UNIVERSITETET I BERGEN
Det medisinsk-odontologiske fakultet

sak: 102/13

Saksnr. 13/7076

Møte: 20.11.2013

Budsjett 2014 - momenter og tidsplan

Økonomiske rammer 2014

Den nye regjeringen la fram forslag til revidert statsbudsjett 8.11.2013. For Universitets- og høgskole-sektoren var det et par positive signaler men ikke mye mer penger. Konkret er det 100 mill. kr ekstra i resultatfordeling som kan gi mer midler, men det er for tidlig å si hvor mye dette vil utgjøre for oss.

Universitetet i Bergen har i utgangspunktet 40 mill. mindre til fordeling neste år enn i 2013. Det var heller ikke konkrete tildelinger i revidert forslag til statsbudsjett som styrker UiB vesentlig.

Tabell 1 UiBs handlingsrom 2014 (tall i hele tusen)

Tiltak	Budsjett 2014
Fakultetene/ UB/UM	2 130 756
Felles forskningssatsinger	118 506
Felles utdanningstiltak	22 674
Vitenskapelig utstyr	25 953
SUM faglig aktivitet	2 297 889
Felles avsetninger	209 983
Adm/ IT	176 166
SUM totalt	2 684 038
Estmert budsjett 2014 (St.prp 1)	2 643 958
Balanse	-40 080

Dersom fakultetet ikke styrkes ut over det som ligger i premissene til budsjett 2014, vil det bety at vi får vel 18 mill. i pris- og lønnskompensasjon og styrkes med om lag 2,5 mill. til egenandeler for Senter for fremragende forskning og 7,7 mill. i økte resultatmidler. Det kan også komme andre endringer.

Tabell 2 MOFs estimerte inntektsrammer 2014

	2013	Pris og lønnsk	Endringer	2014
Basisbevilgning	232 428	8 135	2 500	243 063
Resultatmidler utdanning	133 990	4 690	-3 709	134 971
Resultatmidler forskning	45 912	1 607	11 468	58 987
Øremerkede midler stipendiater	92 873	3 251		96 124
Øremerkede midler postdoktorer	12 452	436		12 888
Instituttinntekter	*17 000*	-	*3 000*	*20 000*
Avskrivingsinntekter	*15 000*	-	*6 000*	*21 000*
Sum konsekvensjustert GB	**549 655**	**18 118**	**19 259**	**587 032**
FUGE II	4 000		-4 000	-
ERC	1 100			1 100
Vitenskapelig utstyr	7 000		-7 000	-
Medisinsk visualisering	500		-500	-
REK	5 078	178	-	5 256
Sum tiltak utenfor rammen	**17 678**	**178**	**-11 500**	**6 356**

I kostnadsrammen for 2014 er det varslet en økning i arealkostnadene ut over pris og lønns-kompensasjon. Legger vi til grunn økningen i fjor på om lag 5 %, blir kostnadene 2,5 mill. høyere, uten at inntektene øker tilsvarende. Det er også forpliktelser knyttet til bemanningsplanen som er iverksatt ved nytilsettinger i 2013 og som dermed får helårsvirkning for 2014.

Budsjettmoment

Det er en del forutsetninger for budsjettfordelingen 2014 som ønskes diskutert i dette møtet og eventuelt vedtatt i neste møte.

- Behov for å finansiere fellestiltak og dekke inn hele eller deler av underskuddet i fakultetets fellesavsetninger fra 2012 og 2013.
- Fakultetet kan få 3,5 % (18 mill.) i pris- og lønnskompensasjon. Dette utgjør 11 mill. dersom samme størrelse videreføres til instituttene. Et av tiltakene er å se på muligheter for å gi begrenset pris- og lønnskompensasjon eller rammekutt i fakultetsbudsjettet.
- Videreføring av resultatbasert omfordeling er utfordrende fordi omorganiseringen fra 2013 har endret instituttgrensene. Insentiver og resultatuttelling er en naturlig del av forlengelse av nåværende strategiplan, og det må gjennomføres en grundig prosess for å komme fram til gode prinsipper for resultatuttelling til instituttene.
- Klinisk institutt 1 og Klinisk institutt 2 har en anstrengt økonomisk situasjon. Fakultetsledelsen følger opp instituttene og har jevnlige møter med instituttledelsene om tiltak for å redusere underskudd. Økonomien ved begge instituttene vil ha sitt første driftsår i 2013. Det arbeides for å gi instituttene et avklart handlingsrom for 2014.

Tidsplan

UiBs budsjettfordeling er utsatt til 11.12., som er samme dag som tidligere var planlagt for å legge fram fakultetets budsjettfordeling til fakultetsstyret. Universitetets utsatte behandling av budsjett 2014 gir grunnlag for å utsette fakultetets budsjettfordeling til styremøtet 29.1.2014. Dette gir oss mer tid til å vurdere innretningen på budsjettfordelingen og ta hensyn til overføringer fra 2013 som betyr mye i neste års fordeling. Fakultetsstyret drøfter foreslått tidsplan i tabellen under, og det legges fram forslag til vedtak om å utsette budsjettfordelingen til 29.1.2014.

Tabell 3 MOFs reviderte tidsplan for budsjettfordelingen 2014

18. november 2013	Team S: budsjett 2014, momenter, personal, BOA og GB, uavklarte forhold.
20. november 2013	Fakultetsstyremøte: budsjett 2014 og tidpslan
22. november 2013	Retningslinjer for utarbeidelse av budsjett sendes instituttene
2. desember 2013	Instituttene har hovedrammene for personalbudsjettet klart
2. desember 2013	BOA-budsjett utarbeidet pr enhet, kvalitetssikret - klar for innleggelse i ADI
2. desember 2013	Instituttene har klar en grovfordeling og prioritering av budsjettrammen
5. desember 2013	Instituttvise møter status budsjettarbeid. Plan for ferdigstilt budsjett.
6. desember 2013	UiBs forslag til budsjettfordeling 2014 blir kjent
9. desember 2013	Status rammer 2014. Team S + øk.koordinatorer + controllere
10. desember 2013	TeamL - dekan og instituttledere diskuterer budsjett
11. desember 2013	Fakultetsstyret drøfter budsjett 2014 og vedtar prinsipper
11. desember 2013	Universitetsstyremøte med fordeling av budsjett 2014
13. desember 2013	Foreløpige tabeller budsjett sendes instituttene
16. desember 2013	Tentativ dato avklaringer budsjett, instituttene
18. desember 2014	Tildelingsbrev fra Udir forventes komme
13. januar 2014	Individuelt pr institutt - status inkl overføringer. Oppfølging sist møte 5/12.
24. januar 2014	Instituttene ferdig med budsjettet og avstemt.Klar for innleggelse.
29. januar 2014	Fakultetsstyremøte med budsjettforslag for 2014
31. januar 2014	Detaljert budsjett for alle enheter innlagt og kvalitetssikret. Inklusive overføringer
3. februar 2014	Utkast tildelingsbrev sendes instituttene

Fakultetsdirektørens kommentarer

2014 vil gi muligheter, men blir også som 2013 et stramt budsjettår, hovedsakelig på grunn av negative overføringer fra 2013. Nytt revidert forslag til statsbudsjett gir ikke mye ekstra midler, og UiBs budsjettprognose for 2014 viser om lag 40 mill. kr mindre til fordeling enn i 2013. I fakultetets budsjettforslag 2014 ber vi om midler til egenandeler Senter for fremragende forskning, lavere dekningsbidragskostnader og økte satser for rekrutteringsstillingene. Vi er avhengig av styrking av budsjettet for å kunne opprettholde aktiviteten fordi vi de siste årene har fått reduserte budsjett-rammer.

Tilslag på flere store eksternt finansierte prosjekter gir muligheter til fortsatt vekst innenfor noen områder og kan gi positive ringvirkninger for fagmiljøene. Det er en stor utfordring at lønnsandelen er for høy, og instituttene må ha et handlingsrom ut over bundne midler til lønn.

I styremøte 11.12.2013 vil vi fremme forslag om prinsipper som legges til grunn for budsjett-fordelingen i januar 2014; prinsipper om videreføring av resultatfordelingen til instituttene, videreføring av pris- og lønnskompensasjon, inndekning av forventet underskudd i fakultetets fellesavsetninger og behandling av den økonomiske situasjonen ved Klinisk institutt 1 og Klinisk institutt 2.

Forslag til vedtak:

1. Fakultetsstyret tar sak om Budsjett 2014 – momenter og tidsplan til orientering.
2. Fakultetsstyret forelegges en sak i møte 11.12.2013, med forslag til prinsippvedtak som legges til grunn i budsjettfordelingen for 2014.
3. Fakultetsstyret utsetter behandlingen av budsjettfordelingen til 29.1.2014.

11.11.2013 Ørjan Hauge