

Orientering på økonomiområdet

Status regnskap

Budsjettseminar

Revisjon lokal IFM

Beregninger bevilgninger LTB

Status økonomi

- DMF har høyt aktivitetsnivå og vil merforbruke ift bevilgning på driftsrammen. Foreløpig prognose tilsier en nedbygging i størrelsesorden 10-14 millioner
- Strategi og omstillingsrammen har noe forsinket igangsetting av aktivitet. Fakultetet har igangsatt prosjekter for å øke aktivtetsnivået, men en del av dette vises først i 2016.
- Eksternfinansiert aktivitet er fortsatt høy ved fakultetet og øker fortsatt. Prognosen er lavere vekst fremover.

Budsjettseminar med instituttene

Mål for budsjettseminaret

- Bedre prosess med instituttene i arbeid med budsjett og planer
- Skape felles forståelse for premisser i DMFs økonomi
 - Instituttene, Fastlønn, Fakultetsadm.
- DMFs økonomiske status og premisser for budsjett 2016/langtidsbudsjettet
 - Handlingsplaner og evt endringer som må legges fram for fakultetsstyret
- Ikke vedta langtidsbudsjett og fordelingsmodell
 - Innspill til videre behandling i fakultetsledermøtet



DMF inntektsfordelingsmodell

Mandat

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

Utvalget forventes å ha et forslag til mulige løsninger innen 31.12.15

Status

1. Gjennomgang av Dep modell, samt skisse til fremtidig modell og gjennomgang av NTNU IFM og RSO fordelingsmodell, samt gjeldende DMF modell
2. Diskusjon rundt hvilke prinsipper som DMF bør bygge lokal inntektsfordelingsmodell på er startet og en god diskusjon er igang
3. Utfra diskusjon er skisse til overordnet modell i støpeskålen
4. Brainstorming på fordelingsmekanismer i modellen startet

Status (2)

Prinsippdiskusjon

Rammefastsetting (Strategi og politiske kriterier)

- **DMF totale inntektsbilde og fordeling skal synliggjøres i lokal inntektsfordelingsmodell**
- **Strategiske beslutninger danner grunnlag for de prioriteringer som gjøres i ressursfordeling**
 - Vekting av elementene i fordelingsmodellen
 - Vekting av fordelingsmekanismene i fordelingsmodellen
- **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)

- **Klargjør ansvar og myndighet**
 - Det er helt avgjørende å avklare hvem som har ansvaret, faglig(vitenskapelig og administrativt), økonomisk, personal, areal, HMS og samtidig avklare hvem som har tilsvarende myndighet. Avdekkes det at ansvar og myndighet tilligger forskjellig «sted» i organisasjon fordrer prinsippene at avviket lukkes.
- **Deleger oppgaver og myndighet så langt det er hensiktsmessig**
 - Avklare til hvilket nivå i organisasjon skal delegering gjøres til. Avgjørende av oppgaver og myndighet delegeres til samme nivå og at ressursene følger oppgavene.
- **Ansvar og myndighet følges ad**
 - Ansvar og myndighet må alltid følge hverandre slik at ansvarshavende alltid har myndighet til å ivareta pålagt ansvar og vise verca.
- **Ansvar gjøres gjeldende.**
 - Prinsippet forutsetter at de 3 øvrige prinsippene er gjennomført og innebærer verktøy/metode både for belønning og sanksjonsmuligheter. Fordelingsmodellen vil være et verktøy.



NTNU

Det skapende universitet

Status (3)

Modellforutsetninger og overordnet modell

- **IFM DMF skal honorere fakultetets primæraktiviteter**
- **Data til lokal IFM skal være tilgjengelige og etterprøvbare.**
- **IFM DMF skal i utgangspunktet honorere godkjente aktiviteter etter faktiske eller normerte kostnader.**
 - Dette innebærer at modellen tar utgangspunkt i dagens vedtatte studieprogram og den studiekvalitet de har. IFM forutsettes å være så transparent at skjevheter i en slik ressursfordeling lett synliggjøres. Etter styringsdialoger og gjennom politiske vedtak kan uønskede skjevheter fjernes.
- **IFM DMF skal inneholde incentivledd for å stimulere ønsket virksomhet.**
 - Sammenheng med Dep modell, rektors modell og DMF modell om åpne rammer som honorerer ønsket økt produksjon/aktivitet
- **Ved å koble planer og enkeltvedtak til budsjettprosessen skal IFM gi ledelsen et godt grunnlag for beslutninger om virksomheten.**
 - Basisbevilgning til nye studieprogram gis med utgangspunkt i ledelsens ønske om å stimulere eller begrense studieprogramporteføljen. Økt fokus på studieprogram og fakultetets utdanningsvolum fordrer basis også til nyetablerte studieprogram vs et ønske om å begrense vekst fordrer at en bare gir basis til allerede etablerte program ved start av nye fordelingsmodell.

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			Felles fak (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		

Gammel vs ny modell

Overordnet

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			Felles fak (utenom fakandel BOA)		
Internhusleie (egen modell)			Evt		
IFM DMF (RBO)					
Oppgaver og ressurser (fordelingsprinsipper)					
Forskning		Utdanning		Særfinansiering	
Fastsettelse av	Basis	Strategi og politikk	Resultatindikatorer	Strategi og politikk	Strategi og politikk
3		10	9	18	10
Fordelingsmekanismer	Basis	Strategi og politikk	Resultatindikatorer	Strategi og politikk	Strategi og politikk
Forskerlinje	Infrastruktur	RBO	BOA	RBO	Åpen Spesifisert
Drift masteroppgave	Spes oppgaver	Resultat	Resultat		
	Vikarleder dekaner	Årsmøter/RBO	EU søknader		
	Kjernefasilitet ledere		Avlagte masteroppgaver		
			Studiepoeng		
			Undervisningsinnsats CMED		

Hvilke fordelingsmekanismer kan brukes

Fordelingsmekanismer

Rektors modell	Merknad
EiT	studiepoengproduksjon (antall timer pr stp/timelønn)
Emner	studiepoengproduksjon (antall timer pr stp/timelønn)
Emner	Parallele studieløp (økt basis)
Emner	masteroppgave egen beregning (antall timer pr stp/timelønn)
Emner	Studieprogramblokktilhørighet
Antall masterkandiater	
Antall utvekslingsstudenter	Antall inn og utreisende
Infrastrukturbevilgning	basert på driftskostnader lab og lønn labingeniører på RD/RSO og BOA
Særfinansiering (REK, datasaler, MR)	
Vitenskaplige publikasjonspoeng	
Eksternfinansiert virksomhet	(Vekting NFR, EU, andre)
EU-Tilskudd	
Nyskaping	antall bedriftetableringer og lisensieringer
Bev dr. grad	
Tverrfak. Veiledning PHD	
Basis godkjente studieprogram	Bach/Master
Basis forskningsramme	1.stillinger og undervisningstimer
Brainstorming	merknad
Antall avlagte doktorgrader	
Drift masterstudenter	
Avlagte mastergrader	
Studiepoengproduksjon	på nivå
Hovedoppgaver	
Drift forskerlinje	
Publiseringspoeng	
Forskningsformidling	
Eksternfinansiert forskerstillinger	
Registrerte veiledningsforhold	
EU aktivitet	

Budsjett 2016

Fakultets fordelingsmodell for 2016 må besluttes innen starten av oktober.

Ledergruppen tar stilling til utvalgets status i arbeidet og vedtar videreføring av dagens modell eller innføring av ny modell.

Bevilgninger i LTB og handlingsplaner

- **Gjennomført nye simuleringer på bevilgninger fra rektor**
 - Redusert antall avlagte doktorgrader ift beregningstall 2014
 - Noe mer konservativ utvikling på BOA lagt til grunn

	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

- **Med vedtatt aktivitetsnivå vil fakultetet gå i underskudd i LTB**

Bevilgninger i LTB og handlingsplaner

- Basert på diskusjoner i budsjettseminaret vil handlingsplanene og driftsbudsjettet i langtidsperioden bli vurdert
- Fakultetsledermøte diskuterer prioriteringer
- Forslag innarbeides i fakultetets 2016 budsjett
- Forslag til LTB og budsjett 2016 fremmes fakultetsstyret i desembermøtet