

Saksframlegg

Utvalg	Utvalgssak	Møtedato
MH - Fakultetsstyret	5/20	16.04.2020

Overordnede prinsipper for VFM ved MH-fakultetet

Forslag til vedtak:

1) Fakultetsstyret vedtar følgende overordnede prinsipper for VFM modellen:

Før fordeling til instituttene:

- Fullfinansieres fakultetsnivået.
- Øremerkede midler og særfinansiering skjermes for fordeling.

Resterende beløp fordeles mellom instituttene etter en

- Basiskomponent.
- Resultatkomponent.

2) Fakultetsstyret vedtar at fakultetsandelen avvikles

Hensikt med saken:

Dekan ønsker med dette å gi fakultetsstyret status i arbeidet med utarbeidelse av ny viderefordelingsmodell (VFM) som skal beskrive fordelingen av alle bevilgninger fra rektor til MH-fakultetets fakultetsadministrasjon og institutter.

Dekan ønsker at fakultetsstyret gir sin tilslutning til prinsippene for modellen. Fakultetets instituttledere støtter det framlagte forslaget til prinsipper.

Bakgrunn og vurdering:

MH vedtok ny viderefordelingsmodell (VFM) i 2017 etter fusjonsprosessen og etablering av NTNUs rammefordelingsmodell (RFM). Det er besluttet at MHs VFM skal revideres og ny modell skal legges til grunn ved fordeling av bevilgning til fakultetets enheter fra budsjettåret 2021.

Bakgrunnen for revidering er blant annet at fastlønn er flyttet fra fakultetets budsjettammer til instituttenes budsjettammer samt fakultetets behov for et strategisk handlingsrom.

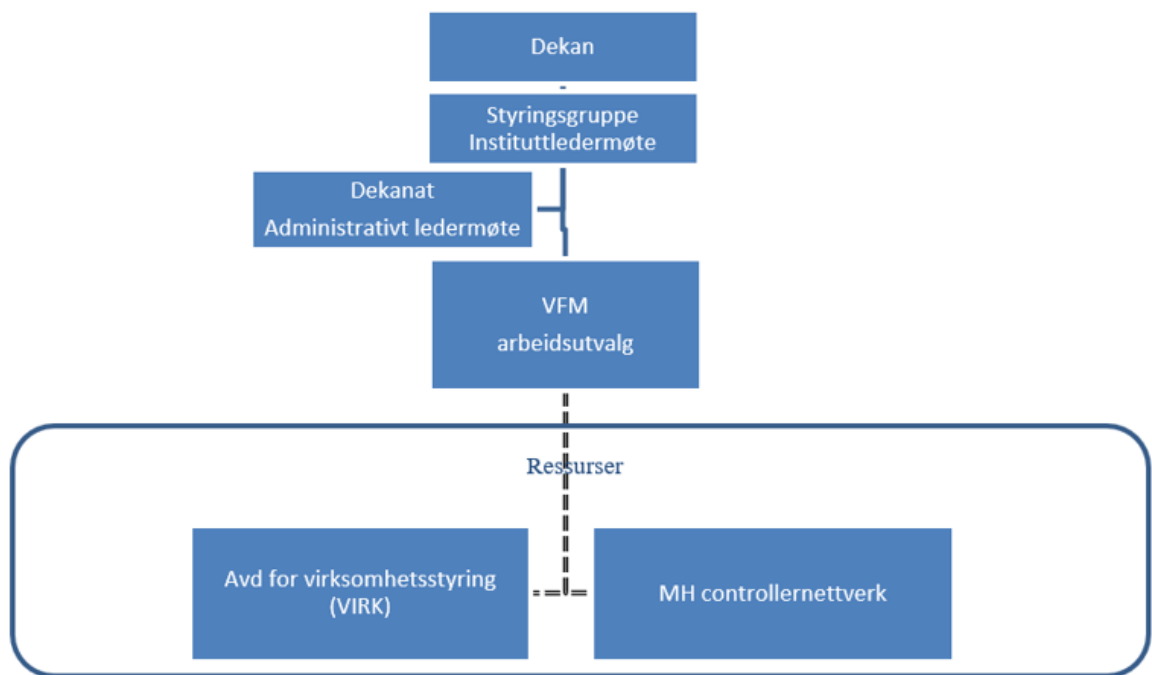
VFM er også et simuleringsverktøy for fremtidige bevilgninger og overføringer basert på aktivitet fremover i tid og det er behov for å etablere rutiner i anvendelse av simuleringsverktøyet.

Arbeidsutvalg:

Et arbeidsutvalg for revisjon av MHs viderefordelingsmodell er etablert av dekan og arbeidsutvalg skal levere forslag til MH-fakultetets VFM slik at fakultetsstyret kan vedta ny modell i fakultetsstyremøte 11. juni 2020.

Modellen skal følge de føringer gitt ifm. vedtak av NTNUs rammefordelingsmodell (RFM). Arbeidsutvalget må gjøre tekniske og operative avklaringer med avdeling for virksomhetsstyring (VIRK) knyttet til funksjon i VFM.

Organisering:



Instituttledermøtet er styringsgruppe. Instituttlederne foretar avklaringer / forankring knyttet til arbeidet i eget institutt.

Status:

Arbeidsutvalget har jevnlig møter med styringsgruppen for å informere om status i arbeidet og få innspill til forslag slik at vi sikrer at målet om en VFM som er forankret i organisasjonen oppnås.

Oppsummering av status:

Følgende foreslåtte modell har styringsgruppen gitt sin tilslutning til:

Fakultetsadministrasjon	
4 % fakultetets handlingsrom	
Særfinansiering/Øremerkede tilskudd	
Instituttnivå	
basis (residual)	resultat (indikatorer og vekting som i RFM)

Forklaring:

Trinn 1: Fakultetsnivået fullfinansieres

Trinn 2: Det avsettes 4 % til fakultetets strategiske handlingsrom (allerede vedtatt i fakultetsstyre sak 40/19)

Trinn 3: Øremerkede midler og særfinansiering skjermes for fordeling

Trinn 4: Resterende beløp fordeles mellom instituttene etter en

- Basiskomponent
- Resultatkomponent

i) Fakultetsandelen avvikles

I dag betaler instituttene en del av bidrags- og oppdragsaktivitet inntektene (BOA-inntekter) til fakultetet, den såkalte fakultetsandelen. Argumentet er at BOA utløses en del fellestjenester (eksempel HR, økonomi) som må finansieres. Samtidig gir dette et samspill mellom intern- og eksterntfinansiert aktivitet som øker usikkerheten i den rapporteringen av økonomi som skjer oppover i systemet.

Forslaget er å ta bort fakultetsandelen, dvs at all BOA-økonomi legges på instituttene. Konsekvensene av dette må sees i sammenheng med neste punkt.

ii) Første steg i en VFM er fullfinansiering av fakultetsnivået

Dette inkluderer fellestjenester gjennom seksjonene, fakultetets ledelse (dekan og prodekaner) og stab.

Det inkluderer også fakultetets strategiske handlingsrom som skal være lik 4 % av bevilgningen over ramme drift. (vedtatt i fakultetsstyre sak 40/19)

De fordelingsmessige konsekvensene av i) og ii) går i favør av institutt med stor BOA. Disse vil nå beholde større andel av disse inntektene selv, samtidig som fellestjenestene til fakultetet i større grad vil finansieres fra rammebevilgningen. Vi må ta hensyn til denne omfordelingseffekten videre i modellen.

iii) VFM består av to deler; en basisdel og en resultatdel

Som startpunkt for den resultatbaserte finansieringen benyttes indikatorer og vekting som i RFM. Hele resultatbevilgningen deles ut til instituttene.

Basisdelen blir dermed residualbestemt, dvs det som er igjen av bevilgningen fra nivå 1. Denne må fordeles etter kriterier som bl.a. kompenserer for effekten av å ta bort fakultetsandelen.

iv) Bruk av særtilskudd begrenses mest mulig.

I utgangspunktet fordeles så mye som mulig gjennom basis- og resultatdel. Tentative særtilskudd er finansiering av utplassering på medisinstudiet (IIIB og IIIC). Instituttene inviteres til innspill på andre forhold man mener krever særtilskudd.

Videre arbeid:

Arbeidsutvalget vil i samarbeid med instituttene fremover jobbe videre med detaljene i modellen slik at dekanen kan framlegge forslag til ny VFM modell for fakultetsstyre 11.juni 2020.