UNIVERSITETET I BERGEN
Det medisinsk – odontologiske fakultet

Styresak: 45/15

Sak nr.: 15/5771

Møte: 27.05.15

Budsjett og budsjettprosess for 2016

Grunnlagsdokumenter i saken

a) Fakultetsstyresak 26/14: Rullering av strategisk plan 2015-2016
b) Fakultetsstyreorientering møte 17/6-14 – Handlingsplaner 2015-2016 (ePhorte 14/5973)
c) Fakultetsstyresaker møte 25/3-15: utdanning-, forskning-, forskerutdanningsmelding.
d) Fakultetsstyresak 44/15: Resultater studie, forskning og forskerutdanning.
e) Fakultetsstyresak 43/15: Økonomirapport pr. april 2015.

Hva saken gjelder

I denne saken informeres styret kort om budsjettprosessen for 2016. Fakultetsstyret får framlagt egen sak om rammer og prioriteringer for budsjett 2016 i junimøtet. Forslag til budsjettfordeling legges fram i desember basert på UiBs og fakultetets strategi, tildeling fra Universitetsstyret, styrets vurderinger, forslag fra instituttene og drøftinger i ulike fora.

Fakultetsdirektørens kommentarer

Det vises til vedlegg om budsjett og budsjettprosessen for 2016. I denne saken vedtar fakultetsstyret tidsplanen for budsjett 2016 og orienteres kort om hovedmomenter som allerede nå er kjent for budsjettrammen 2016.

Fakultetet har god faglig framgang med godt tilslag ved eksterne søkeprosesser, stort antall publikasjoner, mange kandidater i forskerutdanningsløp og kvalitativ god undervisning til mange studenter i en rekke studieløp. Fakultetet vil ha en stram økonomi i 2016 på grunn av resultatnedgang, effektiviseringskrav og økte kostnader.

Fakultetsledelsen er i dialog med Universitetsledelsen om den anstrengte økonomiske situasjonen, og er innkalt til økonomimøte 12. juni. Fakultetet fremmer konkrete saker for å styrke fakultetets rammer ved å øke inntektene og redusere kostnadene. Et stramt budsjett krever streng prioritering av nødvendige tiltak og vurdering av utsettelse av andre tiltak.

Fakultetet har en målsetning om budsjettbalanse i 2017 med tilhørende tiltak som skal gi fakultetet handlingsrom. Fakultetet har særlig en utfordring med høy lønnsandel, og må særlig se på antall fast tilsatte i grunnbudsjettet og antall rekrutteringsstillinger.

Instituttene leverer budsjettforslag til fakultetsledelsen innen 1. juli som er med å danne grunnlag for fakultetsstyresak om budsjettforslag i september styremøtet.

Forslag til vedtak:

1. Budsjettprosessen for 2016 følger oppsatt tidsplan.
2. Fakultetsstyret tar premissene for budsjett 2016 til orientering.

Inger Hjeldnes Senneseth
fungerende fakultetsdirektør

Ørjan Hauge
fungerende assisterende fakultetsdirektør

20.05.2015/ Ørjan Hauge

Vedlegg: Momenter til budsjettforslag 2016

Prioriteringer 2015 – strategi og oppdatering av handlingsplaner

Universitetets strategi utløper i 2015, og arbeidet med ny strategi for 2016-2020 er i full gang. Fakultetets strategi er videreført i to år, slik at den kommende strategien er synkron med universitetets nye strategi. Fakultetets handlingsplaner er revidert og danner grunnlag for konkrete tiltak i perioden 2014 til 2016.

Økte budsjettrammer

Fakultetsledelsen fremmer konkrete saker i dialogen med Universitetsledelsen for at fakultetet skal oppnå budsjettbalanse og handlingsrom innen 2017:

1. Større differensiering i satser for stipendiat- og postdoktorstillinger.

2. Frafall av sentralt dekningsbidrag til eksternt finansierte stillinger der finansieringskilden ikke dekker dekningsbidrag, jf. stillinger finansiert av blant annet Kreftforeningen, Stiftelsen Kristian Gerhard Jebsen og Bergens forskningsstiftelse.

3. Styrking av fakultetets grunnfinansiering, jf. Risautvalgets rapport. Fakultetet følger opp at det settes ned et ressursutvalg som vurderer finansieringen til fakultetene ved UiB.

4. Styrking av fakultetets egenfinansiering til SFFene fordi UiB ikke har gått inn med det som var lovet i utgangspunktet som var 50 % av egenfinansieringen.

Fakultetets budsjettrammer 2016

Rammene for 2016 er klare til høsten men det er likevel noen momenter som allerede nå er tydelige og som vil påvirke utviklingen av rammene våre for 2016:

Resultatbaserte tildelinger (RBO og utdanning)

Resultatene som er grunnlaget for den resultatbaserte fordelingen (RBO og utdanning) til universitetene er klare. Utviklingen for de ulike komponentene er vist i tabellen nedenfor og totalt estimeres fakultetets tilbakegang i resultatkomponentene til vel 12 millioner kroner.

Tabell 1 - Estimat på utvikling i resultatbasert tildeling fra 2015

	Antall 2013	Antall 2014	Endring	Øk. sats	Endring resultat
Publisering nivå 1	322	334	11,5	34 900	301 253
Publisering nivå 2	72	67	-4,3	104 800	-338 703
Doktorgrader	115	75	-40	336 669	-10 100 070
NFR	72,7	73,1	0,4	0,167	50 100
EU	12,2	5,3	-6,9	0,893	-4 621 275
Studiepoeng sum	1444,1	1489,7	45,6		
for odontologi	155,1	163,3	8,2	145 000	891 750
for medisin	893,5	896,8	3,3	145 000	358 875
for andre	395,5	429,6	34,1	50 000	1 278 750
Sum					-12 141 870

Pris og lønnskompensasjon

Lønnsoppgjøret 2016 er et hovedoppgjør. I lys av den generelle økonomiske situasjonen og status i arbeidsmarkedet, forventes det et moderat lønnsoppgjør i 2016. Dette vil trolig medføre lavere pris og lønnskompensasjon enn det som har vært vanlig tidligere år.

Effektiviseringskutt

Regjeringen innførte et effektiviseringskutt i staten fra i år som utgjorde om lag 14 millioner kroner for UiB og nær 3 millioner kroner for MOF. Signalene er at effektiviseringskuttet vil bli videreført neste år og det kan forventes at kuttet videreføres til fakultetene.

Strategikutt for handlingsrom til Universitetsstyret

Universitetsstyret vedtok strategikutt for fakultetene som utgjorde vel 8 millioner kroner for MOF i 2015. Det er usikkerhet om et lignende strategikutt vil gjennomføres også i 2016.

Kostnadsvekst

Et tilnærmet nulloppgjør på lønn inneværende år og forventning om et moderat lønnsoppgjør 2016, skulle tilsi en lavere kostnadsvekst enn det vi har hatt de senere årene. Men dette vil mest sannsynlig ikke forbedre handlingsrommet, fordi inntektsveksten vil reguleres i tråd med forventet utvikling i lønn og prisendringer generelt.

I tillegg er husleie og kostnadsfordeling internt ved UiB en usikker faktor. De siste årene har f. eks husleien økt mer enn den generelle prisstigningen, og det er varslet at dette vil fortsette i årene framover for å dekke økte investeringer i og vedlikehold av bygg.

Fremførbare underskudd

Fakultetet har et framførbart underskudd fra tidligere år på 11 millioner kroner. I 2015 gikk fire av fem institutter med underskudd i grunnbevilgning annuum. Det ble laget en plan for nedbetaling av underskuddet over noen år. På grunn av ytterligere innstramminger i 2015, er det etter enighet med Universitetsdirektøren ikke planlagt å nedbetale på tidligere underskudd i år.

Oppsummert

Selv om ikke alle forutsetningene for rammene for neste år er klare, er det flere momenter som viser en negativ utvikling for vårt fakultet. Det kan derfor forventes ytterligere innstramminger også neste år. De økonomiske rammebetingelsene vil også være et viktig tema i strategidiskusjonene i tiden fremover.

Budsjettprosessen for 2016

Universitetets plan for budsjettprosessen 2016, er pr. nå ikke klar. Basert på planen i fjor, har vi lagt opp til følgende tidsplan for budsjettarbeidet ved fakultetet:

Tabell 2 - Tidsplan for budsjettprosessen 2016

	Tidspunkt/frister
Fakultetsstyret orienteres om budsjett og budsjettprosess	27.05.2015
Budsjettrundskriv til instituttene	mai 15
Rundskriv om budsjettforslag til fakultetene fra Universitetsdirektøren	juni 15
Fakultetsstyret orienteres om budsjett og budsjettprosess	24.06.2015
Instituttenes frist for budsjettinnspill	01.07.2015
Rektor og dekaner diskuterer budsjett 2015	24.08.2015
Frist for prioriterte forslag til bygg, ombygging og investeringer til EIA	01.09.2015
Frist for budsjettforslag til UiB sentralt	08.09.2015
Dialogmøte med universitetsledelsen	september / oktober
Statsbudsjettet legges fram	07.10.2015
Rektor og dekaner diskuterer budsjett 2015	oktober 15
Universitetsstyret behandler UiBs budsjett	29.10.2015
Fakultetsstyret drøfter budsjett 2015	28.10.2015
Fakultetsstyret behandler prinsipper for budsjettfordeling 2015	18.11.2015
Fakultetetet skal ha mottatt tildelingsbrev for 2015 fra UiB	30.11.2015
Fakultetsstyret behandler fakultetets budsjett	16.12.2015