
Saksnotat til Fakultetsstyret ved Det medisinske fakultet

Til: Fakultetsstyret ved DMF

Kopi til:

Fra: Dekan Björn Gustafsson

Signatur: Børre Flovik

O-SAK 14-15 Orientering om status på økonomi og prosess for budsjettplan

Innledning

Dekan orienterer i notatet om status på økonomi innenfor fakultetets rammer, samt pågående prosesser for utarbeiding av budsjetter for perioden 2016-2019.

- Planlegging av aktiviteter innenfor økonomifaget ved DMF
- Økonomisk status RD, RSO, RF og BOA
- Budsjettseminar for institutt - formål
- Revisjon lokal IFM – status
- Vurderinger av handlingsplaner videre i LTB (prioriteringer, kommer igjen i nov/des møtet)
- Foreløpige beregninger av bevilgning i LTB perioden

Orientering

Årshjul

Økonomi legger til grunn et eget årshjul (Figur 1) for planlegging og oppfølging av aktiviteter innenfor økonomifaget ved fakultetet. Dette skal bidra til å sikre gode prosesser lokalt ift sentralt pålagte oppgaver og koordinere aktiviteter som fakultetet selv ønsker å gjennomføre.

Postadresse	Org.nr. 974 767 880	Besøksadresse	Telefon	Saksbehandler
Medisinsk teknisk forskningscenter 7491 Trondheim	E-post: dmf-post@medisin.ntnu.no http://www.ntnu.no/dmf	Medisinsk teknisk forskningscenter Olav Kyrres gt 9	+ 47 72 82 07 00 +47 99 63 09 22	Børre Flovik

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

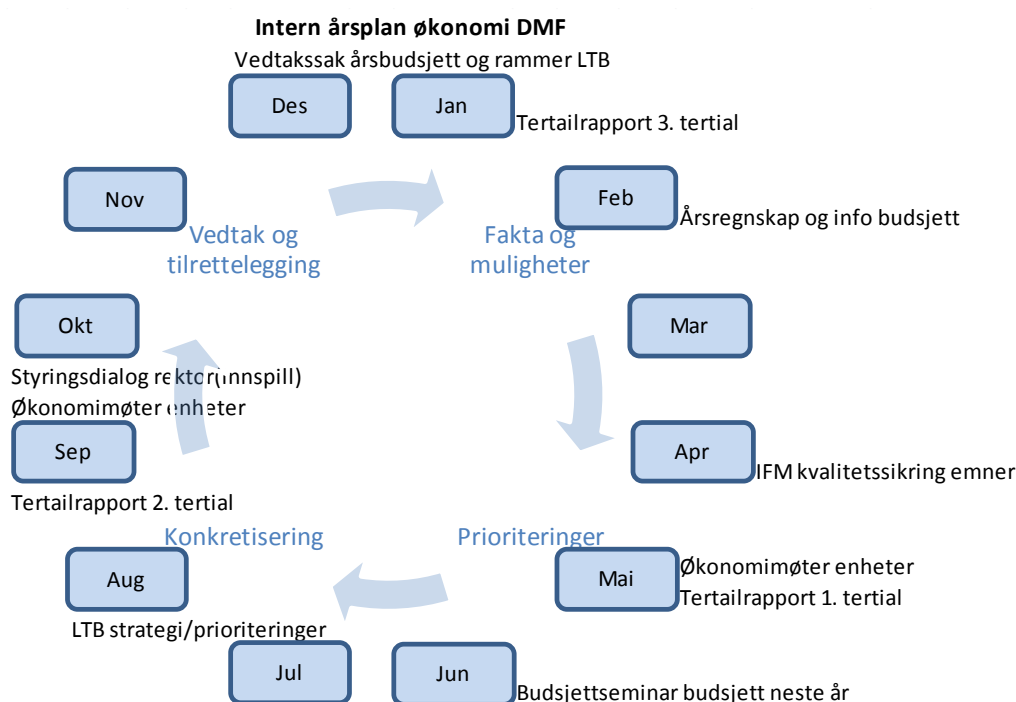


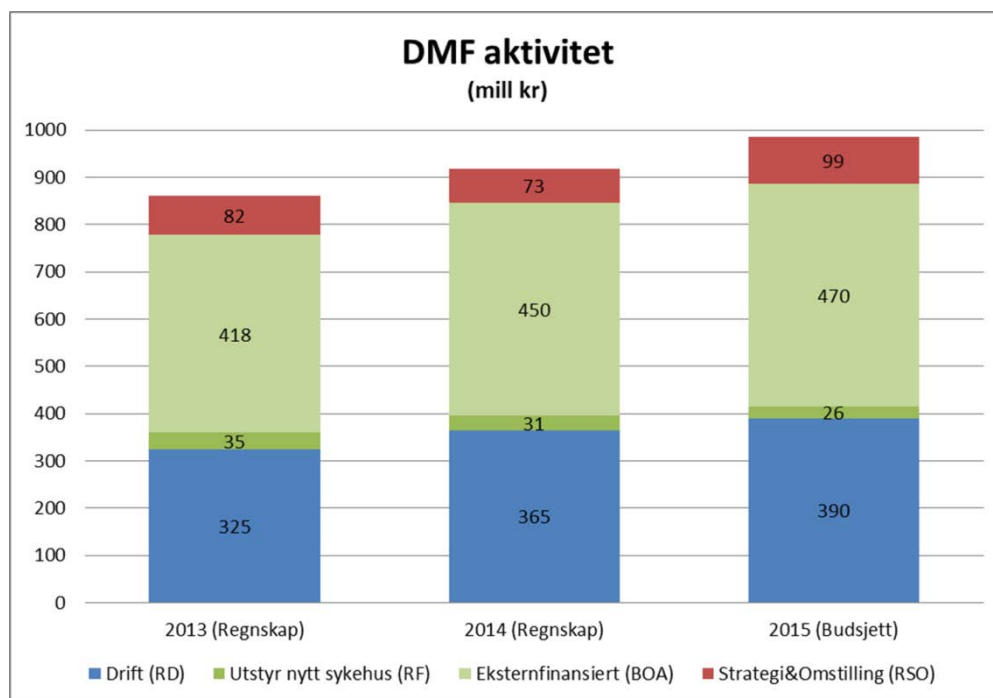
Figure 1

Økonomisk status

Overordnet vurdering av økonomistyringen

DMF har også i 2015 med seg en god del forskuttering av aktivitet og holder fortsatt et stort tempo i økonomien. Overordnet ser vi at budsjetteringen på RD som viser en nedbygging på 7,7 mill i 2015 ser ut til å være meget reell. Foreløpige tall tyder på at nedbyggingen kan bli noen millioner høyere enn budsjettert. På RSO har vi tildelt flere stillinger enn det vi har fått tildelt. Likevel ser vi at det er utfordrende å få satt i gang tilsetningsprosesser som gjør at stillingen kommer fort i drift. Sammen med at vi har et par større strategiske tildelinger (HUNT4 og NTNU helse) som er litt forsinket, ser vi at det er mest sannsynlig at vi får en liten oppbygging på RSO også i 2015.

Utstyrsmidlene til nytt sykehus (RF) begynner å nærme seg slutten og vi ser at fakultetet i årene framover må være bevisst at reinvesteringsbehovet for det eldste utstyret fort vil melde seg. Dette gjør at fakultetet må jobbe godt med reinvesteringsplaner og tilpasse budsjettene framover til dette. Fakultetet vil også i 2015 ha stor aktivitet knyttet til BOA, selv om vi nå ser en liten utflating i forhold til de siste årene.



Foreløpig prognose for drift (RD/RD69) strategi og omstillingsmidler (RSO) og utstyr nytt sykehus (RF) samlet for hele fakultetet (RT)

(Fakultet)	Budsjettert resultat 2015	Prognose 1 for resultat 2015	Prognose 2 for resultat 2015
RD/RD69	-7,7 mill	-8 mill	-12,5 mill
RSO	0,8 mill	4 mill	-1,0 mill
RF	-26,5 mill	-25 mill	-27,5 mill
RT	-33,4 mill	-30 mill	-41,5 mill

Budsjettseminar for instituttene

DMF gjennomfører i 2015 et eget budsjettseminar for instituttene hvor formålet er å skape felles forståelse for premisser i DMFs økonomi hva gjelder enhetene, fastlønsbudsjettet og fakultetsadministrasjonen, hvordan den økonomiske status på fakultetet er pt og hvilke føringer dette kan gi for budsjett 2016 og langtidsbudsjettet, samt hvilken fordelingsmodell fakultetet vil bruke for 2016.

Revisjon lokal IFM – status

I ledermøte høsten 2014 ble det besluttet å utrede budsjettfordelingsmodeller for DMF. Dekanus nedsatte et utvalg som skal vurdere om dagens fordelingsmodell skal endres og evt foreslå ny modell for fakultetets interne inntektsfordelingsmodell. Utvalget består av en representant fra hvert institutt, prodekan forskning, og seniorrådgiver Børre Flovik som sekretær for gruppen.

Utvalget forventes å ha et forslag til mulige løsninger innen 31.12.15.

Utvalget har gjennomført 4 møter og gjennomført diskusjoner om prinsipper som modellen bør baseres på, hvilke forutsetninger må ligge til grunn i modellen og hvordan modellen kan se ut på overordnet nivå.

Skisse overordnet modell

Samlet bevilgning til DMF				
	IFM		272 mill	
	Internhusleie		67 mill	
	Sum bevilgning		339 mill	
Strategi og politiske føringer (Prinsipper for rammefastsetting)				
Dekans strategiske ramme			Investeringsramme	
Fastlønn			Fakadm (utenom fakandel BOA)	
Internhusleie (egen modell)			Evt	
IFM DMF (RBO)				
Oppgaver og ressurser (fordelingsprinsipper)				
	Forskning	Utdanning	Infrastruktur	Særfinansiering
Fastsette rammer	Strategi og politikk	Strategi og politikk	Strategi og politikk	Strategi og politikk
Fordelingsmekanismer	Basis	Basis		
	RBO	RBO	RBO	Åpen Spesifisert
	Resultat	Resultat		
	Åpen/RBO	Åpen/RBO		

Prinsipper for modellen deles inn i to kategorier hvor fastsetting av rammer på et strategisk og politisk nivå er det overordnede føringen og hvilke prinsipper skal legges til grunn for fordeling av ressurser i modellen, og følgende prinsipper er til diskusjon

Rammefastsetting (Strategi og politiske kriterier)

1. DMF totale inntektsbilde og fordeling skal synliggjøres i lokal inntektsfordelingsmodell
2. Strategiske beslutninger danner grunnlag for de prioriteringer som gjøres i ressursfordeling
 - Vekting av elementene i fordelingsmodellen
 - Vekting av fordelingsmekanismene i fordelingsmodellen
3. Ledelsens politiske føringer vil danne grunnlag for fastsetting av rammene i ressursfordelingen
 - Fastlønn, Investerings og strategisk ramme, Fakultetsadministrasjon, Fordelingsrammer i modellen

Fordelingsprinsipper (Oppgaver og ressurser)

1. Klargjør ansvar og myndighet
2. Deleger oppgaver og myndighet så langt det er hensiktsmessig
3. Ansvar og myndighet følges ad
4. Ansvar gjøres gjeldende

Arbeidsutvalgets forslag skal fremmes ledergruppen ved fakultetet for endelig avgjørelse.

Foreløpige beregninger av bevilgning i LTB

Økonomiseksjon har gjort foreløpige beregninger av fremtidige bevilgninger i NTNUs fordelingsmodell basert på kjente indikatortall og anslag om fremtidige resultater. Samtidig er fordeling i lokal modell vurdert og fremskrevet med ca 3% økning. Resultatmessig vil inntektsberegningen og nåværende aktivitet innebære en underskudd på fakultetets samlet sett i LTB.

	2015	2016	2017	2018	2019
IFM anslag	(272)	(306)	(304)	(322)	(323)
Areal anslag	(67)	(57)	(59)	(60)	(62)
Sum bevilgning	(339)	(363)	(363)	(382)	(385)
Fastlønn inkl KF	159	164	169	174	179
Fakadm	120	122	114	117	120
HUNT/RKBU/Kavli	10	14	16	16	17
Institutt	50	62	75	77	80
Resultat(=-+)	-	(1)	11	2	11

Vurderinger av handlingsplaner videre i LTB

Fakultetets handlingsplaner baserer seg på fakultetsstyrets vedtatte fokusområder fra august 2014 og vurderes ift fakultetets økonomiske gjennomføringsevne. Basert på foreløpige beregninger av bevilgninger i LTB, pålagte innsparingskrav fra overordnet nivå (avbyråkratiseringskravet) og nye kostnader på drift vil det være behov for å justere noen tiltak slik at fakultetets økonomi er bærekraftig i langtidsperioden. Dekan vil fremme forslag til justeringer i neste fakultetstyremøte.