

Vea - Statens fagskole for gartnere og blomsterdekoratører  
2390 MOELV

Deres ref	Vår ref	Dato
	200900383-/BOH	17.12.2009

### **Endelig tildelingsbrev for budsjettåret 2010**

Stortinget vedtok den 9.12.2009 Kunnskapsdepartementets kapitler på statsbudsjettet for 2010, jf. Budsjett-innst. nr. 12 (2009–2010) og St.prp. nr. 1 (2009–2010).

Med forbehold om at Stortinget kan vedta budsjettendringer i løpet av 2010, stilles de midler som er angitt i kap. 3 i dette tildelingsbrevet til disposisjon for styret for *Vea – Statens fagskole for gartnere og blomsterdekoratører*, jf. også de føringer som framgår av kap. 2.

Styret må vedta nærmere disponering av midlene, jf. styreinstruksen og departementets hovedinstruks for økonomiforvaltningen ved skolen. Det understrekes at alle tiltak og aktiviteter som styret er ansvarlig for, og som ønskes gjennomført i løpet av året, må planlegges og realiseres innenfor tildelingsrammen.

Risikovurdering skal inngå som en integrert del av mål- og resultatstyringen, jf. pkt. 6.1. Styret må påse at risikovurdering blir gjennomført ved planlegging av det arbeidet som skal til for å nå målene i kap. 2.

Styret har det overordnede og virksomhetsleder det operative ansvaret for at skolen har tilfredsstillende system for løpende økonomioppfølging i samsvar med regelverket i staten, og for at det blir rapportert etter kravene i kap. 4.

Dette tildelingsbrevet m/vedlegg sendes også i elektronisk versjon.

Med hilsen

Kjetil Moen (e.f.)

avdelingsdirektør

Bodil Hafsås

rådgiver

**Vedlegg: 2**

**Kopi: Riksrevisjonen**

# INNHOLDSFORTEGNELSE

1.	INNLEDNING .....	4
2.	MÅL, OPPGAVER OG RESULTATKRAV .....	4
2.1	Mål.....	4
2.2	Resultatkrav.....	4
3.	BUDSJETTILDELING OG TILHØRENDE FULLMAKTER .....	6
3.1	Tildelingsramme for 2010 .....	6
3.1.1	Utgiftssiden - kap. 229.....	6
3.1.2	Inntektssiden - kap. 3229 .....	7
3.2	Økonomiske og administrative fullmakter i 2010.....	7
3.2.1	Fullmakter .....	8
3.2.2	Styret har ikke anledning til å: .....	8
4.	KOMMUNIKASJON MELLOM DEPARTEMENT OG VIRKSOMHET .....	8
4.1	Ansvarsforhold .....	8
4.2	Rapportering.....	9
4.2.1	Økonomirapportering for 2010 .....	9
4.2.2	Resultatrapportering for 2010 (Halvårsrapport og årsrapport) .....	10
4.3	Innspill til budsjettprosessen.....	10
4.4	Møter med departementet i 2010.....	10
4.5	Oversikt over rapporterings- og søknadsfrister samt innspill til budsjettprosessen .....	11
5.	ØKONOMIFORVALTNING .....	11
5.1	Generelt .....	11
5.2	Disponering av tildelt budsjett .....	12
5.3	Overføring av ubrukt driftsbevilgning fra ett år til det neste .....	12
5.4	Korrespondanse med Riksrevisjonen.....	12
6.	INTERNFORVALTNING .....	13
6.1	Risikovurdering.....	13
6.2	Personaladministrasjon .....	13
6.3	Samfunnssikkerhet og beredskapsarbeid.....	13
6.4	Tilrettelegging for lærlinger .....	14
6.5	Føringer på IKT-området.....	14
6.6	Brukerundersøkelser .....	14
7.	VEDLEGG.....	14

## 1. INNLEDNING

Dette tildelingsbrevet gjelder *Vea – Statens fagskole for gartnere og blomsterdekoratører*.

Stortinget vedtok den 9.12.09 Kunnskapsdepartementets kapitler på statsbudsjettet for 2010. Det vises til Budsjett-innst. S. nr. 12 (2009–2010), jf. Prop. 1 S (2009–2010). Med forbehold om at Stortinget kan vedta budsjettendringer i løpet av 2010, stilles de midler som er angitt i dette tildelingsbrevet til disposisjon for styret for *Vea – Statens fagskole for gartnere og blomsterdekoratører*.

Tildelingsbrevet inneholder:

- oversikt over utgifts- og inntektsrammer for budsjettåret 2010
- omtale av mål, oppgaver og resultatkrav
- krav til rapportering av resultater
- meddelelse om administrative og budsjettmessige fullmakter for budsjettåret 2010
- pålegg om å utarbeide budsjettforslag for år 2011

Det minnes om at kassarapport skal sendes til statsregnskapet hver måned, med kopi til departementet (*mn@kd.dep.no*). Rapporteringskrav og frister for rapportering i 2010 framgår av rundskriv R–10/2009 fra Finansdepartementet. Årsavslutning av regnskapet for 2009 må følge de retningslinjer som er gitt i eget rundskriv R–8/2009 fra Finansdepartementet. Kopi av rapportene til statsregnskapet sendes Kunnskapsdepartementet (*mn@kd.dep.no*). For øvrig skal skolen rapportere til Kunnskapsdepartementet innen de frister som er angitt i pkt. 4.5.

## 2. MÅL, OPPGAVER OG RESULTATKRAV

### 2.1 Mål

Departementet legger til grunn at skolen følger de overordnede nasjonale mål (jf. Prop. 1 S (2009–2010), kategori 07.20 når det gjelder den videregående opplæringa og kategori 07.60 for fagskoleopplæringa) i den utstrekning det er naturlig for virksomheten. Departementet vil særlig forvente at *Vea – Statens fagskole for gartnere og blomsterdekoratører* i 2010:

- gir fagskoleutdanning med god kvalitet
- øker studenttallet gjennom fleksible og tilpassede studieopplegg
- hever kompetansen hos ansatte
- har faglig utviklende samarbeid med nasjonale og internasjonale miljøer

### 2.2 Resultatkrav

*Vea – Statens fagskole for gartnere og blomsterdekoratører* skal utarbeide og gjennomføre de tiltak skolen mener er nødvendige for å nå målene under 2.1. Skolen skal sørge for at grad av måloppnåelse blir målt og dokumentert. Skolen skal rapportere om måloppnåelse til departementet. Måloppnåelsen skal vurderes etter det sett av indikatorer som er oppgitt under. Resultatene på indikatorene må fremkomme i rapporten til departementet. Rapporteringen kan også inneholde dokumentasjon på

andre indikatorer i tillegg til de det stilles krav om her, dersom skolen mener det er relevant for måloppnåelsen. Skolen skal også vurdere om de gjennomførte tiltakene var egnede og tilstrekkelige for å nå målene. Rapportering på resultatkravene skal være en del av årsrapporten.

Når det gjelder målet om å gi fagskoleutdanning med god kvalitet, vil indikatorene på måloppnåelse være antall elever/studenter som har bestått/ikke bestått fagene, antall uteksaminerte elever/studenter og studenttilfredshet. Skolen må vurdere måloppnåelsen ut fra tidligere erfaringer.

Det er satt mål om økt studenttall, men det vil også være interessant å se på utviklingen av studenttall og elevtall i sammenheng. Måloppnåelsen skal vurderes i forhold til tallene for 2009 og etter følgende indikatorer: antall søkere per skole- / studieplass, antall elever / studenter tatt opp, antall fremmøtte elever / studenter, antall uteksaminerte elever / studenter, forholdstall på antall elever / studenter på videregående trinn versus fagskolen og forholdstall på alderssammensetningen blant elever / studenter. I målformuleringen er det satt krav om at fleksible og tilpassede studieopplegg skal være et tiltak for å øke studenttallet. Skolen må også vurdere om flere tiltak er nødvendige for å nå målet.

Det er satt mål om at skolen skal heve kompetansen hos sine ansatte. Skolen må i den forbindelse vurdere måloppnåelsen i forhold til situasjonen i 2009 og ved hjelp av følgende indikatorer: antall ansatte med formell utdanning, antall ansatte med bransjerelevant utdanning og antall ansatte med oppdatert og utøvende bransjeerfaring, i tillegg til antall gjennomførte kurs og studier.

Skolen skal ha faglig samarbeid med nasjonale og internasjonale miljøer. Indikatorene på måloppnåelse vil være aktivitet i relevante fora, igangsatte og gjennomførte prosjekter, antall studenter på studieopphold i utlandet og antall utenlandske elever på studieopphold / kurs ved skolen.

### 3. BUDSJETTILDELING OG TILHØRENDE FULLMAKTER

#### 3.1 Tildelingsramme for 2010

For budsjettåret 2010 stiller departementet følgende beløp på kap. 229 og kap. 3229 til disposisjon for styret for *Vea – Statens fagskole for gartnere og blomsterdekoratører*:

<b>Driftsutgifter:</b>		(1000 kr)
229.01	<i>Driftsutgifter:</i>	20 499
<b>Driftsinntekter:</b>		
3229.02	<i>Salgsinntekter:</i>	1 440
3229.61	<i>Refusjon fra fylkeskommuner</i>	946
<b>Investeringsmidler:</b>		
229.45	<i>Ekstraordinært vedlikehold/ utbedringer og større utstyrsanskaffelser:</i>	1 000

Alle tiltak og aktiviteter som styret etter sin instruks har ansvaret for, og som styret ønsker gjennomført i løpet av budsjettåret, må planlegges og realiseres innenfor angitt tildeling.

#### 3.1.1 Utgiftssiden - kap. 229

##### **Post 01 Driftsutgifter**

Rammen på post 01 skal dekke alle lønnsutgifter og øvrige driftsutgifter. Ut fra en helhetlig vurdering av de oppgaver som skal løses, må styret avgjøre hvor mange tilsatte virksomheten kan ha gjennom året. Det er styrets eget ansvar at det ikke tilsettes flere tjenestemenn enn at lønnen de påfølgende år kan dekkes innenfor en realistisk forventning om hva driftsbudsjettet da vil bli, jfr. pkt. 6.2.

På grunn av at skolen er i en omstillingsfase fra videregående opplæring til fagskoleopplæring, er tildelingen på posten i 2010 økt med 0,9 mill. kroner samtidig som inntektskravet på kap. 3229 post 61 er redusert med 0,6 mill. kroner i forhold til tildelingen i 2010. Dette er gjort for å skape rom for ekstra utgifter knyttet til omstillingen.

Helårsvirkningen av lønnsoppjøret i 2009 er lagt inn i budsjettet for 2009, men det er ikke lagt inn noe for lønnsregulering i 2010. Bevilgning for dette behandles som egen sak av Stortinget etter lønnsoppjøret våren 2010, og evt. supplerende tildeling kan forventes i oktober 2010.

Vi gjør oppmerksom på at midler til bl.a. gruppelevsfor forsikring, yrkesskedeforsikring og ferielønnstillegg er inkludert i rammen på post 01.

Tildelingen på post 01 skal også dekke arbeidsgiveravgiften. Det vises til rundskriv R-103 fra Finansdepartementet, datert 30.11.06.

### **Post 45 Større utstysinnkjøp og vedlikehold**

Denne posten omfatter store nyanskaffelser av investeringsmessig karakter, f. eks. kjøp av inventar og utstyr til nybygg, store utstys- og maskinanskaffelser som ikke kan gjøres fortløpende, ekstraordinært vedlikehold, og mindre utbygging. Det understrekes at virksomheten ikke er tildelt fullmakt til å omdisponere fra driftspost til investeringspost eller motsatt.

Departementet minner om at skolen ved innkjøp, utbedring og utbygging må følge de regler som gjelder for offentlige anskaffelser.

#### **3.1.2 Inntektssiden - kap. 3229**

Under inntektskapittel 3229 gir departementet tildeling på post 02 *Salgsinntekter* og post 61 *Refusjon fra fylkeskommuner*. De oppførte beløp er å anse som minimumsbeløp for de inntekter som skolen må oppnå. Dersom skolen ikke oppnår de inntektskrav som er angitt, må utgiftssiden reduseres tilsvarende.

### **Post 02 Salgsinntekter**

Tildelingen gjelder inntekter fra salg av materiell og kurs til private og til det offentlige. Videre gjelder den inntekter for salg fra kantine, utleie av lokaler, salg av blomster og frukt og andre tilfeldige inntekter.

### **Diverse refusjonsposter**

Refusjoner i forbindelse med arbeidsmarkedstiltak, fødsels-/adopsjonspenger, lærlinger og sykepenger føres til inntekt på kap. 3229, postene 15, 16, 17 og 18, jf. pkt. 3.1.1 i vedlegg 2 til veilederen *Statlig budsjettarbeid*. Det tildeles ikke beløp på disse postene, og postene kan benyttes uten særskilt samtykke. For postene 16 og 18 benyttes underpostene 11 *Refusjon av lønn* og 12 *Refusjon av arbeidsgiveravgift*.

### **Post 61 Refusjon fra fylkeskommuner**

Posten gjelder betaling fra fylkeskommuner for kjøp av opplæringsplasser ved skolen. På grunn av omlegging fra videregående opplæring til fagskoleopplæring får skolen færre inntekter knyttet til gjesteelever. Inntektskravet på posten er derfor redusert med 0,6 mill. kroner i 2010 i forhold til 2009.

## **3.2 Økonomiske og administrative fullmakter i 2010**

Alle økonomiske disponeringer som planlegges for 2010, må ligge innenfor rammen av dette tildelingsbrevet, de fullmakter som ellers er gitt og det regelverk som gjelder, jf. pkt. 5. Det må føres fortløpende kontroll med forbruket, slik at tildelte rammer ikke overskrides.

### 3.2.1 Fullmakter

Kunnskapsdepartementet gir for budsjettåret 2009 styret for *Vea – Statens fagskole for gartnere og blomsterdekoratører* fullmakt til å:

- nettoføre ved utskifting av utstyr på post 01, jf. veilederen *Statlig budsjettarbeid*, vedlegg 9, pkt. 2.2
- godkjenne reiser i henhold til *Særavtale for reiser innenlands for statens regning* og i henhold til *Særavtale for reiser i utlandet for statens regning*. Det minnes om § 1, pkt. 2 i begge særavtalene. (SPH pkt. 9.2 og 9.3)
- gjennomføre tilsetninger når denne myndigheten ikke er lagt til andre
- omdisponere personale
- innvilge studiepermisjoner med lønn for inntil 12 måneder

Ved en inkurie har Kunnskapsdepartementet i Prp. 1 S (2009–2010) unnlatt å be Stortinget om merinntektsfullmakter på kap. 229. Departementet tar sikte på å be Stortinget om fullmaktene i forbindelse med RNB 2010. Forutsatt Stortingets godkjenning vil Kunnskapsdepartementet for budsjettåret 2010 gi styret for *Vea – Statens fagskole for gartnere og blomsterdekoratører* følgende fullmakter:

- overskride tildelingsrammen på kap. 229 post 01 *Driftsutgifter* mot tilsvarende merinntekter på kap. 3229 post 02 *Salgsinntekter*, og refusjonspostene 15 – 18, jf. veilederen *Statlig budsjettarbeid*, vedlegg 9, pkt. 2.4. Mindreinntekt på post 02 krever tilsvarende mindreforbruk på post 01.
- overskride kap. 229 post 01 *Driftsutgifter* mot tilsvarende merinntekter på kap. 3229 post 61 *Refusjoner fra fylkeskommuner*. Mindreinntekt på post 61 krever tilsvarende mindreforbruk på post 01.

### 3.2.2 Styret har ikke anledning til å:

- tilsette i stillinger som krever vedtak om å opprette en ny organisatorisk enhet med leder på høgre nivå (såkalte “organisatoriske stillinger”, jf. PM 20/97)
- bruke andre merinntekter enn de som er nevnt i pkt. 3.2.1
- omdisponere fra investeringsposter til driftsutgiftsposter eller omvendt
- forskuttere av neste års bevilgning
- forhandle etter Hovedtariffavtalen
- forhandle husleiekontrakter
- igangsette byggeprosjekter

## 4. KOMMUNIKASJON MELLOM DEPARTEMENT OG VIRKSOMHET

### 4.1 Ansvarsforhold

Departementet har det overordnede styringsansvaret for statlige skoler og har ansvaret for lov- og forskriftsarbeidet. Departementet utformer den nasjonale strategien for kvalitetsutvikling og vurdering og ser til at gjennomføringen oppfyller mål og intensjoner. Fylkesmannen fører tilsyn med de tiltak som faller inn under Opplæringsloven.



Kunnskapsdepartementet fastsatte den 15.04.2007 *Styrereglement for Vea – Statens fagskole for gartnere og blomsterdekoratører*. Styret har det samlede ansvar for skolen og den virksomhet som er knyttet til denne. Bl.a. skal styret påse at skolen drives effektivt og i overensstemmelse med de lover, forskrifter og regler som gjelder, og etter de styringsdokumenter, mål, rammer og retningslinjer som departementet har gitt. Innenfor disse rammer skal styret bl.a. trekke opp strategien for videre utvikling av skolens tilbud i samråd med departementet. Som fastsatt i hovedinstruks fra departementet, er rektor virksomhetsleder med det ansvar som er gitt denne i økonomiregelverket, i hovedinstruks for økonomiforvaltningen, i styrereglement og i instruks fra styret.

Styret har innen sine fullmakter det øverste ansvaret og rektor det daglige ansvaret for at økonomiske ressurser og eiendeler disponeres i samsvar med bestemmelser om dette gitt av departementet, og etter forutsetninger for tildelt budsjettamme eller andre bindende vedtak, jf. kap. 3, 5 og 6.

Kunnskapsdepartementet gir dette tildelingsbrevet og andre sentrale styringsdokumenter til styret for skolen. Styringsdialogen ivaretas gjennom etatsstyringsmøter med egne referater, jf. pkt 4.4, og kontaktmøter. Eventuelle endringer i styringssignaler som er gitt tidligere, meddeles i brev fra departementet. Departementet kan i særskilte saker instruere skolen direkte. Departementets løpende kontakt med skolen skjer enten via rektor eller via styreleder.

## **4.2 Rapportering**

### **4.2.1 Økonomirapportering for 2010**

Som virkemiddel i egen økonomistyring må skolen rutinemessig utarbeide økonomirapporter.

Skolen skal for hver måned i 2010 rapportere til det sentrale statsregnskapet på den måte og innen de frister som er fastsatt i rundskriv R-10/2009 fra Finansdepartementet, og evt. tillegg fra Senter for statlig økonomistyring (SSØ). Kopi av månedsrapporten sendes Kunnskapsdepartementet (til *mn@kd.dep.no*).

Den ordinære økonomirapporteringen til Kunnskapsdepartementet skal vise status pr. 31. august og 31. desember for regnskapsførte utgifter og inntekter etter kontantprinsippet, dog medregnet påløpt arbeidsgiveravgift. Rapporten pr. 31. august skal også angi prognose pr. 31. desember. Frister for innsending til departementet er henholdsvis 20. september 2010 og 20. januar 2011. Rapportene skal vise hvordan regnskapet utvikler seg i forhold til budsjettammen og disponeringsplanen. Rapporteringen skal skje på postnivå for alle utgifts- og inntektskapitler der det er tildelt midler. Det skal også utarbeides rapporter, regnskapsdata og skriftlige kommentarer for prosjekter som virksomheten har mottatt øremerkede midler til eller egne tildelingsbrev om. Virksomheten må spesielt legge vekt på å kommentere eventuelle avvik og faseforskyvninger.

#### **4.2.2 Resultatrapportering for 2010 (Halvårsrapport og årsrapport)**

Skolen skal innen 15. august 2010 sende kort rapport om oppnådde mål og resultater for første halvår 2010 i forhold til plan for samme periode og med hovedvekt på eventuelle avvik, dvs. mål og resultatkrav som evt. ikke er nådd, årsaken til dette og opplysninger om tiltak som er satt i verk eller vil bli satt i verk for å bedre måloppnåelsen, samt en vurdering av risikoen for at mål evt. ikke blir nådd.

Skolen skal rapportere om oppnådde resultater for 2010 gjennom årsrapport til departementet. Årsrapporten må inneholde rapportering om virksomheten og statistiske opplysninger i tilknytning til dette. Det må redegjøres for hva midlene er brukt til og hvilke resultater som er oppnådd, og det må gis vurdering av innsats og oppnådde resultater i forhold til de målene som var satt for budsjettåret. Eventuelle avvik og endringer i kursvirksomheten i forhold til plantall og prognoser må omtales og forklares. Frist for innsending av årsrapport m/regnskap for 2010 er 28. februar 2011. Elektronisk kopi av årsrapporten sendes samtidig Riksrevisjonen.

#### **4.3 Innspill til budsjettprosessen**

Dersom styret har innspill til budsjettet for 2012 som medfører endringer i eksisterende rammer, må det sendes begrunnet og spesifisert forslag til departementet innen 15. desember 2010.

Andre innspill til budsjettet 2011, innenfor eksisterende rammer, kan sendes departementet innen 15. mars 2010.

Innspill til revidert nasjonalbudsjett 2010 kan sendes departementet innen 10. mars 2010.

#### **4.4 Møter med departementet i 2010**

Departementet tar sikte på at det skal holdes to etatsstyringsmøter i året mellom styret for skolen og departementet. På møtene vil bl.a. årsrapport og budsjett bli gjennomgått med vekt på mål, resultater og risikovurdering, samt andre saker etter behov, jf. bl.a. kap. 5 og 6. Departementet vil komme tilbake til møtetidspunkt. I tillegg kan det bli aktuelt med kontaktmøter mellom skolen og departementet.

#### 4.5 Oversikt over rapporterings- og søknadsfrister samt innspill til budsjettprosessen

For arbeidet i 2010 gjelder følgende frister:

Tema:	Frist:	Punkt i tildelingsbrevet:
Månedrapportering til det sentrale statsregnskapet (Elektronisk kopi sendes Kunnskapsdepartementet)	Den 15. i måneden etter	4.2.1
Økonomirapporter: – pr. 31. august – pr. 31. desember	20. september 2010 20. januar 2010	4.2.1
Kursaktiviteter m.m.	Med økonomirapportene	4.2.2
Årsrapport m/regnskap for 2009	28. februar 2010	4.2.2 i TB2009
Resultatrapport første halvår 2010	15. august 2010	4.2.3
Årsrapport m/regnskap for 2010	28. februar 2011	4.2.3
Evt. søknad om overføring av ubrukte midler fra 2009 til 2010	31. januar 2010	5.3
Disponeringsplan for 2010	1. mars 2010	5.2
Budsjettforslag for 2012	15. des. 2010	4.3
Innspill til budsjettet 2012 innenfor gjeldende rammer	15. mars 2010	4.3
Innspill til RNB 2010	10. mars 2010	4.3

## 5. ØKONOMIFORVALTNING

### 5.1 Generelt

Styret må sørge for at økonomiforvaltningen skjer i henhold til gjeldende regelverk og instruksjer. *Bevilgningsreglementet*<sup>1</sup>, veilederen *Statlig budsjettarbeid*<sup>2</sup>, *Reglement for økonomistyring i staten*<sup>3</sup> med tilhørende bestemmelser<sup>4</sup> og *Hovedinstruks for*

<sup>1</sup> Vedtatt av Stortinget 26. mai 2005

<sup>2</sup> Utgitt av Finansdepartementet i mars 2006 (Publikasjonskode R-0543)

<sup>3</sup> Fastsatt ved kronprinsregentens resolusjon 12. desember 2003

<sup>4</sup> Fastsatt av Finansdepartementet 12. desember 2003

*økonomiforvaltningen ved Veia – Statens fagskole for gartnere og blomsterdekoratører*<sup>5</sup> er sentrale grunnlagsdokument for virksomheten.

Virksomhetsleder fastsetter instruks for den interne økonomiforvaltningen ved skolen. Departementet forutsetter at den virksomhetsinterne instruksen blir gjennomgått minst en gang i året og revidert ved behov.

For øvrig må virksomheten holde seg orientert om rundskriv og veiledningsmateriell fra Senter for statlig økonomistyring ([www.sfs.no](http://www.sfs.no)), jf. også sentrale rundskriv fra Finansdepartementet ([www.regjeringen.no/fin](http://www.regjeringen.no/fin)).

## **5.2 Disponering av tildelt budsjett**

Disponeringen av budsjettet må samsvare med Stortingets vedtak og departementets tildeling. Styret har ansvar for å prioritere innenfor tildelt budsjetttramme slik at mål og oppdrag for 2010 kan realiseres. Fordi staten er selvassurandør, må virksomheten regne med å dekke eventuelle ekstra utgifter som kan følge av tyveri eller annen skade uten tilføring av nye midler. Det bør settes av reserve til uforutsette utgifter i året.

Det skal utarbeides disponeringsplan som viser hvordan utgifter og inntekter ventelig vil fordele seg i løpet av året. Planen settes opp i samsvar med standardisert kontoplan med poster og underposter for å vise planlagte disponeringer. Talldelen suppleres med en tekstdel som gir forklaringer til disponeringen, og som viser hvilke forutsetninger disponeringen bygger på. Endelig disponeringsplan skal sendes departementet innen 1. mars 2010.

## **5.3 Overføring av ubrukt driftsbevilgning fra ett år til det neste**

I bevilgningsreglementet er det gitt anledning til å overføre ubrukt bevilgning fra ett budsjettår til det neste innenfor en ramme på 5 % av det samlede beløp under post 01 på vedkommende budsjettkapittel. Departementet administrerer denne fullmakten, og den enkelte virksomhet kan søke om å få overført ubrukt tildeling fra ett budsjettår til det neste. Søknad om overføring av ubrukke midler fra 2009 til 2010 må departementet ha innen 31. januar 2010.

## **5.4 Korrespondanse med Riksrevisjonen**

Departementet får kopi av alle skriv fra Riksrevisjonen til den enkelte virksomhet. Vi minner om at departementet også skal ha tilsendt kopi av alle svarbrev og andre brev fra virksomheten til Riksrevisjonen. All korrespondanse med Riksrevisjonen skal underskrives av virksomhetsleder, eventuelt styreleder.

---

<sup>5</sup> Fastsatt av daværende Utdannings- og forskningsdepartementet 28. januar 2005

## **6. INTERNFORVALTNING**

### **6.1 Risikovurdering**

Veia – Statens fagskole for gartnere og blomsterdekoratørers mål for 2010 er gitt i kap. 2 i tildelingsbrevet. Risikovurdering er en integrert del av departementets mål- og resultatstyring overfor skolen. I tillegg skal virksomheten selv gjøre vurderingen av risiko i eget arbeid. I tråd med dette skal vurderinger gjennomføres for å kartlegge de viktigste risikoforholdene i arbeidet med å nå de fastsatte målene i dette tildelingsbrevet. Dette arbeidet skal forankres i styret.

Risikovurdering og styring på bakgrunn av dette skal skje innenfor et samlet rammeverk for styring og kontroll, med følgende hovedelementer:

- Omtale og vurdering av risiko, sannsynligheten for avvik, konsekvensen av dette og avvikets vesentlighet knyttet til virksomhetens måloppnåelse.
- Hvilken risiko som kan aksepteres. Dette skal også si noe om når aktiviteter skal iverksettes for å redusere avvik til et akseptabelt nivå.
- Identifikasjon og valg av tiltak og kontrollaktiviteter for å redusere risiko innenfor en akseptabel ressursramme.

Dette skal være virksomhetens egne risikovurderinger. I årsrapporten og etatsstyringsmøtet skal skolen redegjøre for sine risikovurderinger og hvordan disse ligger til grunn for styringstiltak.

### **6.2 Personaladministrasjon**

Ved tilsetting og personalforvaltning følges det regelverk som gjelder for staten. Det vises til lov 4. mars 1983 nr. 3 om statens embets- og tjenestemenn og Statens personalhåndbok. Tilsettinger kan bare skje dersom virksomheten på eget budsjett har disponible midler, jf. pkt. 4.1.1.

Det er et mål å øke rekrutteringen av personer med innvandrerbakgrunn. Det skal også legges til rette for tilsetting av personer med nedsatt funksjonsevne. Skolen må rapportere om sykefravær og tiltak for å redusere dette. Det må også rapporteres om tiltak for å øke rekrutteringen av personer med innvandrerbakgrunn, og hvilke mål som er satt for dette.

### **6.3 Samfunnssikkerhet og beredskapsarbeid**

Veia – Statens fagskole for gartnere og blomsterdekoratører skal kunne dokumentere at det er utarbeidet helhetlige risiko- og sårbarhetsanalyser, at det er ekstra fokus på informasjonssikkerhet og at det er gjennomført kriseøvelser som i etterkant er evaluert. Det skal blant annet rapporteres på ovenstående, herunder status i forhold til Nasjonale retningslinjer for å styrke informasjonssikkerheten 2007-2010,

Det skal rapporteres på dette arbeidet i årsrapporten. I tillegg kan departementet ta opp beredskapsarbeidet i forbindelse med etatsstyringsmøter og tilsyn.

#### **6.4 Tilrettelegging for lærlinger**

Veia – Statens fagskole for gartnere og blomsterdekoratører må vurdere hvilke lærefag som kan være aktuelle i virksomheten. På bakgrunn av vurderingen skal det legges til rette for inntak av lærlinger. Det vises også til "Særavtale for lærlinger og lære kandidater", jf. Personalmelding (PM) 16/2006.

#### **6.5 Føringer på IKT-området**

For å sikre mer helhet og sammenheng skal de syv felles arkitekturprinsippene legges til grunn når nye IKT-løsninger blir utviklet. Prinsippene gjelder både ved utvikling av nye IKT-system og ved vesentlig endring av eksisterende system. Direktoratet for forvaltning og IKT (Difi) forvalter prinsippene.

Veia – Statens fagskole for gartnere og blomsterdekoratører skal bruke felles løsninger for elektronisk ID som Difi legger til rette for. I tillegg skal skolen bruke Altinn når elektroniske tjenester produseres og gjøres tilgjengelig.

Skolen skal ta i bruk felles eID når nye e-tjenester legges ut på nett. Felles elektronisk signatur skal tas i bruk når den foreligger. Dersom skolen fremdeles ønsker å bruke egne eID-løsninger må dette grunngis. Det samme gjelder dersom skolen ikke vil bruke Altinn for produksjon av relevante tjenester. Det skal rapporteres på ovennevnte i årsrapporten.

#### **6.6 Brukerundersøkelser**

Alle statlige etater skal regelmessig gjennomføre brukerundersøkelser. Resultatene skal være offentlige. Veia – Statens fagskole for gartnere og blomsterdekoratører skal i årsrapporten rapportere om brukerundersøkelser har vært gjennomført og om de er gjort offentlig tilgjengelige. Dersom slike undersøkelser ikke gjennomføres i 2010, skal Veia – Statens fagskole for gartnere og blomsterdekoratører rapportere om når slike undersøkelser vil finne sted. I arbeidet med brukerundersøkelser kan FADs veileder i brukerretting og brukermedvirkning være nyttig:

[http://www.regjeringen.no/nb/dep/fad/dok/veiledninger\\_og\\_brosjyrer/2009/veileder-i-brukerretting-og-brukermedvir.html?id=554071](http://www.regjeringen.no/nb/dep/fad/dok/veiledninger_og_brosjyrer/2009/veileder-i-brukerretting-og-brukermedvir.html?id=554071)

### **7. VEDLEGG**

VEDLEGG 1: Mal for økonomirapportering

VEDLEGG 2: Mal for budsjettforslag 2011 og 2012