

Avdeling for økonomi

Høringssvar Helsefak - budsjettsplitt i forbindelse med fusjon UiT/HiH/HiN

Det vises til høring om budsjettsplitt i forbindelse med fusjon UiT/HiH/HiN, ephorte ref 2016/1208, med høringsfrist onsdag 20.januar. Forslaget til budsjettsplitt er utarbeidet på grunnlag av vedtatte prinsipper for splittingen. Jf. Beslutningsnotatet utformet av økonomidirektørteamet i AG Sikker Drift er en av forutsetningene at fusjonen ikke skal ha omfordelende effekt mellom campusene, men sikre videre faglig drift. Dette skal legges til grunn for splitting og fordeling av 2016-budsjettet. Videre står det at fordeling av ressurser skal sikre levedyktige miljø og at de respektive institusjonene må gjøre beregninger/vurderinger om budsjettrammen for 2015 er et godt utgangspunkt for videre arbeid. I samme notat, under punktet overordnede prinsipper står det at det skal gjøres uttrekk av de reelle lønnskostnadene ev. et snitt for 2014/2015-lønnskostnadene for de samme områdene. En eventuell underdekning skal bæres av den enhet hvor dette har oppstått.

Helsefak anser det som uheldig at budsjettene for 2015 benyttes som utgangspunkt, så lenge dette ikke speiler de faktiske ressursbehovene ved å opprettholde levedyktige miljø innen sykepleie i Harstad og Narvik, samt Bachelor i beredskap i Narvik. Vi vurderer at budsjettet ikke gir et godt utgangspunkt for fordeling og at regnskapstall må benyttes.

Institutt for helse- og omsorgsfag, ved Helsefak har beregnet faktiske lønnskostnader for de ansatte som er overført til instituttet i forbindelse med fusjonen i tråd med den vedtatte bemanningsplanen.

	Forslag budsjett	Årsverk	Totale lønnskostnader	Avvik
Harstad	18 836	27,73	18 127	709
Narvik – spl	14 779	20,5	15 177	-398
Narvik – bib	609	1,5	1 132	-523

Tabellen over viser at det er minimalt med midler igjen til drift. IHO campus Narvik går i underskudd både for sykepleierutdanningen og for bachelor i beredskap med det budsjettforslaget som er lagt frem. Det er ikke midler til å dekke noe drift siden man allerede på lønn får et underskudd på til sammen ca. 0,9 mill. kr. Inntektskravene som er lagt til utdanningene er ikke realistiske.

IHO campus Harstad har et positivt avvik på ca. 0,7 mill. kr etter at lønn er beregnet. Vi mener restsummen er for liten til å dekke forsvarlig drift. Driftsmidlene bør være på minst 10 % av omsetningen for hver av campusene. Dette er noe lavere enn driftsbudsjettet man i dag har på instituttet på campus Tromsø.

Foreløpig budsjettspilt synliggjør ikke midlene som avsettes til samarbeidet med praksisfeltet. Kunnskapsdepartementet forutsetter at midlene overføres på samme nivå som tidligere, og disponeres i samarbeid med praksisfeltet. Vi antar at det kan dreie seg om et beløp på til sammen 1 mill. kr. for Harstad og Narvik. For Hammerfest ble det overført 0,5 mill. kr. etter forrige fusjon til denne potten, og da var det for en økning i aktivitetskravet på ca. 50 studenter per år. Økningen i aktivitetskravet etter denne fusjonen er på ca. 100 studenter, så det er ikke urimelig at tallet til sammen blir 1 mill. kr. for avsetting av midler til samarbeid med praksisfeltet per år.

For å oppnå en mer korrekt fordeling, ber fakultetet om at regnskapstall analyseres og vises til i budsjettspilt. Foreslått budsjettspilt vil ikke være tilstrekkelig for å sikre levedyktige miljø på studiene som overføres IHO og er således i strid med vedtatte prinsipper.

Fakultetet har per i dag ikke oversikt over avsetningene på studiene som overføres IHO ved fusjonen. Det vil være naturlig at avsetninger knyttet til forpliktelser overføres IHO, men dersom studiene har negative avsetninger knyttet til skjevfordelte budsjetter tidligere år, anses det som uheldig om disse overføres IHO.

Fusjonens utgangspunkt er at denne ikke skal ha omfordelende effekt. I så måte mener fakultetet at det vil være uheldig om det overlates til fakultetene å håndtere underbudsjettering på fusjonerte studier. Fusjonen er et arbeid som involverer hele organisasjonen og eventuelle underskudd bør etter vårt syn håndteres solidarisk. Vi ber derfor universitetsledelsen vurdere en omfordeling av midler gjennom basiskutt etter prinsippene for universitetets budsjettfordelingsmodell som fremkommer av sak S 48-09 Forslag til prinsipper – Ny budsjettfordelingsmodell. Under punkt 5.2.1 åpnes det opp for at basistildelingen kan justeres i forhold til politiske prioriteringer, noe fusjonen i aller høyeste grad er.

Vennlig hilsen

Arnfinn Sundsfjord
dekan

—

Kjetil Kvalsvik
fakultetsdirektør

Saksbehandlere: Kontorsjef Vibeke Guddingsmo og seniorkonsulent Gerd-May Øien, IHO, seksjonsleder Ann-Sofie Rydningen og seniorrådgiver Kine Nilsen, seksjon for personal- og økonomitjenester.