

Saksframlegg

Utvalg	Utvalgssak	Møtedato
MH - Fakultetsstyret		

Viderefordelingsmodell (VFM) og budsjettrammer 2021

Forslag til vedtak:

Fakultetsstyret vedtar implementeringen av viderefordelingsmodellen og rammene for budsjettet 2021 for MH-fakultetet og tildeling til instituttene.

Hensikt med saken:

Hensikten med denne saken er å orientere Fakultetsstyret om prosessen rundt implementering av revidert viderefordelingsmodell (VFM) og fordeling av budsjettrammene for 2021. MH-fakultetet følger NTNUs budsjettprosess og fristen for å levere detaljbudsjett for 2021 til NTNU sentralt er 12.12.2020. Det vil være mulig å gjøre justeringer fram til medio januar 2021.

Bakgrunn og vurdering:

Fakultetsstyret vedtok i styremøte 09.09.2020 følgende hovedprinsipper for revidert viderefordelingsmodellen (VFM):

- Fakultetsandelen avvikles
- Før fordeling til instituttene
 - Fakultetsnivået og felleskostnader fullfinansieres
 - Øremerkede midler og særfinansiering skjermes for fordeling.
 - Strategiske midler og fakultets handlingsrom, satt til 4 % av rammedrift (RD) (eksklusive øremerkede bevilgninger)
- Beregningsgrunnlag er basert på 3 års gjennomsnitt i aktivitet
- Resterende beløp fordeles til instituttene gjennom tre komponenter
 - Resultatfinansiering for forskning, beregnet 50 % av rammefordelingsmodellen (RFM)
 - Resultatfinansiering til utdanning, beregnet 50 % av rammefordelingsmodellen (RFM)
 - Basisramme - endring av samlet inntektsramme håndteres ved å justere basisrammen. Samme prinsipp følges av NTNUs rammefordelingsmodell
- Endelig forslag til viderefordelingsmodell må sikre alle enheter en bærekraftig økonomi

Implementering av VFM prinsipper:

Fakultet for medisin og helsevitenskap får kr. 741 mill. i foreløpige budsjettrammer for 2021. Nominelt er dette i samme størrelse som budsjettrammene i 2020. Foreløpige budsjettrammer er indeksjustert med 2,5 % og inkluderer tildelinger for økte studieplasser. Økning i studieplasser gjennom revidert nasjonalbudsjett videreføres for ett år til.

I henhold til føringene for NTNU videreføres ABE-kuttet med 0,5 % i 2021, og dette utgjør for fakultetet totalt kr. 4,7 mill. Grunnlaget for fordelingen av ABE-kuttet er antallet administrative årsverk per enhet i 2019.

Øremerkede midler som deles direkte til enhetene utgjør kr. 33 mill. i 2021.

Strategiske midler og fakultets handlingsrom er satt til 4 % av totale rammer (eks. øremerkede midler) og utgjør kr. 27 mill.

Fakultetsandelen fra ekstern finansiert virksomhet er avviklet og er regnet inn i rammene til enhetene i 2021. Fakultetet har etablert rutiner og rammer for intern fordeling som tilsvarer utført aktivitet, for å ivareta fleksibilitet for aktiviteten som skjer på tvers av enhetene.

Fakultetsnivået finansieres fullt ut, inkludert poster som det er uhensiktsmessig å splitte opp fordi de er felles for hele fakultetet. Poster som var direkte knyttet til aktivitet på institutt flyttes ut, og summen av slike poster er kr. 14 mill.

Budsjettrammene som fullfinansieres på fakultetsnivået er som følger:

Kostnader	Beløp
Felleskostnader MH	118 542
Lønn fakultetsadministrasjon	74 532
Drift fakultets administrasjon	3 566
REK	5 941
Dekanens handlingsrom	27 427
Totalt	230 008
PL = 2,5%	

Overordnet fordeles rammene som følger:

Budsjettrammer 2021 kr. 741 mill.

Øremerkede midler kr. 33 mill.

Fakultetsnivået kr. 230 mill. (inkl. 4% handlingsrom og direkte tildeling for drift av Regional etisk komite)

Fordeling til enhetene kr. 478 mill.

Instituttvise rammer:

Beregningen av resultatkomponenten for både utdanning og forskning er basert på 3 års gjennomsnitt i aktivitet og 50 % av RFM indikatorer. Videre er basisrammen fordelt etter en justering basert på samme prinsipper som brukes i RFM. Følgende er foreløpige rammer per enhet basert på prinsipper i revidert VFM:

	Rammer 2020	Rammer 2021	Endring	%
IKOM	105 475	102 772	-2 703	-2,6 %
ISM	128 364	130 176	1 812	1,4 %
ISB	58 055	58 332	277	0,5 %
INB	88 212	83 259	-4 953	-5,9 %
IPH	32 711	33 196	485	1,5 %
KIN	22 711	18 671	-4 040	-21,6 %
IHG	76 896	69 885	-7 012	-10,0 %
IHA	43 886	42 863	-1 024	-2,4 %
Totalt	556 310	539 153	-17 157	-3,2 %

**Rammer 2021 inkl. fakultetsandel kr. 60 mill.*

Avsetninger arbeid med å sikre alle enheter en bærekraftig økonomi:

For 2021 er føringer fra rektor at budsjettet skal balansere med inntektene og at det er mulig å budsjettere med bruk av 2020 avsetninger. Videre vil fakultetet i samråd med NTNU vurdere hvilke tiltak er nødvendige for å sikre alle enhetene en bærekraftig økonomi fremover.

Grunnet implementering av revidert VFM vil endelig budsjett for MH bli fremlagt i januar 2021.