UNIVERSITETET I BERGEN
Det medisinsk – odontologiske fakultet

Styresak: 103/16

Sak nr.: 16/4966

Møte: 23.11.16

Budsjett 2017 – momenter ved fordeling av budsjettet

Grunnlagsdokumenter i saken

a) Fakultetsstyresak 62/16: Rullering av strategisk plan 2017-2018.
b) Fakultetsstyret sak 19-20-21/16, møte 16/3-16: utdanning-, forskning-, forskerutdanningsmelding.
c) Fakultetsstyresak 60/16, møte 22/6-2016: Resultater utdanning og forskning.
d) Fakultetsstyresak 48/16, møte 18/5-2016: Budsjett og budsjettprosess 2017.
e) Fakultetsstyresak 80/16: Budsjettforslag 2017.
f) Fakultetsstyresak 91/16: Budsjett og budsjettprosess for 2017.
g) Fakultetsstyresak 90/16 og 102/16: Økonomirapport pr sept. og pr okt.
h) Statsbudsjettet: http://www.statsbudsjettet.no/Statsbudsjettet-2017/ og Orientering om forslag til statsbudsjett for universiteter og høyskoler: https://www.regjeringen.no/no/tema/utdanning/hoyere-utdanning/orientering-om-forslag-til-statsbudsjett-for-universiteter-og-hoyskoler/id619675/
i) Universitetsstyresak 142/16, møte 20/10-2016 om fordeling 2017 ved UiB: http://www.uib.no/ledelsen/101544/saksliste-og-dokumenter-til-m%c3%b8te-i-universitetsstyret-20102016
j) UiBs tildelingsbrev til fakultetet for 2017, vedlagt.

Hva saken gjelder

I denne saken får styret fremlagt momenter fakultetsledelsen vil legge til grunn i utarbeidelsen av forslag til fordeling av budsjett 2017. Saken oppsummerer forhold som fakultetsstyret har diskutert tidligere og forhold fakultetsledelsen vil framheve for innretningen av budsjettet.

Bakgrunn

Fakultetet har en midlertidig resultatvekst i 2017 på vel 19 millioner kroner mens basisrammen utenom resultatdelen reduseres. Utfordringen i 2017 er å styrke utdanning, forskning, formidling og innovasjon uten at vi har mulighet for vekst i antall fast ansatte. Vi har en rekke faglig prioriterte tiltak som har behov for styrking og instituttenes grunnrammer ønskes også prioritert.

I et lengre perspektiv har fakultetet hovedsakelig to muligheter for vekst ved å 1) øke antall studenter og 2) få tilslag på flere eksternt finansierte forskningsprosjekt. I lys av dette bør budsjettprioriteringer særlig støtte opp om gode tiltak som kan bidra til framtidig vekst.

I hovedsak foreslår fakultetsledelsen at budsjettet fordeles etter samme prinsipper som tidligere. Noen forhold presiseres som er viktig ved fordeling av budsjettet både mellom instituttene og internt på det enkelte institutt.

Forslag til vedtak:

1. Fakultetsstyret gir dekan fullmakt til å utarbeide forslag til budsjettfordeling for 2017 som legges fram for styret i neste møte.
2. Fakultetsstyrets diskusjon legges til grunn for utarbeidelsen.

Nina Langeland
Dekan

Inger Hjeldnes Senneseth
Fakultetsdirektør

Vedlegg til sak 103/16

Budsjett 2017 – momenter fordeling budsjettet

Rammene fra UiB i 2017

I budsjettet for 2017 som er vedtatt av Universitetsstyret har fakultetet fått et totalt inntektsbudsjett på 933 540 000 kroner, fordelt på kroner 698 540 000 i grunnbevilgningen og en målsetting for den eksternt finansierte virksomheten på kroner 235 000 000.

Tabellen viser tildelte rammer fra Universitetsstyret for 2017. Tabellen viser en nedgang i basisrammen og en kraftig økning i resultatmidler som skyldes både realvekst på vel 19 millioner og vel 11 millioner kroner i omfordeling fra grunnrammen og pris- og lønnskompensasjon. Antall rekrutteringsstillinger øker også budsjettet vårt. Økningen i instituttinntekter er kun en teknisk økning som skyldes feil i tildelingsbrevet fra UiB for 2016.

Tabell 1 Fakultetets tildelte budsjettramme i 2017

Inntekter Det medisinsk-odontologiske fakultet (tusen kr)	Prosjekt	Bud 2017	Bud 2016	Endring	Endring %
Basis	000000	230 320	233 156	-2 836	-1,2 %
Resultatbasert uttelling åpen budsjettramme	000000	180 840	146 271	34 569	23,6 %
Resultatbasert uttelling lukket budsjettramme	000000	43 196	47 800	-4 604	-9,6 %
Øremerkede midler rekrutteringsstillinger	720006	131 811	125 102	6 710	5,4 %
Delsum rammebudsjett		**586 167**	**552 329**	**33 838**	**6,1 %**
Øremerkede midler annet	7xxxxx	31 373	30 671	701	2,3 %
Instituttinntekter	000000	71 000	45 000	26 000	57,8 %
Avskrivningsinntekter	000000	10 000	10 000	-	0,0 %
Sum grunnbevilgning		**698 540**	**638 000**	**60 540**	**9,5 %**
Bidragsmidler NFR	199995	109 700	128 700	-19 000	-14,8 %
Bidragsmidler EU	639995	13 300	13 800	-500	-3,6 %
Bidragsmidler andre	699995	107 700	108 700	-1 000	-0,9 %
Oppdragsmidler	100005	4 300	2 800	1 500	53,6 %
Sum bidrags- og oppdragsmidler		**235 000**	**254 000**	**-19 000**	**-7,5 %**
Sum totalt inntektsbudsjett		**933 540**	**892 000**	**41 540**	**4,7 %**

Langtidsbudsjett – forventninger

Resultatdelen av fakultetets budsjett øker fra 2017. Dette medfører at fakultetet kan få noe høyere resultatsvingninger enn tidligere. Samtidig har vi flere studenter som gjør at vi vil få flere studiepoeng og flere avlagte bachelor- og mastergrader enn tidligere. Antall doktorgrader og antall publikasjoner ligger på et stabilt nivå, mens den største risikoen for resultatnedgang ligger i den nedgangen vi nå ser på EU- og NFR-finansiert forskning. Dette vil medføre en reduksjon i resultatmidler.

Vi vil ikke få vekst i grunnrammen vår med mindre vi får flere studieplasser eller øker antall eksternt finansierte prosjekter. I tillegg har vi gode muligheter for å utnytte ressursene bedre ved å øke inndekningen av kostnadene våre når vi søker ekstern finansiering. Får vi bedre inndekning av egne kostnader har vi mer ressurser å sette inn for bedre forskning, utdanning, formidling og innovasjon.

Prioriteringer i budsjettet

Innenfor rammene foreslås følgende prioriteringer i forskning og utdanning (se også prinsipper under):

Forskning og forskerutdanning

1. En del av handlingsrommet i 2017 budsjettet ønskes brukt til postdoktorstillinger.

2. Driftsmidlene til stipendiater og postdoktorer økes til kroner 65 000 og 85 000, og øremerkes til bruk for stillingen fortsetter som tidligere vedtatt, se kapittel om prinsipper for fordeling.

3. Ordningen med at instituttene får kroner 15 000 pr stilling av midlene for å dekke kostnader videreføres og de resterende midlene disponeres for stillingen.

4. Satsene for støtte til postdoktorer som skal ha utenlandsopphold økes til NFR-sats.

5. Fakultetet er tildelt kr 12,2 millioner kroner til vitenskapelig utstyr. Det er behov for generelle utstyrsmidler for å erstatte vitenskapelig utstyr. Fakultetets samlede årlige avskrivinger er på om lag 24 millioner kroner som viser et stort årlig behov for nyinvesteringer. Det er ønskelig å bruke et midlertidig handlingsrom til blant annet å øke investeringer i utstyr.

6. Premieringsordninger.
    a. Ordningen med kr 100 000 til forskere som avslutter koordinatorprosjekt finansiert av EU videreføres.
    b. Ordningen med 10 % toppfinansiering av tildelt sum til UiB fra fakultetet til prosjektledere med tilslag i National Institute of Health (NIH) videreføres. Tiltaket videreføres for å få flere og større prosjekter finansiert av NIH ved fakultetet.

7. Fakultetsledelsen ønsker videreføre opplæringsprogram for postdoktorer og Yngre forskningslederprogram.

8. Opplæringsprogram for veiledere i doktorgradsutdanningen videreføres.

9. Arbeidet med felles forskningsserver for sikker håndtering og oppbevaring av forskningsdata ved UiB fortsetter, og det er satt av midler over UiBs budsjett.

Utdanning

1) Innføring av ny studieplan i medisin startet høsten 2015. Dette er ressurskrevende både for undervisere og administrative. For å støtte instituttene i iverksettingen av ny studieplan settes det av et ekstra midlertidig årsverk til studieadministrativt arbeid i deler av 2017.

2) Enhet for læring er etablert ved tilsetting i faglige stillinger innen medisinsk og helsefaglig pedagogikk og e-læring og bygges videre i 2017 i tråd med vedtatte planer.

3) Ferdighetssenteret er ferdig høsten 2016 og arbeidet med Universitetsbibliotekets tilgrensende areal vil ferdigstilles fram mot sommeren 2017. Dermed vil fakultetet i samarbeid med Universitetsbiblioteket få et moderne læringssenter.

Prinsipper for fordeling av budsjett

Handlingsrommet i 2017 er økte resultatmidler med vel 19 millioner kroner. Grunnbudsjettet utenom resultatmidler øker ikke ut over allerede tildelte studieplasser, og det er dermed bare rom for å bidra til midlertidige tiltak.

Pris og lønnskompensasjon, Strategikutt og effektiviseringskutt

Fakultetsledelsen foreslår at budsjettrammene for instituttene og fakultetsadministrasjonen økes med 2% i 2017 for å kompensere for flere år med manglende pris- og lønnskompensasjon.

Øremerkede utstyrsmidler

Tildelte øremerkede utstyrsmidler på 12,2 millioner disponeres på følgende måte:

- Avtale Biobanker – Helse Bergen – 5 millioner kroner – forskuttert betaling i 2016.
- BUS – resttildeling 2 millioner kroner.
- Utstyr kjernefasiliteter – 3 millioner kroner eller mer.
- Generelt utstyr – 3 millioner kroner eller mer.

Det kan også bli aktuelt å øke investeringsrammen med egne midler ut over tildelte øremerkede utstyrsmidler dersom budsjettet gir rom for dette.

Instituttene tildeles utstyrsmidler og innkjøpsprosessene tar tid slik at det må påregnes overføringer mellom år ved innkjøp av større utstyr. Instituttene har frist til ut juli i påfølgende år med å realisere utstyrsinvesteringer. Dersom innkjøpene ikke da er gjennomført vil overføring ikke kunne påregnes og eventuelt kan dette hensyntas i tildelingen av nye utstyrsmidler.

Smådriftsmidler

Ordningen videreføres og fakultetsledelsen ønsker å presisere retningslinjene. Formålet med ordningen er å avhjelpe mangelen på driftsmidler. Midlene skal kunne dekke utgifter til formål som reiser, seminar, kurs, materiell, teknisk/administrativ assistanse og andre driftskostnader. Det er et mål at tildelingen av midlene skal støtte opp om institusjonens egne prioriteringer.

Midlene er en del av rammene for det enkelte institutt. 70 % gis som en tildeling ved hovedtildelingen av budsjettet, mens instituttet selv må bidra med 30 %.

Følgende kriterier gjelder for ordningen:

- En forutsetning er at midlene går til gode enkeltforskere/forskningsgrupper som ikke har store driftsmidler allerede.
- Størrelsen på de enkelte bevilgningene til søkerne er satt til 15.000 - 150.000 kr.
- Bevilgningene skal være ettårige og brukes innenfor budsjettåret, midlene er ikke overførbare til neste år.
- Mottakere av støtte må være aktive forskere i fast vitenskapelig stilling, prof. II og 1.am. II.

Rammen vurderes økt på grunn av midlertidig handlingsrom.

Husleie

Ved fakultetet belastes alle husleiekostnader sentralt på fakultetet, med unntak for eksternt finansierte stillinger som betaler en fast årlig husleie pr årsverk. Praksisen forutsettes videreført i 2017.

Det pågår fortsatt en gjennomgang av areal og disponering av dette ved fakultetet. Dersom gjennomgangen konkluderer med forhold som påvirker praksis for husleien pr i dag i 2017, vil konsekvensen av dette tas opp med styret før eventuelle endringer gjennomføres.

Nasjonal TDI-modell, leiested og dekningsbidrag

Innføring av TDI-modellen i universitetssektoren har som hovedmål å dokumentere direkte og indirekte kostnader og dermed kunne søke om støtte til en større del av kostnadene fra eksterne finansieringskilder samt vise de totale kostnadene ved forskningsprosjekter.

Modellen er todelt;
1) beregnet sats indirekte kostnader knyttet til vitenskapelig og tekn/adm. personell (dekningsbidrag)
2) kalkyler for direkte kostnader knyttet til forskningsinfrastruktur (leiested).

Både de direkte og indirekte kostnadene blir belastet prosjektene. Den delen som dekkes av den eksterne finansieringen, går til instituttet for dekning av kostnader samt mulighet for utvikling av instituttet videre. TDI-modellen og leiested gir instituttene mulighet for å dekke sine kostnader bedre og dermed øke handlingsrommet.

Ved UiB er det gjort en beregning av hvor store de indirekte kostnadene er for henholdsvis vitenskapelige og teknisk-/administrativt ansatte. Hensikten med dette er å kunne dokumentere størrelsen på dekningsbidrag som er nødvendig fra den eksterne aktiviteten. For 2017 er dekningsbidraget 435 000 for et vitenskapelig årsverk (120.000 for teknisk/administrative årsverk). Av dette betales husleie og fellesbidrag på vel 200.000 pr vitenskapelig årsverk (140.000 for teknisk/administrative årsverk), mens resten går til dekning av kostnader ved instituttet. Det beregnes fullt dekningsbidrag i alle eksterne prosjekter. Den delen som ikke finansieres eksternt, vil være instituttets egeninnsats.

Leiested er en kalkyle for direkte kostnader knyttet til instituttenes generelle laboratorie-fasiliteter. Dette er kostnader som i størst mulig grad søkes dekket av ekstern finansiering. Inntekten for bruk av laboratoriefasilitetene går til instituttet og brukes til nødvendige oppgraderinger.

Frikjøp

Personer som ansettes med formål å arbeide på eksternt finansierte prosjekter, lønnes direkte fra prosjektene, uavhengig av om stillingen er en fast eller midlertidig ansettelse. Fast ansatte i grunnbevilgningen kan helt eller delvis frikjøpes til å utføre andre oppgaver på et prosjekt for en tidsbegrenset periode.

Frikjøp er når lønnskostnadene til ansatte i grunnbevilgningen helt eller delvis dekkes av annen finansiering. Frikjøp er ikke ensbetydende med at den delen av stillingen som er frikjøpt, erstattes.

Frikjøp regnskapsføres minimum hvert kvartal etter UiB's retningslinjer for frikjøp.

Det er et mål at instituttene søker om og i større grad enn i dag regnskapsfører frikjøp. Formålet er å gi flere mulighet for fast stilling og karrierevei, redusere midlertidighet og etablere mer langsiktige rammer for forskningen.

Gaveforsterkningsmidler

Fakultetet har søkt og mottatt gaveforsterkningsmidler for mange ulike typer prosjekter. Gaveforsterkningen skal i følge retningslinjene brukes til langsiktig, grunnleggende forskning, med ny kunnskap som siktemål. Det er ikke en forutsetning at midlene brukes direkte i det prosjektet de er gitt med bakgrunn i.

Håndteringen av disse midlene varierer. Gaveforsterkning knyttet til midler fra Kreftforeningen disponeres av fakultetet. Noe av midlene fordeles direkte til forskerne, noe har finansiert postdoktorstillinger og noe er brukt til å kompensere for manglende dekningsbidrag.

Fakultetsledelsen vil se nærmere på hvordan gaveforsterkningsmidlene kan disponeres. Fakultetsledelsen har som hovedprinsipp at instituttene skal ha dekket sine kostnader,

- Direkte kostnader som brukerbetaling kjernefasiliteter, leiestedskostnader.
- Dekningsbidrag slik at fellesbidrag til UiB, arealkostnader for fakultetet og kostnader ved instituttet dekkes.

Nulldekningsbidragsprosjekter

Ved fakultetet er det en ordning hvor instituttene får kompensert utgifter til fellesbidrag og husleie for eksternt finansierte prosjekter uten dekningsbidrag. Ordningen videreføres i 2017. Det er viktig å søke på finansieringskilder som gir dekningsbidrag og fra 2015 ble ordningen endret ved at instituttet selv må dekke 30 % av disse kostnadene knyttet til stillinger som er utlyst etter 1. januar 2015.

Det vurderes å øke kravet for inndekning fra instituttene til 50% fra budsjettåret 2017.

Fellesbidrag og arealkostnader for stillinger finansiert av Kreftforeningen dekkes av gaveforsterkningsmidler og omfattes ikke av 30%-regelen.

Bemanning

Rekruttering er meget viktig for å sikre langsiktig vekst og over tid vil vi rekruttere i en rekke nye stillinger fordi vi har mange avganger i årene framover. Fakultetsledelsen legger til grunn av det ikke er rom for å øke antall faste stillinger fra dagens nivå så lenge det ikke er vekst i grunnbudsjettet utenom resultatendringer.

I gjenværende dekanperiode i 2017 vil det fortsatt gjennomføres vurdering av nytilsettinger både for faste og midlertidig ansatte, samt vikarer finansiert over grunnbevilgningen som må godkjennes av dekan.

I budsjettene utarbeider instituttet oversikt over avganger i årene som kommer. I perioden 2017 – 2022, er det til sammen 74 årsverk som går av for aldersgrensen. Dette er 5 færre stillinger enn for tilsvarende seks-års periode i fjor. Det er i gjennomsnitt vel 12 årsverk (2%) som går av hvert år. Over tid er det dermed rom for å tilpasse bemanningen når en også tar med andre avganger og ulike typer permisjoner.

Tabell 2 Avganger ved instituttene 2017 - 2022

Avganger (årsverk)	2017	2018	2019	2020	2021	2022	Sum
Vit. hovedstillinger	6,6	10,7	5,5	13,2	3,3	2,0	41,3
Vit. bistillinger	0,4	0,4	1,0	1,2	1,0	0,4	4,4
Tekniske stillinger	3,0	3,0	1,9	4,0	5,0	6,5	23,4
Adminstrative stillinger	1,0	-	1,0	2,0	-	1,0	5,0
Sum avganger	11,0	14,1	9,4	20,4	9,3	9,9	74,1

For administrative ansatte har fakultetet en bemanningsplan for de fleste stillingene som følges i forbindelse med ansettelser.

Videre tidsplan for budsjettprosessen

Videre arbeid med budsjettet følger planen som vist nedenfor.

Tabell 3 Tidsplan budsjettprosess 2017

Statsbudsjettet legges fram	06.10.2016
Fakultetsstyret budsjett 2017 - status og statsbudsjett	26.10.2016
Universitetsstyret behandler UiBs budsjett	20.10.2016
Fakultetsstyret behandler momenter til budsjettfordeling 2017	23.11.2016
Fakultetetet skal ha mottatt tildelingsbrev for 2017 fra UiB	november 16
Fakultetsstyret behandler fakultetets budsjett - fordeling	14.12.2016

16.11.2016 Beathe Bjørneberg og Ørjan Hauge

Vedlegg: UiBs tildelingsbrev for fakultetet i 2017

UNIVERSITETET I BERGEN
Universitetsdirektøren

Det medisinsk-odontologiske fakultet

Referanse	Dato
2016/5203-GRFL	03.11.2016

Budsjettramme 2017 - Det medisinsk-odontologiske fakultet

Universitetsstyret vedtok i sak 142/16 budsjettfordeling for UiB for 2017. Budsjettrammer for fakultetene, sentraladministrasjonen og felles satsinger fremkommer av saksdokumentet.

I dette tildelingsbrevet blir budsjettrammene for fakultetet spesifisert, generelle forutsetninger for budsjettfordelingen diskutert og forutsetninger for fakultetets disponering av rammen beskrevet. Det vises til fakultetets budsjettforslag, dekansamling og budsjettmøte med fakultetet. Generelle retningslinjer for økonomiforvaltningen gis i vedlegg.

Budsjettet er et vesentlig virkemiddel i gjennomføring av UiB sin strategi, noe budsjettene til fakultetet også påvirkes av. I tillegg til at de strategiske målene er førende for budsjettet vil også virksomhetsmålene til universitetet og Kunnskapsdepartementets sektormål være styrende (for universitetets rapportering til Kunnskapsdepartementet og dermed budsjetteringen).

Strategien er konkretisert gjennom fire strategiske mål fra 2016 til 2022:

- UiB skal utvikle flere ledende forskningsmiljø, der alle fakultet skal ha fagmiljø i verdensklasse og flere fagmiljø av høy internasjonal standard innen 2022.
- UiB skal utdanne de mest attraktive kandidatene i Norge, med en målsetning at innen 2022 skal 85 % av kandidatene ha relevant jobb to år etter fullført utdannelse.
- UiB skal innen 2022 være en ettertraktet kompetanseinstitusjon som har styrket sine langvarige relasjoner med myndigheter, næringsliv, kulturliv og samfunnsliv.
- UiB skal bidra i det offentlige ordskiftet og til den kunnskapsbaserte samfunnsutviklingen gjennom god formidling og dialog med omverdenen og skal innen 2022 være ledende i Norge innen digital formidling.

God styring og kontroll er en forutsetning for å gjennomføre samfunnsoppdraget vårt og for å nå våre strategimål, og systematisk arbeid med internkontroll vil bidra til målrettet og effektiv drift. Vår overordnede vurdering er at UiB har rimelig god styring og kontroll med virksomheten, men mer helhetlig systematikk vil styrke arbeidet.

Universitetsdirektørens kontor
Telefon 55 58 20 01
Telefaks 55 58 96 43

Postadresse
Postboks 7800
5020 Bergen

Besøksadresse
Christies Gate 18
Bergen

Saksbehandler
Gry Flatabø

I 2017 vil det derfor arbeides med utvikling av en mer systematisk internkontroll, og det vil i den forbindelse bli tatt utgangspunkt i de fire strategiske målene som Styret har vedtatt. I tillegg til disse vil følgende områder ha særskilt oppmerksomhet i 2017.

- Mislighetsrisiko
- Oppfølging av IKT-sikkerhet
- Anskaffelsespolicy/oppfølging av handlingsplan

Økonomiavdelingen vil i begynnelsen av 2017 gi nærmere informasjon om hvordan arbeidet med systematisk internkontroll skal innrettes.

I budsjettfordelingen for 2017 er selve budsjettet for 2017 gjort rede for, samt en oppsummering av langtidsbudsjett, i styresak 118/16. Langsiktige tiltak i tråd med strategien til UiB er presentert mer konkret enn tidligere. For budsjettåret 2017 vil utstyrsposten justeres opp som et ledd i en langsiktig økning. HF og JUS tilføres begge rammestyrking, mens det tilføres midler til MN for forskningsfartøyet «Kristine Bonnevie». Prioritering av den digitale satsingen fortsetter i 2017 med en økning i rammen til DigUiB med 2,5 mill. kroner. Midler til utvikling av studietilbud videreføres og det samme gjelder incentivordning for EU-prosjekter.

I løpet av 2016 utarbeidet fakultetene langtidsbudsjetter. Det vil bli utarbeidet et revidert langtidsbudsjett basert på ny resultatmodell i løpet av 2017. Frist for levering av teknisk langtidsbudsjett er 30. juni med en utvidet versjon sammen med budsjettforslaget for 2018.

Riisa II-utvalget understreker viktigheten av at styret vurderer fakultetenes opptaksrammer og dimensjonerer studieplasser i forhold til ressursrammer og samfunnsbehov. En måte å regulere utdanningsvirksomheten ligger i mulighetene for at styret også kan refordele studieplasser mellom programmer og fakulteter. Muligheter for slik refordeling vil være ut fra strategiske hensyn, samfunnsbehov eller på bakgrunn av at fakulteter ikke fyller sine opptaksrammer over tid. I styresak 142/16 legges det til rette for at man fra 2019 kan flytte basisfinansiering for studieplasser fra et miljø med lav utnyttelse til et miljø som kan klare høy utnyttelse, der målet er å øke de samlede resultatinntektene til UiB. Kriterier for denne omfordelingen vil utvikles frem mot 2019, med utgangspunkt i opptaksrammer foreslått i møte i Utdanningsutvalget 09.11.2016 (sak 59/16).

Tabell 1: opptaksrammer 2017/2018

	Opptaksramme Samordna opptak	Opptaksramme toårig master	Samlet opptaksramme
HF	1002	255	1257
MN	744	314	1058
MOF	303	110	413
SV	966	270	1236
JUS	380	30	410
PS	535	147	682
	3930	1126	5056

Generelle kommentarer til budsjettet 2017

Budsjettfordelingen bygger på forslag til statsbudsjett 2017. Statsbudsjettet kan bli endret etter forhandlinger før endelig vedtak i Stortinget. Det tas derfor forbehold om at endringer i statsbudsjettet kan påvirke den endelige rammen til fakultetene, inkludert justering av effektiviseringskutt.

Budsjettsalderingen

KD har i sitt budsjett lagt til grunn lønns- og priskompensasjon (LPK) på 2,8 %. Pensjonspremien er nedjustert med 0,8 %, en effekt på om lag 0,6 % på total lønns- og priskompensasjon i fakultetene sine budsjetter. På bakgrunn av dette innarbeides det 2,2 % lønns- og priskompensasjon i budsjettfordelingen for 2017.

I budsjettfordelingen for 2016 ble det lagt til grunn 0,5 % effektiviseringskutt, et kutt som også var utgangspunkt for rammen for 2017. Dette kuttet økte KD til 0,56 % i statsbudsjettet, en sats som blir brukt ut på enhetene i budsjettfordelingen for 2017. Dette blir viderefordelt

enhetene med 0,56 % for fakultetene, UB og UM og 2,15 % for administrasjonen, IT og EIA. For 2017 er omfordelingen til strategiske formål 1,3 % av rammen for fakultetene og 0,65 % for UB og UM.

Rekrutteringsstillinger
I budsjettfordelingen for 2017 er det refordelt 36 midlertidig tildelte rekrutteringsstillinger. Ordningen med midlertidig tildelte rekrutteringsstillinger utvides med ytterligere 15 stillinger med effekt fra 01.07.2017 i samsvar med Riisa II-utvalget sin innstilling. Tabell 2 viser fordelingen av rekrutteringsstillinger og tilhørende øremerket budsjett.

Tabell 2: rekrutteringsstillinger

Fakultet rekrutterings-stilllinger	Øremerket antall årsverk 2016	Øremerket budsjett 2016	Totalt årsverk 2017	Øremerket budsjett 2017	Endring beløp	Endring årsverk	Krav stipendiater 80 %
HF	83,8	67 828	80,9	67 453	-374,5	-2,8	64,7
MN	178,8	158 669	184,5	168 490	9 821,0	5,7	147,6
MOF	141,0	125 102	144,3	131 811	6 709,6	3,3	115,5
SV	58,8	47 581	58,3	48 558	977,3	-0,5	46,6
JUR	24,0	19 437	24,2	20 146	708,5	0,2	19,3
PS	44,6	38 407	44,9	39 825	1 418,0	0,3	35,9
Kunstfakultet			4,0	3 547	3 546,8	4,0	3,2
UM	8,0	6 892	8,0	7 094	201,9	-	6,4
Andre/UST	5,6	4 810	10,7	9 529	4 719,3	5,2	8,6
Sum	**544,5**	**468 725**	**559,8**	**496 453**	**27 728**	**15,3**	**447,9**

Overføringer
I sak 10/15 ble satsen for overføringer på GB som skal godkjennes av styret økt fra 2 til 3 %. Denne satsen gjelder også for overføringen fra 2016.

Resultatbasert uttelling 2017
I statsbudsjettet for 2017 er det gjort endringer i beregning av resultatbaserte inntekter i tillegg til at utdanning og RBO har fått nye navn.

Åpen budsjettramme
Det er tilført en indikator for avlagte grader i tillegg til avlagte studiepoeng og antall utvekslingsstudenter. Premiering for avlagte grader følger kategoristrukturen til studiepoeng, der kandidater i integrerte grader får en sats som er dobbel så høy som «vanlige» kandidater. Innføring av den nye indikatoren fører til mindre uttelling per studiepoeng. Det er innført differensiering for utvekslingsstudenter der Erasmus+ blir premiert med en høyere sats enn andre utvekslingsstudenter. Tabell 3 viser en oversikt over prisene i 2016 og 2017.

Tabell 3: endring ny modell: utdanning – åpen budsjettramme (75 %)

Kategori	Utdanning - åpen budsjettramme	Poeng 2016	Poeng 2017	Kandidat	Integrert kandidat
A	Kliniske studium o. a.	112,99	94,99	71,62	143,24
B	Utøvende musikkutdanning, arkitektur- og designutdanninger	86,45	72,37	54,28	108,56
C	Realfag, høyere grad	56,87	48,25	36,19	72,37
F	Samfunnsvitenskapelige og humanistiske fag på høyere nivå, grunnskolelærerutdanningen, enkelte kostnadskrevende helsefag og faglærerutdanning, praktiske mediefag	41,71	35,43	27,14	54,28
E	Lavere grads helsefag-, lærer- og realfagsutdanninger, profesjonsstudiet i jus	34,12	28,65	21,86	43,72
F	Teorifag og sosialfaglige utdanninger på lavere nivå	28,06	24,12	18,09	36,19
U	Inn- og utreisende studenter/Erasmus +	8	9,94/14,91		

Uttelling for doktorgradskandidater er flyttet fra lukket til åpen budsjettramme med en pris på 273 750 kroner i 2017 mot 269 250 i 2016.

Lukket budsjettramme

Uttelling for doktorgradskandidater er flyttet ut av denne posten og inn under åpen budsjettramme. Indikator for NFR og EU er videreført, der EU-indikatoren fra 2017 inkluderer all EU-aktivitet. Publiseringspoeng er videreført, med ny beregningsmåte. Det er innført ny BOA-indikator som omfatter øvrig BOA-aktivitet, med unntak av gaver og gaveforsterkning. Tabell 3 viser en oversikt over prisene i 2016 og 2017.

Tabell 4: endringer i ny modell forskning – lukket budsjettramme (75 %)

Indikator	Pris 2016	Pris 2017
Publiseringspoeng (per poeng)	26 213	19 051
Inntekter fra EU (per krone)	0,929	1,025
Inntekter fra NFR (per krone)	0,119	0,089
Øvrige BOA-inntekter (per krone)	0,000	0,076

Likestillingsmidler

Den samlede potten for likestillingsmidler videreføres på samme nivå som i fjor, jamfør tildelingsbrev 2016 (15/5600). Dette gjelder både den sentrale potten og det minimumsnivået fakultetet skal sette av til likestillingsarbeid.

Eksamenskostnader.

Fakultetene betaler selv for avvikling av eksamen. Tabell 5 viser den fakultetsvise fordelingen. Pris per eksamen er oppjustert med LPK 2,2 % og sum per fakultet er beregnet på grunnlag av anslag på antall eksamener avviklet i 2016. Det er i budsjettfordelingen lagt til grunn at de samlede eksamenskostnadene for fakultetene vil øke med 1 mill. kroner i 2017 og 1 mill. kroner i 2018 på grunn av høyere kostnader ved innleie av lokaler. Dette er i 2017 fordelt per fakultet etter fakultetets andel av totale eksamener.

Tabell 5: eksamenskostnader per fakultet (i tusen kroner)

Fakultet	**Kostnad 2017**
HF	1 615
MN	2 999
MO	1 258
SV	1 798
JUS	1 849
PSYK	1 088
SUM	**10 607**

Justering husleietilskudd

Det vil i 2017 bli flyttet 2,5 mill. kroner knyttet til stillinger ut av EIA sitt budsjett og inn i administrasjonen. Grunnlaget for husleieberegningen reduseres og gjør husleien rimeligere for enhetene. Basis til enhetene reduseres med tilsvarende sum, fordelt etter andel husleie. Tabell 6 viser fordelingen per fakultet.

Tabell 6: fordeling av kutt i husleietilskudd

Fakultet	Beløp
HF	-198
MN	-510
MOF	-340
SV	-132
JUSS	-68
PS	-96
UM	-76
UB	-123

Budsjettramme Det medisinsk – odontologiske fakultet
Fakultetet får inntekter fra Kunnskapsdepartementet gjennom tre komponenter; basiskomponent, resultatbasert uttelling i åpen budsjettramme og lukket budsjettramme. I tillegg vil instituttinntekter, avskrivningsinntekter og inntekter fra bidrags- og oppdragsaktivitet utgjøre fakultetets budsjettramme.

Grunnbevilgningen
Tabellen under viser hovedkategoriene i budsjettrammen for 2017 sammenlignet med 2016, endringene som kommer frem av tabellen blir kommentert under beskrivelsen av kategorien.

Tabell 7: Budsjettramme grunnbevilgningen Det medisinsk – odontologiske fakultet (i tusen kr)

Inntekter Det medisinsk-odontologiske fakultet (tusen kr)	Prosjekt	Bud 2017	Bud 2016	Endring	Endring %
Basis	000000	230 320	233 156	-2 836	-1,2 %
Resultatbasert uttelling åpen budsjettramme	000000	180 840	146 271	34 569	23,6 %
Resultatbasert uttelling lukket budsjettramme	000000	43 196	47 800	-4 604	-9,6 %
Øremerkede midler rekrutteringsstillinger	720006	131 811	125 102	6 710	5,4 %
Delsum rammebudsjett		**586 167**	**552 329**	**33 838**	**6,1 %**
Øremerkede midler annet	7xxxxx	31 373	30 671	701	2,3 %
Instituttinntekter	000000	71 000	45 000	26 000	57,8 %
Avskrivningsinntekter	000000	10 000	10 000	-	0,0 %
Sum grunnbevilgning		**698 540**	**638 000**	**60 540**	**9,5 %**
Bidragsmidler NFR	199995	109 700	128 700	-19 000	-14,8 %
Bidragsmidler EU	639995	13 300	13 800	-500	-3,6 %
Bidragsmidler andre	699995	107 700	108 700	-1 000	-0,9 %
Oppdragsmidler	100005	4 300	2 800	1 500	53,6 %
Sum bidrags- og oppdragsmidler		**235 000**	**254 000**	**-19 000**	**-7,5 %**
Sum totalt inntektsbudsjett		**933 540**	**892 000**	**41 540**	**4,7 %**

Basis
Basis økes med 5,129 mill. kroner med LPK og 3,016 mill. kroner på grunn av videreføring av studieplasser. Den er også styrket med 5,88 mill. kroner knyttet til flyttingen av UiB Global. Basis reduseres med 6,276 mill. kroner grunnet kutt for å finansiere den nye BOA-indikatoren og husleietilskudd på 0,34 mill. kroner knyttet til omfordeling fra EIA-budsjettet omtalt tidligere.

Inntektene er redusert med et strategikutt på 1,3 % og et effektiviseringskutt på 0,56 % (henholdsvis 7,18 mill. kroner og 3,065 mill. kroner).

Samlet effekt er en reduksjon på 2,836 mill. kroner.

Åpen budsjettramme
Virkningen av LPK er 3,218 mill. kroner, flytting av doktorgrader utgjør en økning på denne posten på 20,639 mill. kroner. Det er en aktivitetsøkning på 10,712 mill. kroner. Den samlede økningen er på 34,569 mill. kroner.

Lukket budsjettramme
Virkningen av LPK er 1,052 mill. kroner mens flyttingen av doktorgrader utgjør en reduksjon på denne posten på 20,639 mill. kroner. Totalt en aktivitetsøkning på 14,983 mill. kroner. Den samlede reduksjonen er på 4,604 mill. kroner.

Rekrutteringsstillinger
Antall rekrutteringsstillinger er redusert med 13 stillinger med halvårseffekt fra 2016, 8 stillinger med 1/3-årseffekt fra 2017 og 2 stillinger med helårseffekt 2017. Det er trukket inn 4 stillinger med halvårseffekt fra 2017 som en del av den omtalte økningen i de midlertidige rekrutteringsstillingene. Antall rekrutteringsstillinger er økt med 11 stillinger med halvårseffekt til fakultetet fra 2016 og 6 stillinger med 2/3-effekt fra 2016. Det er refordelt 14 stillinger med halvårseffekt i 2017. Av rekrutteringsstillingene til fakultetet er 10 øremerket MNT-fag fra KD.

Avsetningen øker med 2,752 mill. kroner med LPK, økes med 3,044 mill. kroner på grunn av stillingsendring og 0,913 på grunn av bedret finansiering av stillingene. Samlet effekt er en økning på 6,71 mill. kroner.

Andre øremerkede midler

Tabell 8: andre øremerkede midler for Det medisinsk – odontologiske fakultet (i tusen kr)

P-nr-	Annet øremerket MOF	Bud 2016	Bud 2017	Endring	Endring-%
700020	Forskningsetisk komite REK III Med.fak	5 554	5 677	122	2,2 %
000000	5 årig II-tilskudd til farmasi (2014-2019)	200	204	4	2,2 %
000000	SFF- centre for Cancer Biomarkers	2 130	2 177	47	2,2 %
000000	SFF- centre for Interventin Science	2 200	2 249	48	2,2 %
000000	SFF- Norwegian Centre for Mental Disorders Res	640	654	14	2,2 %
710017	Medisinsk visualisering	0	-	-	
720009	Vitenskapelig utstyr - MOF	10 000	12 220	2 220	22,2 %
710032	Fremragende miljøer	4 599	4 700	101	2,2 %
700910	ERC - Njølstad	1 100	0	-1 100	-100,0 %
000000	Nasjonale kjernefasiliteter	4 248	3 492	-756	-17,8 %
	Sum	**30 671**	**31 373**	**701**	**2,3 %**

Kommentarer

- Medisinsk visualisering flyttes på budsjett 2016 fra øremerket tiltak inn i rammen til fakultetet
- ERC – Njølstad utgikk i 2016
- Nasjonale kjernefasiliteter vil i løpet av de neste 5 årene trappes ned, første del av nedtrappingen skjer i 2017
- Under vitenskapelig utstyr økes rammen med 1,5 mill. kroner i samsvar med tildelingsbrev høst 2016, og 0,5 mill. kroner i generell økning. Det ventes at fakultetet selv dekker alle investeringer knyttet til samarbeidet med Helse Bergen om Bio-banken
- De øvrige tildelingene videreføres med LPK

Bidrags- og oppdragsaktivitet

Budsjett for bidrags- og oppdragsaktivitet er i henhold til fakultetets eget forslag og er fordelt mellom bidragsytere som vist i tabell 7. Budsjett for fakturert inntekt vil være i henhold til tabellen under.

Tabell 9: budsjett fakturert inntekt (i tusen kr)

Fakturert inntekt	
NFR	109 700
EU	13 300
Andre	107 700
Oppdrag	4 300
	235 000

Dersom fakultetet har kommentarer til momenter i tildelingsbrevet, vennligst ta kontakt med undertegnede.

Vi ser frem til godt samarbeid med Det medisinsk – odontologiske fakultet i 2017.

Vennlig hilsen

Kjell Bernstrøm
universitetsdirektør

Per Arne Foshaug
økonomidirektør

Vedlegg:
Generelle retningslinjer for økonomiforvaltning i 2017
Sektormål
Virksomhetsmål UiB
Oppsummering toppfinansiering