

## Møteinnkalling

---

<b>Utvalg:</b>	MH - IDF-LOSAM
<b>Møtested:</b>	Microsoft Teams, Fakultet for medisin og helsevitenskap
<b>Dato:</b>	23.06.2021
<b>Møtestart:</b>	09:00
<b>Møteslutt:</b>	10:15
<b>Merknad:</b>	

---

**Faste medlemmer:**

Siri Forsmo

Tor Christian Sletner

Hege Müller Hval

Jørn Ove Sæternes

Ann-Katrin Stensdotter

Toril Johanne Knutshaug

Marius Widerøe

Randi Kallar Devold

Hanne Hella

Bjørn Munkvold

Medlemmer som er forhindret fra å møte varsler selv sin vararepresentant, og gir beskjed om forfall til sekretariatet ved Bjarne Lein på e-post: [bjarne.lein@ntnu.no](mailto:bjarne.lein@ntnu.no).

Trondheim 16.06.2021.

Siri Forsmo  
utvalgsleder

Bjarne Anders Lein  
sekretær



## Saksliste

<b>Tid</b>	<b>Utvalgs- saksnr</b>	<b>Innhold</b>	<b>Arkiv- Saksnr</b>
-o0o-	ST 53/21	Referatet fra forrige møte 26.05.2021 er godkjent. <i>Referatet ble godkjent på epost etter forrige møte.</i>	
09.00 - 09.15	ST 54/21	Status for Elgeseter gate 10 / Helgasetr. <i>Informasjonssak v/ Campusprosjektet.</i>	
09.15 - 09.30	ST 55/21	Regnskap 1. tertial og prognose 2021. <i>Informasjonssak v/ økonomiseksjonen.</i>	2020/39132
09.30 - 09.50	ST 56/21	Nytt fra dekanen. <i>Informasjonssak v/ dekanen.</i>	
09.50 - 10.00	ST 57/21	BOTT ved MH. <i>Informasjonssak v/ innføringsleder MH.</i>	
10.00 - 10.15	ST 58/21	Orientering fra fagforeningene og HVO. <i>Informasjonssak fra alle til alle.</i>	



**ST 53/21 Referatet fra forrige møte 26.05.2021 er godkjent**

**ST 54/21 Status for Elgeseter gate 10 / Helgasetr**

## Saksframlegg

Utvalg	Utvalgssak	Møtedato
MH - IDF-LOSAM	55/21	23.06.2021

## Regnskap 1. tertial og prognose 2021

### Forslag til vedtak:

LOSAM tar saken til orientering.

### Bakgrunn:

Informasjon om regnskapet for 1. tertial og prognose for 2021.

Se vedlagte presentasjon.

### Vedlegg:

- 1 Presentasjon regnskap 1. tertial og prognose 2021

# LOSAM - MH

23.06.21

- Regnskap 1. tertial
  - Rammedrift (RD)
  - Rekruttering, strategi,- og omstillingsmidler (RSO)
  
- Prognose 2021
  
- Risikobilde for økonomistyring i 2021



# Regnskap 1. tertial

- Rammedrift (RD)
- Rekruttering, strategi,- og omstillingsmidler (RSO)



# Rammedrift (RD) regnskap 1. tertial

- Regnskap antyder bedre resultat en budsjettert for flere enheter inkludert fakadm.
- Inntekter-
  - Noe redusert BOA inntekter
  - Mindre BOA inntekter skyldes tekniske føringer for noen enheter, re-budsjettering.
- Høyere kostnader på investeringer skyldes i hovedsak 2020 faktura som var betalt i januar
- Kostnader - noe mindre forbruk vil gi varig effekt for 2021:
  - Lønn
  - Reisekostnader
  - Drift
- Dekanens handlingsrom er postert på investeringer

	Årsbudsjett	Budsjett hittil i år	Regnskap hittil i år	Avvik hittil i år
<b>IB</b>	-103 834	-103 834	-103 834	
Bevilgning	-743 468	-232 054	-239 426	<b>7 372</b>
Overføring fra BOA	-259 400	-96 062	-81 653	<b>-14 408</b>
Overføring fra EVU	-8 253	-889	-2 220	<b>1 331</b>
Andre inntekter	-88 459	-38 351	-29 819	<b>-8 532</b>
<b>Inntekter</b>	<b>-1 099 580</b>	<b>-367 355</b>	<b>-353 118</b>	<b>-14 237</b>
Investering	42 059	5 500	7 195	<b>-1 695</b>
Lønn	704 254	247 771	244 281	<b>3 490</b>
Drift	124 745	43 669	28 833	<b>14 836</b>
Internhusleie	112 358	37 453	37 379	<b>73</b>
Egenfinansiering BOA	127 165	57 236	60 183	<b>-2 947</b>
Egenfinansiering EVU	5 292	507	1 121	<b>-615</b>
<b>Kostnader</b>	<b>1 115 873</b>	<b>392 135</b>	<b>378 993</b>	<b>13 142</b>
<b>Resultat</b>	<b>16 293</b>	<b>24 780</b>	<b>25 875</b>	<b>-1 094</b>
<b>UB</b>	-87 541	-79 054	-77 959	

# Rammedrift (RD) regnskap per mai 2021

	Årsbudsjett	Budsjett hittil i år	Regnskap hittil i år	Avvik hittil i år
<b>IB</b>	<b>-103 834</b>	<b>-103 834</b>	<b>-103 834</b>	
Bevilgning	-743 468	-298 716	-306 092	7 376
Overføring fra BOA	-259 400	-108 130	-99 256	-8 874
Overføring fra EVU	-8 253	-1 111	-2 864	1 753
Andre inntekter	-88 459	-44 960	-31 259	-13 702
<b>Inntekter</b>	<b>-1 099 580</b>	<b>-452 918</b>	<b>-439 471</b>	<b>-13 446</b>
Investering	42 059	6 500	8 234	-1 734
Lønn	704 254	310 462	305 973	4 489
Drift	124 745	50 947	35 890	15 057
Internhusleie	112 358	46 816	46 774	42
Egenfinansiering BOA	127 165	64 236	69 255	-5 019
Egenfinansiering EVU	5 292	633	1 637	-1 003
<b>Kostnader</b>	<b>1 115 873</b>	<b>479 594</b>	<b>467 763</b>	<b>11 831</b>
<b>Resultat</b>	<b>16 293</b>	<b>26 676</b>	<b>28 291</b>	<b>-1 615</b>
<b>UB</b>	<b>-87 541</b>	<b>-77 158</b>	<b>-75 543</b>	

Samme trender fortsetter:

- Mindre inntekter enn budsjett
- Overforbruk på investeringer
- Mindre forbruk på lønn og drift

# Rekruttering, strategi,- og omstillingsmidler (RSO), regnskap 1. tertial

- Forsinkelser i rekruttering
- Rekrutteringsstillinger på fakadm er for høyt budsjettert og vil gi et mindre forbruk

	Årsbudsjett	Budsjett hittil i år	Regnskap hittil i år	Avvik hittil i år
<b>IB</b>	-13 409	-13 409	-13 409	
Bevilgning	-105 515	-32 823	-36 227	<b>3 404</b>
Overføring fra BOA	-5 854	-1 951	-1 241	<b>-710</b>
Overføring fra EVU	0	0	0	<b>0</b>
Andre inntekter	-280	-100	333	<b>-433</b>
<b>Inntekter</b>	<b>-111 649</b>	<b>-34 874</b>	<b>-37 135</b>	<b>2 261</b>
Investering	995	742	2 995	<b>-2 253</b>
Lønn	85 795	31 301	28 484	<b>2 817</b>
Drift	19 634	6 472	2 793	<b>3 679</b>
Internhusleie	0	0	0	<b>0</b>
Egenfinansiering BOA	14 116	5 621	5 086	<b>535</b>
Egenfinansiering EVU	0	0	0	<b>0</b>
<b>Kostnader</b>	<b>120 540</b>	<b>44 136</b>	<b>39 358</b>	<b>4 777</b>
<b>Resultat</b>	<b>8 892</b>	<b>9 262</b>	<b>2 224</b>	<b>7 038</b>
<b>UB</b>	-4 517	-4 148	-11 186	

# Rekruttering, strategi,- og omstillingsmidler (RSO), per mai 2021

	Årsbudsjett	Budsjett hittil i år	Regnskap hittil i år	Avvik hittil i år
<b>IB</b>	<b>-13 409</b>	<b>-13 409</b>	<b>-13 409</b>	
Bevilgning	-105 515	-42 320	-44 186	1 867
Overføring fra BOA	-5 854	-2 317	-1 241	-1 075
Overføring fra EVU	0	0	0	0
Andre inntekter	-280	-100	333	-433
<b>Inntekter</b>	<b>-111 649</b>	<b>-44 736</b>	<b>-45 094</b>	<b>358</b>
Investering	995	763	3 001	-2 238
Lønn	85 795	38 883	35 410	3 473
Drift	19 634	8 087	3 086	5 001
Internhusleie	0	0	0	0
Egenfinansiering BOA	14 116	5 987	5 086	900
Egenfinansiering EVU	0	0	0	0
<b>Kostnader</b>	<b>120 540</b>	<b>53 720</b>	<b>46 584</b>	<b>7 135</b>
<b>Resultat</b>	<b>8 892</b>	<b>8 984</b>	<b>1 490</b>	<b>7 494</b>
<b>UB</b>	<b>-4 517</b>	<b>-4 426</b>	<b>-11 919</b>	

## Tiltak 2021:

- **Prosess for å tildele ytterligere 8 prosjekter med rask tiltredelse (ett per enhet)**
- **Antatt kostnad 55' pr mnd. pr tildeling som antas å gi årseffekt på 250' pr prosjekt**
- **Alle kandidater begynner 01.08.21.**



# Prognose 2021

# Prognose for 2021, samlet

Ramme	Inngående balanse	Års budsjett	Budsjett hittil	Regnskap hittil i år	Budsjett avvik hittil i år	Mest sannsynlig prognose	2,5% Budsjett avvik, års resultat	Prognose utgående balanse	Budsjett avvik ved prognose	2,5% Budsjett avvik
RD	- 103 834	<b>16 293</b>	24 780	25 875	- 1 094	8 258	- 2 224	- 95 576	<b>8 035</b>	18 517
RSO	- 13 409	<b>8 892</b>	9 262	2 224	7 038	875	6 260	- 12 534	<b>8 017</b>	2 632
Totalt	- 117 243	<b>25 185</b>	34 042	28 098	5 944	9 133	4 036	- 108 110	<b>16 051</b>	21 149

- Bedre resultat:
  - RD kr. 8 035
  - RSO kr. 8 017
- Rammebetingelser fra rektor for budsjettavvik 2021 :
  - 2,5% av samlet tildeling kr. 845 mill. = kr. 21 mill.
- Investeringsplan og tiltak

# Prognose RD per enhet

RD	Årsbudsjett	Budsjett -avvik	Mest sannsynlig prognose
FAKADM	-11 661	3 286	-21 444
IKOM	4 527	2 123	6 450
ISM	13 293	-9 623	13 561
ISB	1 805	1 876	1 805
INB	6 266	2 421	6 100
IPH	-3 072	496	-3 772
KIN	-2 844	-826	-2 619
IHG	4 928	-809	4 928
IHÅ	3 049	-40	3 249
Sum RD	16 293	-1 094	8 258

- Største besparing er på FAK adm. - varig mindre forbruk (ph.d, reiseaktivitet for 2. halvår er budsjettert med mer normal nivå, noe redusert aktivitet i lab)
- Forsinkelser i tilsettinger

# Prognose RSO per enhet

RSO	Års budsjett	Budsjett-avvik	Mest sannsynlig prognose
FAKADM	7 070	970	1 600
IKOM	-2 374	245	-1 684
ISM	-1 239	2 833	-3 439
ISB	2 524	671	2 524
INB	3 401	1 595	3 212
IPH	685	535	450
KIN	-1 029	216	-1 029
IHG	172	256	-459
IHÅ	-318	-284	-300
Sum RSO	8 892	7 038	875

For RSO vil:

- **TSO helse** generere et mindre forbruk på minst 1 mill.
- **rekrutteringsstillinger** på fakadm er for høyt budsjettet og vil gi et mindre forbruk på ca. 4,7 mill.
- på **instituttene** medfører forsinkelser i rekruttering ca. 2,5 mill. i mindre forbruk ifht. budsjettet.





# Risikobilde for økonomistyring i 2021

# Risikobilde for økonomistyring i 2021



- **Rekruttering og ansettelsesprosesser**
- **Skifte i koronasituasjon**
- **Samspill økonomi og BOTT ØL**

**ST 56/21 Nytt fra dekanen**

**ST 57/21 BOTT ved MH**

**ST 58/21 Orientering fra fagforeningene og HVO**