

Til Styret ved Norsk senter for menneskerettigheter  
Fra Direktøren ved Norsk senter for menneskerettigheter

Sakstype: Orienteringssak

Møtesaksnr.:

Møtenr.: 1/2014

Møtedato: 05.02.14

Notatdato: 28.01.14

Arkivsaksnr.:

Saksbehandler: T.D. Kjelling, kontorsjef

## **Sakstittel: Budsjett 2014 – status prosess etter styrebehandling ved SMR desember 2013**

### **Innledning**

Det gjøres i det følgende rede for de viktigste endringer i budsjettprosessen i perioden etter forrige styremøte i desember 2013.

### **Bakgrunn**

SMR mottok notat om inntektsrammer og budsjettprosess 2014 fra Det juridiske fakultet (JUS) i juli og med reviderte versjoner av vedlegg i flere omganger i juli-september.

SMR har hatt plandialogmøter med JUS- og UiO-ledelsen i løpet av september der de viktigste utfordringene for senteret ble drøftet. Fakultetsstyret har behandlet hovedprioriteringer for budsjettet og strategiske prioriteringer for årsplan på fakultetsstyremøtet oktober.

SMRs styre ble orientert om budsjettprosessen på styremøtene i september og oktober, og vedtok følgende på styremøtet i desember: *”Styret vedtar å øke kostnadsnivået for basisbudsjettet i 2014 med 899.000 kr. Styret vedtar for øvrig det framlagte budsjett for 2013 og slutter seg til langtidsbudsjett for 2014-2018 og gir direktøren i fullmakt å foreta mindre endringer. Styret legger til grunn at det i årsplan 2014 settes av ressurser til å utrede hvilke tilpasninger som må gjøres for basisvirksomheten som følge av langtidsbudsjettets reduserte prosjektomfang.”*

### **Budsjettprosessen etter styremøtet desember 2013**

Budsjettforslaget som var distribuert til styremøtet i desember anslo et overskudd for basis på ca 0,9 mill. kr. Økonomiseksjonen hadde i det videre budsjetteringsarbeid – etter at styredokumentene var distribuert – beregnet at basisoverskuddet ble ca 0,6 mill. kr. Dette ble lagt inn i budsjettverktøyet og danner grunnlaget i det videre budsjettarbeid. Budsjettet er gjort opp med at basis går i null (balanse). Den økte aktiviteten på ca 0,6 mill. kr. som følge av SMR-styrets vedtak er budsjettert på særskilt tiltakskode 80 00 00.

Fakultetsstyret behandlet budsjettet for SMR og resten av fakultetet på møte 16.12.13, og vedtok at: *“Budsjettforslaget fra SMR godkjennes, men fakultetsstyret ber SMR komme tilbake med et langtidsbudsjett i balanse til møtet 8. april 2014.”*

Samlet sett er basisbudsjettets overskudd fra 2013 og som overføres til basis 2014 økt med ca 0,7 mill. kr., fra ca 3,3 mill. kr. til ca 4 mill. kr. Noen av disse midlene er øremerket tiltak på basis, foreløpig anslått til ca 0,3 mill kr. Ifbm årsavslutningen kan det i tillegg være midler

som tilhører prosjekter som avsluttes mot basisregnskapet og omvendt, foreløpig anslått til å balansere i null.

Alt ser ut til at UiO og Utenriksdepartementet kommer til en endelig enighet om at NI forlenges 6 mnd lenger enn først vedtatt 30.06.14, slik at ny sluttdato blir 31.12.14. Forlengelse av NI ut 2014 vil påvirke budsjettet og dette er ikke endelig avklart. Innvil videre legger vi til grunn at bevilgningen fra UD opprettholdes på minimum samme nivå pr år. Dekningsbidragsinntektene (overhead) til basis vil øke. Avsetning på basis til å dekke NI-bibliotekarstillingen vil måtte økes. Dette beregnes nå og legges inn i prognoseverktøyet.

Det reelle basisoverskudd for 2013 og som videreføres til 2014 vil først være avklart når dette er gjennomgått om kort tid. SMRs ledelse vil så snart det samlede resultat for basisbudsjettet 2014 er avklart utarbeide et forslag til hvordan ledige midler skal disponeres. Strategisamlingen med alle ansatte 27.-28. februar og styremøtet i mars vil være aktuelle tidspunkt for diskusjon av dette.

### **Langtidsbudsjettet 2014-2018**

SMR står foran store organisatoriske og økonomiske utfordringer med utskillelsen av NI og NORDEM. De viktigste endringer i langtidsbudsjettet inntreffer når NI skilles ut 31.12.14, når NORDEM skilles ut 31.12.15, og når UiOs midlertidige bevilgning tar slutt 31.12.16. De viktigste utfordringer vil være å sikre ny finansiering og/eller redusere aktivitetsnivået på basisbudsjettet vesentlig i langtidsbudsjettets periode 2014-2018.

Det vil være avgjørende for SMR å ha økt fokus på økonomistyring i de nærmeste årene. Dersom SMR skal unngå at basisvirksomheten må reduseres vesentlig i de nærmeste årene vil SMR måtte sikre en stor økning av ekstern- og/eller basisfinansiert virksomhet framover. SMR vil i 2014 og 2015 måtte gjennomgå basisbudsjettet med sikte på vesentlige reduksjoner – både av lønns- og driftskostnader.

Ledelsen ved SMR og økonomiseksjonen har medio januar hatt et første møte for å lage en plan for å få en balanse av langtidsbudsjettet. Ledelsen ved SMR vil foreslå at ambisjonsnivået skal være å sikre ny og økt aktivitet med intern og ekstern finansiering, samtidig som det må forberedes mulighet for interne endringer og tilpasninger dersom en slik økning ikke får samme omfang eller tilsier samme organisering av senterets aktivitet som i dag. Det legges opp til at det utarbeides en slik plan for oversendelse i god tid før fakultetsstyrets møte primo april 2014. SMRs styre og ansatte vil bli holdt orientert om dette arbeidet.