreforbruk på kr 1,925 mill kr. I hovedsak skyldes dette:

- Mindreforbruk av lønn. Det ble for 2000 budsjettert med lønnsutgifter til informasjonskoordinator mens stillingen først ble besatt januar 2001. Det er i tillegg en innsparing i forhold til budsjett når det gjelder bruk av midler til overtid.
- Mindreforbruk på poster for diverse driftsutgifter tilskrives mindre aktivitet enn forventet. Dette gjelder utgifter til reiser, vedlikehold av utstyr, trykningsutgifter, telefonutgifter. I tillegg er planlagt aktivitet for bruk av omstillingsmidler ikke igangsatt men tiltaket forventes overført til år 2001.

Fellestiltak

Under budsjettenhet for fellestiltak er det utgiftsført kr 8,432 mill. Avvik i forhold til budsjett er kr 1,810 mill. Årsak til avvik er noe mindre aktivitet enn planlagt og tidsforskyvning av tiltak knyttet til strategisk plan. Spesielt gjelder dette innenfor strategiske satsningstiltak, utvikling av IKT-baserte-undervisningsformer og opplæringstiltak teknisk/administrative personale. BIBSYS høstmøte er regnskapsført med et overskudd på ca kr 0,300 mill som følge av merinntekter. Pedagogisk skoleing har ikke hatt den aktivitet som først antatt.

Store deler av mindreforbruket er bundet opp i planlagte tiltak og forventes overført til år 2001.

Studentparlamentet

Studentparlamentet fikk til disposisjon i år 2000 kr 0,535 mill. og har per utgangen av 2000 et merforbruk på kr 0,037 mill. Merforbruket dekkes inn gjennom et mindreforbruk i 2001. Studentparlamentet har i 2000 hatt en høy aktivitet og dermed behov for å få dekket en del merutgifter knyttet til driften. Dette ses opp mot ubrukte midler satt av til reserve.

Nettverksuniversitetet

Nettverksuniversitetet er regnskapsført med et mindreforbruk på kr 0,296 mill. Dette gjelder merinntekter knyttet til medlemsavgift.

3. Oppdragsvirksomhet ved høgsolen i Sør-Trøndelag

Tabell 4 Regnskap år 2000

post 21	Utgiftsført år 1999	Utgiftsført år 2000	Tildelinger post.full.m	Inntektsført år 2000	Sum disp ramme	% vis forbruk av disp ramme	Avvik
		(B)			(A)		(A-B)
AFT	1 869	2 202	-170	2 341	2 171	101 %	-31
AHS	1 620	2 207	-161	2 394	2 233	99 %	26
ALT	3 120	3 457	-77	3 457	3 380	102 %	-77
AØA	72	191	-42	190	148	129 %	-43
Sum avdelinger	6 681	8 057	-450	8 382	7 932	102 %	-125
Fellestiltak	360	231		236	236	98 %	5
Styret/rektorat					-		-
HA (inkl IT)					-		-
Studentparlamentet					-		-
Sum	360	231	-	236	236	98 %	5
Totalt	7 041	8 288	-450	8 618	8 168	2	-120

Høgskolen i Sør-Trøndelag fikk for år 2000 tildelt et inntektskrav på kr 6,493 mill på post 01 (oppdragsinntekter). Samtidig er høgskolen tildelt kr 6,046 mill på post 21 (tildeling utgiftspost). Inntektskravet ble fordelt på avdelingene etter budsjettmodell og studentmåltall.

Regnskapsførte oppdragsinntekter utgjør kr 8,618 mill. Merinntekter knyttet til virksomheten er dermed kr 2,122 mill, som gir rom for overskridelse av tildelt ramme på post 21 (oppdrag). Sum til disposisjon innen oppdragsvirksomhet ble for år 2000 kr 8,168 mill. Regnskapsførte oppdragsutgifter er kr 8,288 mill. Høgskolen fikk netto et merforbruk innen oppdragsvirksomhet på kr 0,120mill.

4. Større anskaffelser

Regnskap år 2000

Post 45	Utgiftsført år 1999	Utgiftsført år 2000	Tildelinger post.full.m	Inntektsført år 2000	Sum disp ramme	% vis forbruk av disp ramme	Avvik
		(B)			(A)		(A-B)
AFT	746	1 858	5 593		5 593	33 %	3 735
AHS	515	2 530	2 505		2 505	101 %	-25
ALT	3367	5 215	6 497		6 497	80 %	1 282
AØA	837	479	1 090		1 090	44 %	611
Sum avdelinger	5 465	10 082	15 685	-	15 685	64 %	5 603
Fellestiltak					-		-
Styret/rektorat					-		-
HA (inkl IT)					-		-
Studentparlamentet					-		-
Sum	1256	1 015	1 639	-	1 639	62 %	624
Totalt	6 721	11 097	17 324	-	17 324	64 %	6 227
Tildeling 2001							8 622
Totalt til disposisjon post 45 år 2001							14 849

Post 45 viser et mindreforbruk i forhold til tildeling på kr 6,227 mill. Beløpet er søkt overført til budsjettåret 2001. Fordelingen mellom avdelingene synliggjøres i tabell ovenfor.

Bevilgningen er disponert til ombyggingstiltak og større utstyrsinnkjøp som ennå ikke er ferdigstilt. Fordi det gjelder store investeringer vil det være normalt å ha større overføringer fra ett år til det neste.

Avdeling for teknologi er regnskapsført med et mindreforbruk på kr 3,735 mill. Dette skyldes utsettelse av ombyggingsprosjekt i Sverresgt. 10. Høgskolen har fått godkjent oppstart av utbygging av Kalvskinnet og ønsker i den forbindelse å se begge byggesakene i sammenheng.

Avdeling for helse -og sosialfag har et merforbruk på kr 0,025 mill kr. Merforbruket dekkes inn gjennom et mindreforbruk i 2001

Avdeling for lærerutdanning og tegnspråk har et mindreforbruk på kr 1,282 mill. Dette er midler som er disponert i forbindelse med fullføring av godkjent prosjekt; "Midtbygget" .

Avdeling for økonomi og administrative fag sitt mindreforbruk på kr 0,611 mill vil benyttes til nødvendige ombygginger av biblioteket til nytt læringscenter.

Sentralt gjenstår kr 0,624 mill.

5. Fremmede kapitler

Tekst		Tildelinger	Utgiftsført	Forbruk i %	avvik tildeling		
Kapitel	Post	Avdeling	post.full.m	år 2000	av tildeling	utgiftsført	
.0228	.21	etter/videreutdanning	ALT	520	520	100,0 %	-
.0243	.01	SL-kurs	ALT	200	175	87,5 %	25
.0249	.21	Nettverksuniversitet	NVU	500	500	100,0 %	-
.0705	.61	desentral spl/videreutdanning	AHS	729	729	100,0 %	-
.0743	.70	videreutd. psyk helsearb.	AHS	1 350	1 350	100,0 %	-
.0854	.71	familierådslag	AHS	1 197	1 198	100,1 %	-1
Sum:			4 496	4 472	99,5 %	24	

Høgskolen i Sør-Trøndelag fikk i år 2000 tildelt kr 4,496 mill over fremmede kapitler. Dette gjelder etter –og videreutdanning ved Avdeling for lærerutdanning og tegnspråk og midler til drift av nettverksuniversitetet. Avdeling for helse -og sosialfag fikk tildelt midler til tiltakene desentral videreutdanning innen sykepleie, videreutdanning innen psykisk helsearbeid og familierådslag.

Forslag til vedtak

Høgskolestyret godkjenner åregnskapet for 2000.