

Saksframlegg

Utvalg	Utvalgssak	Møtedato
MH - Fakultetsstyret		22.11.2019

Langtidsbudsjett og viderefordelingsmodell (VFM)

Forslag til vedtak:

1. Fakultetsstyret vedtar langtidsbudsjettet (LTB) med de forutsetninger som er lagt til grunn og ber om at aktiviteten tilpasses de økonomiske rammer.
2. Fakultetsreserven settes til 4 % av bevilgning og Fakultetsstyret ber om at dette innarbeides i ny viderefordelingsmodell (VFM).

Bakgrunn:

Hensikten med denne saken er å vedta langtidsbudsjettet for MH-fakultetet og gi føringer til størrelse på fakultetsreserve i ny VFM modellen.

Fakultetets strategiske handlingsrom (fakultetsreserven)

Det må være et mål at ny VFM modell skal sikre at det finnes reserver til å finansiere:

- uforutsette kostnader
- handlingsrom for Dekan til å sette i gang:
 - strategiske tiltak
 - finansiere handlingsplaner
 - delfinansiere sentrale og lokale utstyrsinvesteringer

Størrelsen på reserven foreslås å settes til 4 % av bevilgning. Dette er på samme nivå som andre fakultet MH kan sammenlignes med.

For langtidsperioden innebærer dette i kr:

	2020	2021	2022	2023
Bevilgning	742 673	728 096	723 387	721 889
Fakultetsreserve 4 %	29 707	29 124	28 935	28 876

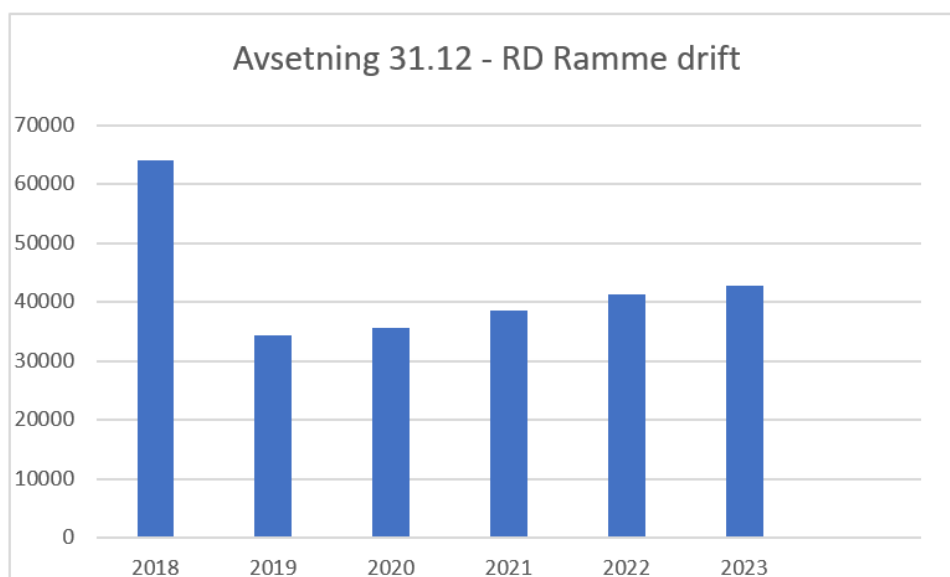
I budsjettet for 2020 er det ikke rom for å ha en reserve i tråd med foreslått målsetning.

Forutsetninger som er lagt til grunn:

- Budsjettallene for årene 2021 tom 2023 er i 2020 tall
- Reduksjon i framtidige bevilgningsinntekter (realistisk senario lagt til grunn)
- KD - tildeling 12 mill i 2020 - er inntektsført med 6 mill. i 2020, lagt til grunn en nedbygging i LTB-perioden med 6 mill., UB på 1 MNOK i 2023
- 3 % økning i BOA
- Egenfinansieringsandel 48 %
- Ingen bruk av RD avsetninger i langtidsperioden
- RD avsetning ligger på minimum 5 % ved utgangen av perioden
- RSO avsetninger brukes i tråd med forbruk

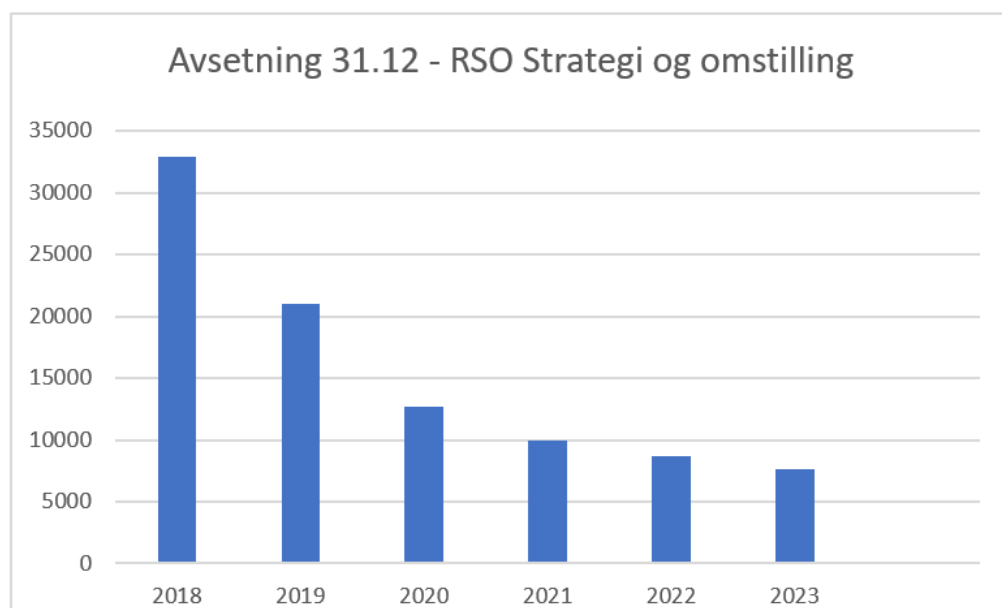
Ramme drift

RD - Ramme drift	Regnskap 2018	Budsjett 2019	Prognose 2019	Budsjett 2020	Budsjett 2021	Budsjett 2022	Budsjett 2023
IB	-79 122	-61 271	-61 271	-34 405	-35 557	-38 493	-41 329
Bevilgning	-668 904	-692 721	-693 604	-742 673	-728 096	-723 387	-721 889
Omfordelt bevilgning	-3 889	480	-381	71	-418	300	1 202
Overføringer fra BOA	-249 282	-239 726	-236 153	-255 309	-267 707	-268 796	-269 890
Overføring fra EVU	0	0	0	-820	0	0	0
Andre eksterne og interne inntekter	-93 606	-71 560	-76 897	-77 628	-76 969	-77 544	-78 136
Sum Inntekt	-1 015 681	-1 003 527	-1 007 035	-1 076 359	-1 073 190	-1 069 427	-1 068 713
Investeringer	19 785	10 502	12 272	6 534	5 181	5 281	5 381
Lønn	633 362	637 737	661 473	681 384	689 035	686 197	685 169
Drift	145 707	140 949	140 350	148 634	133 105	131 605	133 027
Internhusleie	100 094	106 291	107 048	113 310	113 404	113 443	113 418
Egenfinansiering BOA	131 731	126 869	112 758	124 718	129 529	130 065	130 326
Egenfinansiering EVU	0	0	0	627	0	0	0
Sum Kostnader	1 030 679	1 022 348	1 033 901	1 075 207	1 070 254	1 066 591	1 067 321
Resultat	14 998	18 821	26 866	-1 152	-2 936	-2 836	-1 392
UB	-64 124	-42 450	-34 405	-35 557	-38 493	-41 329	-42 721



RSO Ramme strategi og omstilling

RSO - Ramme strategi og omstilling	Regnskap 2018	Budsjett 2019	Prognose 2019	Budsjett 2020	Budsjett 2021	Budsjett 2022	Budsjett 2023
IB	-40 732	-35 570	-35 570	-20 993	-12 696	-9 949	-8 656
Bevilgning	-129 716	-114 573	-119 340	-100 258	-80 983	-72 271	-55 428
Omfordelt bevilgning	-8 573	-9 160	-9 083	-7 337	-2 532	-2 532	-2 533
Overføringer fra BOA	-5 745	0	-920	-800	-600	-600	-600
Overføring fra EVU	0	0	0	0	0	0	0
Andre eksterne og interne inntekter	-114	0	3 692	-861	0	0	0
Sum Inntekt	-144 148	-123 733	-125 651	-109 256	-84 115	-75 403	-58 561
Investeringer	2 681	3 955	5 620	5 775	150	150	150
Lønn	111 029	102 260	104 327	89 458	67 259	57 948	45 505
Drift	22 603	24 721	21 165	13 552	12 237	11 383	10 421
Internhusleie	0	0	0	0	0	0	0
Egenfinansiering BOA	15 640	6 415	9 116	8 768	7 216	7 215	3 546
Egenfinansiering EVU	0	0	0	0	0	0	0
Sum Kostnader	151 953	137 351	140 228	117 553	86 862	76 696	59 622
Resultat	7 805	13 618	14 577	8 297	2 747	1 293	1 061
UB	-32 927	-21 952	-20 993	-12 696	-9 949	-8 656	-7 595



Ramme total

RT - Ramme total	Regnskap 2018	Budsjett 2019	Prognose 2019	Budsjett 2020	Budsjett 2021	Budsjett 2022	Budsjett 2023
IB	-119 854	-96 841	-96 841	-55 398	-48 253	-48 442	-49 985
Bevilgning	-798 620	-807 294	-812 944	-842 931	-809 079	-795 658	-777 317
Omfordelt bevilgning	-12 462	-8 680	-9 464	-7 266	-2 950	-2 232	-1 331
Overføringer fra BOA	-255 027	-239 726	-237 073	-256 109	-268 307	-269 396	-270 490
Overføring fra EVU	0	0	0	-820	0	0	0
Andre eksterne og interne inntekter	-93 720	-71 560	-73 205	-78 489	-76 969	-77 544	-78 136
Sum Inntekt	-1 159 829	-1 127 260	-1 132 686	-1 185 615	-1 157 305	-1 144 830	-1 127 274
Investeringer	22 466	14 457	17 892	12 309	5 331	5 431	5 531
Lønn	744 391	739 997	765 800	770 842	756 294	744 145	730 674
Drift	168 310	165 670	161 515	162 186	145 342	142 988	143 448
Internhusleie	100 094	106 291	107 048	113 310	113 404	113 443	113 418
Egenfinansiering BOA	147 371	133 284	121 874	133 486	136 745	137 280	133 872
Egenfinansiering EVU	0	0	0	627	0	0	0
Sum Kostnader	1 182 632	1 159 699	1 174 129	1 192 760	1 157 116	1 143 287	1 126 943
Resultat	22 803	32 439	41 443	7 145	-189	-1 543	-331
UB	-97 051	-64 402	-55 398	-48 253	-48 442	-49 985	-50 316