

12.12

Dato
12.12.2013

Referanse

Saksnotat til Fakultetsstyret ved Det medisinske fakultet

Til: Fakultetsstyret ved DMF

Kopi til:

Fra: Dekanus Stig A. Slørdahl

Signatur: KAK

S-SAK 11-13 Budsjett 2014

Forslag til vedtak:

Fakultetsstyret vedtar dekanens forslag til samlet budsjett for DMF.

Tabell totalbudsjett bevilgningsøkonomi

x1 MNOK	
Bevilgning IFM	233,0
Arealramme internhusleie	66,4
Bevilgning RSO	67,8
Omfordelt bevilgning	4,4
Indirekte kostnader fra BOA	106,9
Andre eksterne og interne inntekter	56,6
Sum Inntekt	535,1
Investering*	22,3
Lønn	325,1
Drift	70,8
Internhusleie	74,5
Egenandel indirekte kostnader til BOA	53,5
Egeninnsats BOA	12,6
Sum Kostnader	558,8
Resultat	-23,7

*Inkl 16 000 RF

Postadresse

Postboks 8905

MTFS

7491 Trondheim

Org.nr. 974 767 880

E-post:

dmf-post@medisin.ntnu.no

<http://www.ntnu.no/dmf>**Besøksadresse**

Medisinsk teknisk

forskningscenter

Olav Kyrres gt 9

Telefon

+ 47 73 59 88 59

Telefaks

+ 47 73 59 88 65

Tlf: + 47

All korrespondanse som inngår i saksbehandling skal adresseres til saksbehandleren ved NTNU og ikke direkte til enkeltpersoner. Ved henvendelse vennligst oppgi referanse.

Resultatet for bevilgningsøkonomien består av:

- 16 000 Ramme felles (kun bruk av midler som er tidligere inntekt budsjettert)
- 5 592 Driftsrammer
- 2 138 Strategi og omstillingsmidler

Bakgrunn:

Dette notatet orienterer om finansiering og kostnader i fakultetets årsbudsjett for 2014. Årsbudsjettet tar utgangspunkt i langtidsbudsjettet for perioden 2014-2017. Det har vært jobbet med langtidsbudsjett for 4-årsperioden i to runder, en på våren 2013 og en på høsten 2013. Langtidsbudsjettet bygger på utarbeidet strategiplan og handlingsplaner ved fakultetet.

Den endelige bevilgningen til fakultetet for 2014 ble vedtatt i NTNUs styremøte i desember 13. Frist for levering av detaljert årsbudsjett til NTNU sentralt var 14. desember 2013. Det gis rom for mindre korrigeringer av budsjettet fram til medio januar

INTEKTER

Fakultetets samlede inntekter i bevilgningsøkonomien(BFV)

Bevilgning RD og RSO	Beløp (mill)
Bevilgning driftsramme IFM:	233,0
Internhusleie arealramme	66,4
Strategi og omstillingsmidler	67,8
Bevilgning andre dep og eksterne	56,6
Omfordelt bevilgning	4,4
Samlet inntekt i bevilgningsøkonomien	428,2

Bevilgning driftsramme

NTNUs inntektsfordelingsmodell (IFM) ligger til grunn for tildelingen av ordinær driftsramme til fakultetet. Inntektsfordelingsmodellene har vært under revisjon og revidert modell innføres i perioden 2014-2016 med 1/3 årlig. Den største endringen for DMF er infrastrukturkomponenten som bidrar med en økning på 28 mill. i perioden. Internhusleie modellen ved NTNU er vedtatt og innføres i takt med revidert IFM. Internleie kostnader knyttet til Bidrag og oppdrags finansiert virksomhet (BOA) vil gi DMF en kostnad på ca. 20 mill. ved full innføring i 2016. I langtidsbudsjettene forutsettes at minimum 50 % av dette dekkes av BOA-virksomheten.

Fakultetet får en grunnbevilgning for drift på 233 mill kroner for 2014.

Bevilgning for internhusleie er beregnet til 66,4 mill kr i 2014. På kostnadssiden vil fakultetet i tillegg til nye arealer (1,9 mill), bli belastet for 1/3 andel av kostnader til dekning av areal knyttet til BOA (6,5 mill). Total kostnad for DMF vil bli på 74,5.

Nettoeffekten dempes ved at vi i tidligere år har betalt ca. 4 mill. i internhusleie knyttet

til BOA som nå bortfaller.

Strategi og omstillingsmidler

Tildeling for rekrutterings-stillinger i 2014 er på 46,3 mill. som er på cirka samme nivå som i 2013. Tildeling på andre strategiske satsninger er 21,5 mill. Det blir ingen tildeling av avansert vitenskapelig utstyr i 2014.

Bevilgning	Beløp(tusen)
Bevilgning stillinger stipendiater	39 515
Bevilgninger stillinger postdok	6 813
Bevilgning stillinger kvinneprof	1 734
Bevilgning Kavli/ SFF / SFI	15 952
Bioteknologisatsning	3 000
FRIPRO andel rektor	833
Sum inntekt RSO	67 847

Strategiske stillinger

NTNU har de siste årene økt sitt fokus på avsetninger ved universitetet. For å svare på rektors krav om nedbygging av avsetninger ble det ved DMF i 2013 utdelt flere stillinger enn tildelt fra NTNU. Vi vil se virkning av dette også i 2014. Internt ved DMF vil tildeling av nye stillinger for 2014 bli i samsvar med tildelingen fra NTNU. Som følge av tidligere forskutteringer vil vi også i 2014 se en nedbygging av avsetning knyttet til strategiske midler.

Bevilgninger andre departement og eksterne

Fakultetet mottar bevilgninger fra andre departement for HUNT og RKBUE på totalt 32,6 mill. Øvrig eksterne inntekter i BFV relateres i all hovedsak til kjernefasiliteter ved fakultetet.

Eksternfinansiert virksomhet / Overheadinntekter

Økningen i inntekter på eksternfinansierte prosjekter har vært betydelig de siste årene hvor total omsetningen i følge prognosen for 2013 vil bli på ca 405 mill kroner, altså en dobling i løpet av 5-6 år. Det forventes at eksternfinansiert omsetning også øker i 2014. HMN har vedtatt fortsatt økning til FoU i 2014 som sammen med avsluttende prosjekter vurderes slik at fakultetet forventer en BOA omsetning på ca 430 mill i 2014. For DMF forventes netto bidrag av overhead fra BOA å ligge på ca. 53,3 mill kr for 2014.

KOSTNADER**Driftsrammen eks strategi og omstillingsmidler**

Budsjettet for 2014 bygger på det første året i langtidsbudsjettet. Kostnadsnivået ved fakultetet fortsetter å øke. Det er i hovedsak lønnsvekst som utgjør den reelle økningen. Fakultetet har lagt til grunn at revidert IFM skulle legges til grunn for bevilgninger fom. 2013. Fakultetet satte i 2013 i gang tiltak for å møte de forventede økninger på inntektssiden. Revidert IFM innføres nå med 1/3 virkning i perioden 2014-2016. Det første året vil fakultetet på grunn av tiltak satt i gang i 2013 gå underskudd med ca 5-6 mill. på driftsrammen. Langtidsbudsjettene viser at dette vil snu fra 2015 og ut langtidsperioden.

Prognosen vår for 2013 viser at faktisk nedbygging på driftsrammen for 2013 blir 5,8 mill i stedet for 13,8 som budsjettet. Nedbyggingen for 2014 vil dermed være på samme nivå som regnskapet for 2013.

Ramme drift (RD)	2013	2014
Inntekter	320 284	355 724
Kostnader		
Investeringer	4 364	5 568
Lønnskostnader	241 507	278 116
Driftskostnader	68 704	50 656
Interne transaksjoner	19 608	26 976
Sum kostnader	334 183	361 316
Budsjettet resultat	-13 899	-5 592

Lønn

Lønnsbudsjett for 2014 øker med 15 % i forhold til opprinnelig budsjett for 2013. Budsjettallet for 2013 på lønn var imidlertid ca. 7 mill. for lavt og den reelle økningen for 2014 blir dermed på ca. 12 %. I denne økningen ligger effekten av lønnsoppjøret for 2014, ordinær lønns- og prisvekst (4 %), nye stillinger på instituttene og seksjonene og behovet for sykevikarer. Storparten av stillingene ble budsjettet i 2013, men vil først få full effekt i 2014 på grunn av forsinkelser. I tillegg bruker instituttene mer av driftsmidlene sine på lønn enn i 2014.

På lønnsbudsjettet er følgende tiltak nye og som bidrar til økt kostnadsnivå i 2014:

	Beløp(tusen kr)
Daglig leder KF	800
Prof. Farmasi	1 100
Stilling IT seksjon	750
Overtagelse stilling MedTek (utgår 2013)	750
Stilling integr. Universitetssykehus	900
RKBU omdisp. drift til lønn	2 100
Prosessleder EU	400
Korreksjon budsjett 2013	7 000
Lønnsøkning	10 000
Sum endringer lønnskostnader	23 800

Driftskostnader

Driftskostnadene reduseres med 18 mill fra 2013. Dette skyldes i hovedsak store engangsinvesteringer i 2013 knyttet til areal og ombygging på 5 mill og et lavere forbruk på instituttene (også i 2013 ift budsjett). I tillegg bruker RKBU i 2014 2 mill mer på lønn som i 2013 var budsjettet på drift.

Strategi og omstillingsmidler/ spesielle oppgaver

Det vil også i 2014 være høy aktivitet knyttet til strategi og omstillingsmidler. Forskutteringen av stillinger i 2013 vil få forsterket effekt i 2014, da det har vært noen forsinkelser i tilsetninger. For 2014 vil man ansette på samme nivå som man får tildelinger fra NTNU. Ut over øremerkede stillinger vil DMF for 2014 få 13 nye stillinger til strategiske tiltak. Typiske satsninger vil være forskerlinjen, støtte til søknad om Innovativ utdanning og NTNUs tematiske satsning innen Helse, velferd og teknologi.

Vi forventer et kostnadsnivå som vil medføre en nedbygging av avsetninger på ca. 2 mill. i 2014. Prognosen for 2013 viser et avsetningsnivå knyttet til RSO-rammen på ca. 9 mill.

Rest avsetning vil da være på 7 mill. ved utgangen av 2014. RSO-midler forutsettes brukt i det året de tildeles, så det er ingen ambisjon om å bygge opp store avsetninger knyttet til disse midlene.

Ved årsskiftet 2013/2014 vil DMF ha ca. 80 stillinger i utdanningsløpet finansiert av RSO-midler.

Avsetninger driftsrammen

Vår prognose viser en avsetning på 16,4 mill. ved inngangen til 2014. Dette forventes å bygges ned i løpet av budsjettåret slik at inngående balanse i 2015 er ca 11,6 mill hvor fakultet eks institutter/ enheter får en negativ avsetning på ca. 14 mill. Dette viser at handlingsrommet i stor

grad nå ligger ute på instituttene som vil ha en positiv avsetning på ca. 20. mill ved utgangen av 2014. Ved gradvis innføring av ny IFM vil fordelingen av avsetninger mellom institutt og fakultet jevne seg ut og ved utgangen av 2017 vil det være en bra balanse mellom avsetninger på instituttene og fakultetet.

2014-tabell avsetninger			
Avsetninger	Prognose IB 2014	Budsjettert resultat	Avsetning 2014
Institutter inkl. CNC	17 533	2 839	20 372
Fakultet	-6 888	-8 913	-15 801
RKBU/HUNT	3 196	-893	2 303
Kjernefasiliteter inkl. AKM	2 642	1 374	4 016
Sum avsetninger	16 483	-5 593	10 890

Ramme felles

Ramme felles midlene som er øremerket midler gitt til utstyr til nytt sykehus, har i følge vår prognose en inngående balanse i 2014 på 65 mill. For 2014 er det budsjettert med et forbruk på 16 mill. Dette er prio 3 midler gitt til Institutt for kreftforskning og molekylærbiologi og er planlagt brukt til investeringer i utstyr i kunnskapssenteret og Labsenteret. Forventet saldo knyttet til ramme felles er ved utgangen 2014 vil da være 49 mill.