



Styre: Fakultetsstyret ved Det humanistiske fakultet

Styresak: 71/14

Møtedato: 16.12.2014

Dato: 01.12.2014

Arkivsaknr: 2014/5352-

ANNHFE

Budsjettfordeling 2015 - Det humanistiske fakultet

Bakgrunn / Dokumenter i saken

- Budsjettfordeling 2015 (vedlegg 1)
- Budsjett for universitetet i Bergen ([Universitetsstyresak 2014/94](#))
- Budsjettfordelingsmodell for HF vedtatt 19.11.2013 ([Fakultetsstyresak 83/13](#))
- Budsjettforslag 2015 vedtatt i fakultetsstyremøte 9.9.2014 ([Fakultetsstyresak 49/14](#))
- Tildelingsbrev – budsjetttramme 2015 (vedlegg 2)

Om budsjett 2015

Grunnbudsjettet til HF for 2015 er nesten uendret fra 2014, men fordi lønns- og priskompensasjon på ca. 10 mill. er inkludert i rammen er det en faktisk reduksjon av fakultetets handlingsrom. Dette henger sammen med blant annet omfordelingskutt og effektiviseringskutt. I tillegg er det en nedgang i resultatinntekter både på studie- og forskningssiden på i overkant av 4 mill. Det er også en viss risiko knyttet til et potensielt inntektskrav for utenlandske studenter på grunn av regjeringens ønske om innføring av studieavgift for utenlandske studenter. I forslaget (tabell 7) er det budsjettert med en kraftig økning i frie inntekter (etter- og videreutdanning, overføringer på annuum, instituttinntekter mm). Dette er det knyttet en betydelig risiko til. Det samme gjelder budsjettert innsparing på lønn (ubesatte stillinger) og refusjoner fra NAV (sykepengerefusjoner, foreldrepermisjoner).

Det humanistiske fakultet står overfor langsiktige utfordringer knyttet til inntektsnedgang både på studie- og forskningssiden. Det vil være behov for å tilpasse de langsiktige lønnsutgiftene til de lavere forventede inntektene i årene framover. Dersom vi ikke allerede nå planlegger med reduserte inntekter kan fakultetet påny komme i en situasjon der lønnskostnadene står for mesteparten av utgiftssiden og handlingsrommet både på institutt- og fakultetsnivå blir innskrenket. Allerede tidlig i 2015 bør fakultetet begynne arbeidet med å se på bemanningsplanene i lys av langtidsbudsjetter.

I 2013 ble det vedtatt å ansette 7 fakultetspostdoktorer. Først fra og med 2015 er alle tiltrådt, noe som betyr en stor ekstrakostnad som må dekkes innenfor fakultetets rammer. Det betyr imidlertid at vi også på noe sikt har en fleksibilitet fordi disse stillingene kan trekkes inn etter endt periode.

Forslag til vedtak:

Fakultetsstyret vedtar forslag til fordeling av den totale budsjettammen for 2015, inkludert fordeling av driftsbudsjett til institutter og sentre. Dekan og fakultetsdirektør gis fullmakt til å justere budsjettfordelingen i samsvar med endelige overføringer fra 2014 til 2015.

Margareth Hagen
dekan

Trine Moe
fakultetsdirektør

Forslag til budsjettfordeling 2015

Det humanistiske fakultet Universitetet i Bergen

Til behandling i
fakultetsstyret
16. desember 2014

1. Innledning.....	3
2. Universitetets budsjett 2015	4
3. HFs økonomiske situasjon	5
4. Det humanistiske fakultet - budsjett 2015.....	5
4.1 Budsjettramme grunnbevilgning 2015 ("Hvor mye får vi?")	5
4.2 Budsjettfordeling ("Hva skal midlene brukes til og hvem skal få disponere dem?")	9
Fakultetets utfordringer og strategiske virkemidler	9
Fordeling av annuum.....	10
4.3 Budsjettmål – bidrags- og oppdragsfinansiert aktivitet (BOA)	15
Vedlegg	16

1. Innledning

Fakultetsstyret godkjente budsjettforslaget for 2015 i møtet 09.09.14 (sak 49/14). Forslaget ble oversendt universitetet sentralt som grunnlag for arbeidet med universitetets samlede budsjett. Universitetsstyret vedtok i møte 30.10.14 budsjettet for UiB samt rammebetingelser og budsjett for fakultetene (styresak 94/14). Selve tildelingsbrevet til fakultetet med ytterligere konkretiseringer vil bli sendt i løpet av desember.

I universitetsstyresaken ”Budsjett for Universitetet i Bergen 2015” har Det humanistiske fakultet fått bevilget 340,8 millioner kr innenfor rammen. I tillegg er det bevilget 17,5 mill. kroner til midlertidige tiltak utenfor rammen.

Budsjettprognosen for bidrags- og oppdragsaktivitet (BOA) ved HF er på kr 66,5 mill.

I dette forslaget til budsjettfordeling fordeles midlene bevilget av Universitetsstyret videre til formål og enheter i tråd med Det humanistiske fakultets vedtatte budsjettfordelingsmodell.

I kapittel 2 blir hovedlinjene i universitetets budsjett oppsummert. Den økonomiske situasjonen ved HF blir beskrevet i kapittel 3. Forslag til budsjettfordeling blir lagt fram i kapittel 4.

Budsjettet for 2015 vil bli revidert i forbindelse med avslutning av regnskapet for 2014 for å beregne de faktiske overføringer til instituttene. Regnskap 2014 avsluttes ved UiB i slutten av februar 2015.

2. Universitetets budsjett 2015

Universitetet finansieres først og fremst av rammetilskudd (grunnbevilgning) fra Kunnskapsdepartementet (GB) og ulike bidrags- og oppdragsinntekter (BOA).

I forslag til statsbudsjett utgjør den samlede bevilgningen i 2015 fra Kunnskapsdepartementet (KD) til UiB i 2015 kr 2,950 mrd. Resultatmidler på utdanningssiden økte med 9,5 mill. mens resultatmidlene på forskningssiden («RBO») økte med 19 mill. Lønns- og priskompensasjonen er på 93,3 mill. og utgjør 3,3 % som videreføres med 3 % til fakultetene.

Universitetsledelsen har, for å kunne prioritere strategiske områder og tiltak, kuttet fakultetenes grunnbudsjett med 2 %, hvorav 1,5 % i omfordelingskutt og 0,5 % i effektiviseringskutt (pålagt av regjeringen). Dette kommer i tillegg til fjorårets kutt på 1,9 %. Husleien kommer til å øke med 4,5 % i 2015 i tillegg til fjorårets økning på 5,5 % for å finansiere økte investeringer og vedlikeholdsetterslep.

Rekrutteringsstillinger ble fra 2014 igjen finansiert med to ulike satser, der Det humanistiske fakultet havnet i den laveste kategorien grunnet relativt lavt utstyrsbehov. Differensierte satser (økning per årsverk på 75.000 for MOFA, MN, 50.000 for PSYFA og BM, 0 for HF, SV og JURFA) mellom fakultetene fører til en reduksjon av budsjetttrammen til HF med 0,8 mill. i 2015.

UiBs budsjett for BOA for 2014 er kr 852 mill. Dette er basert på fakultetenes innspill i budsjettforslaget fra september og ligger nesten 96 mill. høyere enn budsjettet for 2014. Prognosen for BOA etter oktober er 751 mill. for 2014.

Universitetets strategi 2011- 2015 er sammen med momentene i sak 40/14 - *Om budsjett og budsjettprosess 2015*, førende for innretning og prioritering i budsjettforslaget for 2015. UiB er nå midt i en ny strategiprosess der nye målsetninger og ambisjoner vurderes og der noen endringer allerede er tydelige. Dette gjelder blant annet en vesentlig satsing på digitalisering av undervisning og formidling en fornyelse av dagens studietilbud. Det gjelder videre klyngesatsingen der universitetsledelsen ønsker å etablere flere miljø der forskning og undervisning skal nyte godt av samvirke og kontakt med interne og eksterne aktører. Først ut er medieklyngen. Budsjettforslaget for 2015 er derfor et budsjett som gjenspeiler overgangen mellom to strategiperioder.

I 2015 har universitetsstyret satt av totalt 10,2 mill. kroner over 3 år til å utvikle studieprogram med klare samfunnsmessige behov, i tillegg til videreføring av DigUiB-prosjektet med en fordobling av budsjettet. På forskningssiden er det opprettet en ny incentivordning for EU-prosjekter med 6 mill. kroner avsatt i 2015-budsjettet og grunnbudsjettet til Det juridiske fakultet er styrket med totalt 9 mill. kroner over 3 år. Ordningene for styrking av fremragende miljøer vil videreføres og forsterkes gjennom de øremerkede midlene fra departementet. Satsningene er finansiert gjennom omfordelingskutt, også kalt strategikutt. Driftsmidler til fri forskning («Fagerbergmidler») basert på publisering er avviklet fra og med 2015.

Universitetets investeringsramme for vitenskapelig utstyr innenfor grunnbevilgningen økes fra 26 mill. kroner til 38 mill. som inkluderer en økning på 4 mill. til MOFA og 8,5 mill. til

IKT-tungregning samt en økning fra 1 mill. til 2 mill. knyttet til utstyr ved Griegakademiet. Link til universitetsstyresaken om [budsjettfordeling 2015 finnes her](#).

3. HF's økonomiske situasjon

Selv om ikke regnskapsresultatet for 2014 er klart, ligger fakultetet an til å få en positiv overføring på grunnbevilgningen til 2015. Prognosen per oktober tilsier en positiv overføring på 10 mill. Dette er en kraftig reduksjon i forhold til overføringen på 29 mill fra 2013, men i tråd med målsettingen om å redusere overføringene fra ett år til et annet. Det betyr samtidig at kostnadsveksten har vært høy, og at fakultetet vil bruke 19 mill. mer enn budsjetttrammen for 2014. Mesteparten av overføringen vil være knyttet opp til øremerkede tiltak. Med lavere forventede inntekter i 2015 vil det være behov for å bremse opp på kostnadssiden. Som det går fram av tabellen under har det vært en økning i lønnskostnader på i overkant av 60 mill. de 6 siste årene.

Tabell 1: Inntekts- og kostnadsutvikling for grunnbevilgningen 2009-2014

Regnskap	2009	2010	2011	2012	2013	Prognose 2014
Inntekter	316,4	324,4	341,9	355,9	373,0	375,1
Investeringer	0,0	-0,1	0,0	0,0	0,0	-1,3
Lønn	-260,1	-266,3	-267,1	-287,6	-300,2	-322,2
Andre driftskostnader	-38,0	-33,4	-34,9	-40,1	-44,1	-42,5
Interne transaksjoner	-22,1	-18,5	-21,6	-21,2	-21,9	-28,2
Overføring fra året før	-11,0	-8,7	-2,6	15,7	22,4	29,1
Resultat grunnbevilgning	-14,8	-2,6	15,7	22,7	29,3	10,0

Resultat grunnbevilgning viser utviklingen i overføringene fra år til år.

4. Det humanistiske fakultet - budsjett 2015

Budsjettet til Det humanistiske fakultet er delt i to hoveddeler: grunnbevilgningen og bidrags- og oppdragsfinansiert virksomhet.

Kapittelet om grunnbevilgningen, avsnitt 4.1 og 4.2 nedenfor, er delt inn i to hovedområder: budsjetttrammen ("Hvor mye får vi i bevilgninger fra UiB sentralt?") og budsjettfordelingen ("Hva skal midlene brukes til og hvem skal få disponere dem?"). Budsjetttrammen er gitt, mens budsjettfordelingen vedtas av fakultetsstyret. Forslag til budsjettfordeling for 2015 tar utgangspunkt i den vedtatte budsjettfordelingsmodellen, eksisterende bemanning og gjeldende forpliktelser. *Senter for Griegforskning* er ikke tatt med i kostnadsgrunnlaget, da dette vil bli holdt utenfor fakultetets ordinære rammer.

4.1 Budsjetttramme grunnbevilgning 2015 ("Hvor mye får vi?")

Den generelle budsjetttrammen for HF er redusert fra kr 341,4 mill. i 2014 til kr 340,8 mill. i 2015. Dette utgjør en nedgang i budsjetttrammen på 0,6 mill. i forhold til fjoråret, på tross av at lønns- og priskompensasjon på 3,0 %, i overkant av 10 mill. kroner, er inkludert i rammen. Realiteten er derfor at budsjettet for 2015 er betydelig strammere enn i 2014.

Endringene viser i tabellen under og blir videre forklart i teksten.

Tabell 2: Budsjettramme grunnbevilgning HF 2015

000 kr	
Budsjettramme 2014 (i tusen kroner)	341 406
Lønns- og priskompensasjon (3,0%)	10 242
Resultatuttelling utdanning	-2 020
Resultatuttelling forskning	-2 134
Videreføring av studieplasser	734
Videreføring av fremragende forskningsarbeid ERC arkeologi	1 000
Strategikutt 1,5 %	-5 114
Effektiviseringskutt 0,5 %	-1 714
Endring i stipendiater og postdoktorer (sats og hjemler)	-1 603
Budsjettramme 2015	340 797
Endring fra 2014	-609

Lønns- og priskompensasjon, videreføring av studieplasser og videreføring av ERC øker budsjettet med 12 millioner, men det er ikke nok til å dekke alle kuttene i budsjettet som totalt er på 12,6 millioner.

Det er en økning i basis knyttet til de videreføring av de *studiepllassene* fakultetet har fått i perioden 2009 til 2012 på kr 0,7 mill. I tillegg er det en økning i basis på 1 million knyttet til videreføring av *fremragende forskning* innenfor arkeologimiljøet (ERC).

Rammekutt for strategi og effektivisering på henholdsvis 1,5 % og 0,5 % utgjør til sammen 6,8 millioner.

Stipendiat- og postdoktorstillinger reduseres med 0,8 millioner fordi 2 midlertidige stillinger utløper våren 2015, og med ytterligere 0,8 millioner fordi grunnsatsen for rekrutteringsstillinger endres. Se mer informasjon om dette under «rekrutteringsstillinger».

Lønns- og priskompensasjon for 2015 er på 3,3 % fra KD til UiB. Denne økningen er ikke videreført i sin helhet fra UiB til fakultetene, men til 3,0 %. Tabell 3 under viser de samme effektene som tabell 2, men her er lønns- og priskompensasjon innbakt i alle tall.

Tabell 3: Budsjettramme 2015 med lønns- og priskompensasjon inkludert i tallene

Inntekter Det humanistiske fakultet (tusen kr)	Prosjekt	Budsjett 2015	Budsjett 2014	Endring	Endring %
Basis	000000	175 196	175 039	157	0,1 %
Resultatmidler utdanning	000000	71 874	71 742	132	0,2 %
Resultatmidler forskning	000000	27 488	28 759	-1 271	-4,4 %
Øremerkede midler rekruttering stipendiater	720006	59 556	59 299	257	0,4 %
Øremerkede midler rekruttering postdoktorer	720020	6 683	6 567	116	1,8 %
"Innenfor rammen"	000000	340 797	341 406	-609	-0,2 %
Øremerkede midler annet	7xxxxx	17 548	17 311	237	1,4 %
Instituttinntekter	000000	10 000	10 000	0	0,0 %
Avskrivningsinntekter	000000	1 600	1 600	0	0,0 %
"Utenfor rammen"	000000	29 149	28 912	237	0,8 %
Sum grunnbevilgning		369 946	370 318	-372	-0,1 %
Bidragmidler NFR	199995	37 622	36 300	1 322	3,6 %
Bidragmidler EU	639995	2 913	4 300	-1 387	-32,3 %
Bidragmidler andre	699995	19 854	19 800	54	0,3 %
Oppdragsmidler	100005	6 062	4 800	1 262	26,3 %
Sum bidrags- og oppdragsmidler		66 451	65 200	1 251	1,9 %
Sum totalt inntektsbudsjett		436 397	435 518	879	0,2 %

Resultatmidler for 2015 blir gitt på grunnlag av *endring* i utdanningsparametere og forskningsparametere fra 2012 til 2013.

Resultatuttellingen for *utdanning* er basert på endringen i studiepoeng og antall innreisende- og utreisende utvekslingsstudenter. Her er det faste satser per studiepoeng innenfor hver finansieringskategori og en fast sats for utvekslingsstudenter. Ved økt aktivitet vil totalbeløpet til fordeling øke (i motsetning til RBO der det er et tak på beløpet på nasjonalt nivå). For HF ble det omtrent uendret, kun en økning på kr 0,1 mill. inkludert lønns- og priskompensasjon. Fra 2012 til 2013 var det en reduksjon i totale studiepoeng, men en økning for musikkutdanningen (kat. B) og datalingsvistik/digital kultur (kat. C). HF's studietilbud faller i hovedsakelig innenfor de tre laveste finansieringskategoriene; masterstudier (kat. D) integrert master (kat. E) og lavere grad (kat. F).

Tabell 4: Grunnlag for resultatmidler for utdanning 2015

Grunnlag resultamidler utdanning	Finansieringskategori					
	B	C	D	E	F	utv.stud.
HF studiepoeng & utveksl.						
2012	143,8	15,7	376,6	54,2	1540,5	266
2013	152,6	22,4	358,5	46,6	1465,0	252
Endring studiepoeng	8,8	6,7	-18,1	-7,6	-75,5	-14
Endring i %	6 %	43 %	-5 %	-14 %	-5 %	-5 %

Resultatuttellingen for *forskning* er basert på et fast pengebeløp som fordeles mellom Norges forskningsinstitusjoner basert på endring i antall oppnådde doktorgrader, endring i publikasjonspoeng, endring i innbetalte bidragsinntekter fra Norges forskningsråd og EU. Dette kalles resultatbasert omfordeling (RBO). UiB deler igjen ut resultatmidler til fakultetene etter samme nøkkel som KD. Fakultetet har en reduksjon i resultatinntekter fra i fjor på 1,3 millioner i årets budsjettramme, inkludert lønns- og priskompensasjon.

Tabell 5: Grunnlag for resultatmidler for forskning 2015

Endring i RBO fra 2014 til 2015	Resultatindikatorer				Resultatmodell per komponent					Endring 000 kr
	dr.grad	pub.	EU	NFR	dr.grad	pub.	EU	NFR	SUM	
2012 resultater	28	393	7 236	34 296	9 815	13 472	10 344	5 865	39 496	29 622
2013 resultater	32	474	6 548	21 334	10 773	16 508	5 831	3 539	36 651	27 488
Endring=RBO 2015	4	81	-688	-12 962	958	3 036	-4 512	-2 327	-2 845	-2 134

Rekrutteringsstillinger To stipendiatstillinger utløper i 2015, og budsjettet reduseres derfor med 0,8 millioner. Satsen per stipendiat og postdoktorårsverk blir 786 200 per årsverk i 2015. Differensierte satser mellom fakultetene fører til en reduksjon av budsjetttrammen på 0,8 millioner, som vist i tabell 2. Lønns- og priskompensasjon gjør at totalbeløpet til rekrutteringsstillinger ikke reduseres, se tabell 3. Med alle endringer blir budsjetttrammen på 66,3 millioner, opp med 0,4 mill. kr fra året før. Sentrale administrasjonskostnader for stipendiater og postdoktorer øker i tråd med prisstigningen fra 64 200 til 66 000 kroner per årsverk. Fakultetet har i snitt hatt 83,9 stipendiater mot et måltall på 77 i 2014 og 11,9 postdoktorer mot et måltall på 9. Overbookingen i forhold til måltallet er dels et etterslep på stillinger det har tatt lang tid å ansette i og dels en bevisst bruk av 4-årige postdoktorstillinger i stedet for faste vitenskapelige stillinger som en prøveordning. (Vi vil søke om å få overføre ubrukte midler for stipendiater og postdoktorer fra 2014 til å dekke et eventuelt underskudd i 2015.)

Andre *øremerkede* tilskudd er på 17,5 millioner kroner. De øremerkede midlene til fakultetets annum (frie driftsmidler) er tiltak på utdanningssiden bl.a. for å videreutvikle studietilbud ved HF 2 mill., middelalderkonferanse/profilering på 0,75 million, støtte/frikjøp til enkelte stillinger 0,7 mill., totalt 3,4 mill. kroner. Øremerkede tilskudd som følges opp som egne prosjekter er studiesentrene i England og Tyskland, som er tilgodesett med 10 mill., utstyrsmidler til Griegakademiet på 2 mill. (økt med 1 mill. fra 2014), Holberg-prosjektet får 1,1 mill., vitenskapshistorie får 0,5 mill., Grieg Research School 0,3 mill. og ERC-forsterkning på 0,2 mill. (halvtårseffekt). Tiltak som har bortfalt fra 2014 til 2015 står med 0 i tabell 5.

Førstesemesterstudiene og norskkursene for studenter og ansatte har andre finansieringsmodeller og viser ikke i tabell 5.

Tabell 6: Øremerkede inntekter 2015

Annet øremerket 2015	Prosjektnr	(000 kroner)
Utvikling av studietilbud ved HF	000000	2 000
Middelalderkonferanse	000000	750
Frikjøp kunsthistorie / estetisk utvalg	000000	309
3-årig midlertidig 1.aman. 50% H12-V15 globale utvikl.studier	000000	213
Kompensasjon for verv	000000	139
Midlertidig professor II	000000	0
Nesten-SFF Centre for Humanistic Legal Studies	000000	0
Øremerkede midler til annum		3 411
Studiesentre England og Tyskland	700 253	9 991
Vitenskapelig utstyr Griegakademiet	720 009	2 000
Holbergs skrifter	700 271	1 113
Prosjekt vitenskapshistorie	700 268	501
Grieg Research School (GRS)	700 287	300
ERC-støtte, avsluttes vår 2015	700 910	231
Øremerkede midler med egne prosjektnumre		14 136
Sum annet øremerket 2015		17 548

Overføringer til neste år

Fakultetet fikk med seg størsteparten av overføringene fra 2013 til 2014 med unntak av små driftsmidler og Fagerbergmidler. I universitetsstyresaken ble det vedtatt samme ordning som i 2012 og 2013 om at fakultetene må søke om overføringer over 2 % av grunnbevilgningen.

Fakultetets prognose for overføringer til 2015 på grunnbevilgningen er 10 mill. per oktober. De største overføringene er knyttet til øremerkede prosjekter, som stipendiater, etter- og videreutdanning, egenfinansiering BOA og vitenskapelig utstyr.

Etter et budsjettvedtak i 2013 har fakultetet bevisst ansatt flere postdoktorer enn måltallet fra UiB. For postdoktorer forventes det derfor et overforbruk som må dekkes av de frie midlene (annuum). Selve annuemet beregnes å gå i underskudd ved starten av 2015 med 3-4 mill.

4.2 Budsjettfordeling ("Hva skal midlene brukes til og hvem skal få disponere dem?")

Fakultetsstyret vedtok i 2010 en ny budsjettfordelingsmodell for det humanistiske fakultet. Modellen ble sist justert i fakultetsstyremøtet 19.11.2013. Den vedtatte langsiktige bemanningsplanen og budsjettmodellen er utgangspunkt for fordeling av budsjettet for 2015.

Grunnbevilgningen er todelt. Den består av et annuum (ca.3/4 av tildelingen) og øremerkede midler (ca. 1/4 av tildelingen). Øremerkede midler har per definisjon et formål og skal bare i begrenset grad omfordeles. Fordeling av annuum er hovedelementet i budsjettfordelingen.

Fakultetets utfordringer og strategiske virkemidler

Prinsippet i budsjettmodellen om at så mye som mulig av fakultetets ressurser skal disponeres på grunnenhetsnivå, er sentralt i fakultetets nåværende strategi. Grunnenhetene har dermed et stort ansvar for oppfølging av faglige prioriteringer.

Samtidig står fakultetet overfor en rekke nye utfordringer som skaper et økt behov for tiltak på tvers av enhetene. HF hadde en nedgang i rekrutteringen til flere av studieprogrammene ved høstens opptak, også til studieprogrammer som tradisjonelt har hatt en stor søkning. Det har vært en nedgang i inntekter knyttet til avlagte studiepoeng og til den resultatbaserte omfordelingen (RBO) på forskningssiden med til sammen 4,1 millioner kroner. I tillegg innebærer universitetsstyrets vedtak om strategisk omfordelingskutt et inntektstap på ytterligere 5,1 millioner for HF og regjeringens effektiviseringskutt 1,7 millioner på toppen av dette. Dette er varige kutt i grunnbudsjettet og det er relativt lite av det strategiske omfordelingskuttet som vil kanaliseres tilbake til HF. Det blir også en økning i internhusleien på 4,5 % som utgjør en økning på 1,6 millioner. Konsekvensen av dette er et betydelig strammere budsjett for fakultetet og små muligheter til å prioritere nye faglige stillinger i budsjett 2015.

Universitetet i Oslo etablerte høsten 2012 et internasjonalt Strategic Advisory Board som fikk i oppdrag å bistå UiOs ledelse med vurderinger av universitetets strategiske utvikling. Mandatet var også å gi råd om hva som skal til for å nå ambisjonene i strategien som er å bli et internasjonalt toppuniversitet. En tydelig anbefaling i rapporten "*Build a ladder to the stars*" var at UiO må fokusere mer på interdisiplinære perspektiver og iverksette tiltak som ivaretar helhet, dvs. tematiske og tverrgående prosjekter, og som motvirker tendenser til "silotenkning". Insentiver til utforming av tverrfaglige og fakultetsinterne

forskningsprosjekter gjennom særskilte utlysninger blir også gjort ved våre søsterfakulteter ved NTNU og UiT. Situasjonen ved UiB og HF skiller seg ikke fra disse institusjonene og vil kreve lignende tiltak.

Fakultetsledelsen vil arbeide for å øke den eksterntfinansierte forskningen ved HF. Nesten alle eksterne forskningsmidler er temautlyst og UiB generelt, og i enda sterkere grad vårt fakultet, er i det siste kommet dårlig ut sammenlignet med UiO og NTNU. Den disiplinbaserte forskningen er vel ivaretatt av instituttene, som fortsatt må ha ansvaret for denne. Fakultetsledelsen mener imidlertid at det i tillegg er nødvendig å utvikle instrumenter og sette av midler til tiltak som stimulerer tverrfaglige forskningsinitiativer og dannelsen av tverrfaglige forskningsgrupper. Eksempler på slike tiltak kan være utlysning av frikjøpsmidler for å hjelpe tverrdisiplinære forskergrupper til å skrive søknader rettet mot bestemte utlysninger og administrative støtteordninger for utarbeidelse av ERC-søknader. I budsjettet for 2015 foreslår fakultetsledelsen derfor å avsette 1 million kroner til strategiske tiltak og insentivmidler på fakultetsnivå i tillegg til de 3 millionene som fordeles ut til instituttene som små driftsmidler.

Universitetsstyret har som en særskilt bevilgning i 2015 tildelt HF 2 millioner for tiltak på studiesiden for å styrke studentrekrutteringen og videreutvikle studietilbudet og studiekvaliteten. Fakultetsledelsen vil bruke disse midlene bl.a. til utredning av nye studieprogram, studiekvalitetstiltak, kontakt med universitetsskolene og rekrutteringsarbeid.

Fakultetsledelsen har nedsatt tre arbeidsgrupper for å komme med forslag til tiltak når det gjelder styrking av fakultetets tverrfaglige profil, studentrekruttering og samarbeid med skolene samt videreutvikling av lærer- og lektorutdanningen. Spesifiserte forslag til disponering av de strategiske avsetningene på henholdsvis 1 million på forskningssiden og 2 millioner på studiesiden vil bli lagt frem for fakultetsstyret tidlig i vårsemesteret 2015.

Fordeling av annuum

Fordeling av annuum eller frie midler er basert på forslaget til tildeling fra universitetsstyresaken, justert for de elementene som er øremerket. Totalt går 298 mill. kroner inn i fordelingsgrunnlaget.

Samlet for fakultetet har det vært en nedgang i inntekter knyttet til avlagte studiepoeng og RBO på i overkant av 4 mill. Dette kommer i tillegg til de generelle kuttene på grunnbudsjettet, og et sannsynlig overforbruk på annuum i 2015 og fremover. For å dekke inn denne inntektssvikten og komme i budsjettmessig balanse etter at faste lønnskostnader og arealkostander er beregnet, forslår derfor fakultetsledelsen at avsetningen på fakultetsnivå til strategiske formål reduseres fra 2 mill. i 2014 til 1 mill. i 2015 og at instituttenes driftsbudsjetter samlet reduseres fra 21 mill. i 2014 til 18 mill. i 2015.

For 2015 ser det ut til at vi vil gå med et underskudd på annuum tilsvarende overforbruket på postdoktorer. Det er derfor forutsatt en økning i andre frie inntekter på hele 6 mill. mer enn i budsjettet for 2014, for å få budsjettet til å balansere. Det vil bli nødvendig å bremse forbruket i 2015. Fakultetet står sannsynligvis overfor langsiktige utfordringer knyttet til inntektsnedgang både på studie- og forskningssiden. Det vil være behov for å tilpasse de langsiktige lønnsutgiftene til de lavere forventede inntektene i årene framover. Ellers kan fakultetet påny befinne seg i en situasjon der lønnskostnadene står for mesteparten av utgiftssiden og handlingsrommet både på institutt- og fakultetsnivå til drift og strategiske

satsninger blir innskrenket. I 2015 bør fakultetet tidlig begynne arbeidet med å se på bemanningsplanene i lys av langtidsbudsjetter.

I 2013 ble det vedtatt å ansette 7 fakultetspostdoktorer. Først i 2015 er alle ansatt, og fra neste år vil det bety en ekstrakostnad som må dekkes innenfor fakultetets rammer. Imidlertid åpner universitetsstyret fra og med 2015 opp for at stipendiatstillinger og postdoktorstillinger kan sees under ett. Det kan dermed være mulighet for å holde litt igjen på stipendiatstillinger til fordel for postdoktorstillinger når stipendiathjemler blir ledige for å lette på overforbruket på postdoktorer.

Tabell 7: Hovedelementene i budsjettmodellen

	2015	2014
Sum tildelt grunnbevilgning	341	341
Derav stip/pdok	-66	-66
Øremerkede midler til annuum (se tabell 5)	3	
=KD-inntekter annuum	278	276
Andre frie inntekter inkludert EVU og overføringer	20	14
Totale tilgjengelige frie midler	298	290
A. Lønnskostnader langsiktige stillingsressurser	-233	-229
A. Forventet innsparing ledige stillinger og refusjoner	17	17
B. Husleie	-39	-38
C. Fakultetets drift & særskilte/strategiske tildelinger	-24	-22
D. Driftsbudsjett institutter & sentre	-18	-21
E. BOA-effekt på fak annuum	4	3
Fakultetspostdoktorer - forventet overforbruk 2015	-5	
Anvendelse frie midler	-298	-290

Budsjettfordelingsmodellen gir føringene for hvordan de frie midlene fakultetet er tildelt skal fordeles. Den tar utgangspunkt i de 5 punktene som utgjør annuumet: faste stillinger, husleie, fakultetets drift og særskilte satsinger, institutt og sentres drift, og effekt av BOA på grunnbevilgningen. Hvert av disse vil bli gjennomgått under. KD-inntekter = bevilgninger fra Kunnskapsdepartementet til UiB.

Pkt. A Lønnsbudsjett langsiktige stillingsressurser

Lønnsbudsjettet for 2015 for stillinger innenfor den langsiktige bemanningsplanen er på kr 232 mill. I 2013 ble det vedtatt å ansette 7 fakultetspostdoktorer midlertidig heller enn å forplikte seg over lang tid med faste førstestillinger. Dette er ikke tatt med i lønnskostnadene her, men under pkt. C som ekstra kostnader på fakultetsnivå. Universitetsfinansierte rekrutteringsstillinger, midlertidig ansatte og prosjektansatte er ikke tatt med. Stillinger i den langsiktige faglige bemanningsplanen og de ekstra stillingene fakultetsstyret har vedtatt å opprette utover det som går frem av bemanningsplanen er også lagt inn i lønnsbudsjettet. Dette gjelder fast stilling etter endt prosjektperiode i Bergen Forskningsstiftelse. I tillegg vedtok fakultetsstyret i budsjettforslaget 2015 at en fast stilling i kinesisk skulle prioriteres og endelig vurderes i budsjettfordelingen. På kinesisk er det kun én fast stilling og det er et fag med stor søkning. Ut fra bemanningsplanen skal japansk og kinesisk til sammen ha 4 stillinger. Det foreslås derfor på tross av en strammere økonomisk situasjon å prioritere

etablering av en ny fast stilling i kinesisk. Imidlertid er det lagt inn fire 20 % toer-stillinger i fire år for de fire andre instituttene (LLE, AHKR, FOF, GA).

Tabell 8: Budsjetterte lønnskostnader 2015 på grunnbevilgningens annuum

	Årsverk	Lønnsbudsjett 2015
FAK	37	22 255 663
IF	66	48 654 580
LLE	75	54 282 405
AHKR	65	49 713 868
FOF	31	15 006 691
GA	48	31 264 369
SKOK	5	3 350 484
SVT	7	5 623 783
	334	230 151 842
Professoropprykk		2 000 000
Lønnsbudsjett 2015		232 151 842

Fakultetet inkluderer stillinger knyttet til fakultetssekretariatet og HSU. Ansettelser knyttet til ex.fac. ligger på Institutt for filosofi og førstesemester, men over viser kun fagstudiet og administrasjon. HSU har bedt om 15 % økning i stilling fra dagens 85 %. Fakultetsledelsen ser at HSU har en svært viktig rolle ved HF. Vi imøtekommer en økning 60 000 kr på HSUs driftsbudsjett pluss 25 000 til møbler. I tillegg vil fakultetet fortsette arbeidet for å få en løsning på HSUs rombehov. I et stramt budsjett ser fakultetet ikke å kunne anbefale en oppjustering av stillingsprosenten.

I tillegg til det ordinære lønnsbudsjettet avsettes 2 mill. til professoropprykk. Professoropprykk har tilbakevirkende kraft til søknadstidspunktet og kan dermed utgjøre betydelige beløp. Beregnet lønnsvekst på 3,0 % ligger inne i lønnsbudsjettet.

I budsjettfordelingen legger vi inn en forventet besparelse på refusjoner i forbindelse med sykdom og permisjoner på 8 mill. kr. Dette er basert på erfaringstall fra tidligere år.

Vi forventer også en besparelse på stillinger som p.t. er ubesatt, eller der det ennå ikke er foretatt ansettelse. Da tildeler fakultetet lønnsmidler til instituttet for undervisningsdelen av stillingen (390 t. i lønnstrinn 63 per semester). I de fleste tilfeller vil fakultetet dermed spare over halvparten av lønnskostnadene, omtrent tilsvarende forskningsandelen av stillingen. Dette gjelder kun de stillinger som er godkjent ifølge bemanningsplanen, ikke de som skal trekkes inn. For 2015 er estimatet for en slik besparelse kr 9 mill. Hvor sannsynlig dette er, kommer an på hvor raskt det tilsettes i nye stillinger og om det blir avganger som ikke er beregnet.

Med et samlet lønnsbudsjett på kr 232 mill. og forventede besparelser på 17 mill. kr, vil den netto lønnskostnaden som går inn i fordelingsgrunnlaget være 215 mill. kr.

Pkt. B Areal og husleie

Totale husleiekostnader som går inn i beregningsgrunnlaget i budsjettfordelingsmodellen er 39,2 mill. Internhusleien for 2015 blir på 33,2 millioner for kontorlokaler og på 5,1 mill. for undervisningsrom. I tillegg betaler fakultetet 1,3 mill. for leie av kontorer og

undervisningslokaler for musikkterapi. Om lag 0,2 mill. av denne husleien vil bli viderefakturert.

Alle fakulteter blir belastet for husleie for kontorer og undervisningslokaler. Fra og med 1.7.2010 ble husleien basert på 4 komponenter: grunnleie, drift, felleskostnader og energi. Tiltak har blitt gjort på hele UiB for å synliggjøre og få ned energikostnaden. *Internhusleien* øker med 3,6 % for HF i 2015, lavere enn snittet ved UiB da det er få nybygg på HF.

Tabell 9: Husleie

mill. kr.	2015	2014
Intern husleie - kontorer	33,2	32,3
Intern husleie - undervisningsrom	5,1	4,5
Ekstern husleie - kontorer	0,9	0,9
Ekstern husleie - viderefakturerings	-0,2	-0,5
Ekstern husleie - undervisningsrom	0,3	0,4
	39,2	37,6

Pkt. C Fakultetets drift og særskilte /strategiske tildelinger

Pkt. C inneholder de fleste elementer som ikke framkommer under de andre punktene. Det er en svært variert blanding av utgifter og inntekter til fakultetet. Inntektene er knyttet til drift og husleie for stipendiater og postdoktorer, mens mesteparten av utgiftene under pkt. C gjelder sentrale belastninger og forpliktelser samt særbevilgninger til instituttene inkludert små driftsmidler. I løpet av 2015 vil fakultetsledelsen utrede finansieringsmodellen for sommerkursene på nordisk.

Fakultetets middelalderforskere er spredt over mange miljø, disipliner og institutter. HF har tatt på seg et ansvar for å videreføre den solide basen for middelalderforskningen i Bergen. Fakultetet har fått innvilget 750.000 til en større middelalderkonferanse og profilering av og samarbeid om middelalderforskningen på tvers av instituttene.

Det som er tatt med under pkt. C er inndelt i følgende hovedgrupper:

Tabell 10: Fakultetets drift og særtildelinger

	mill. kr.
Eksterne avtaler eller forpliktelser	1,5
Særbevilgninger til institutt/sentre	9,6
Ex.phil, eksamenskostnader og kopinoravgifter	5,7
Driftskostnader fakultetsledelse	0,4
Tilskudd til studentorganisasjoner	1,0
Generell drift fakultetet felles	12,9
Fakultetets driftsinntekter fra stip/pd	-7,5
Fakultetets driftskostnader og driftsinntekter	23,6

For mer detaljert oppstilling av alle underposter, se vedlegg 3.

Pkt. D Resultatbaserte driftsbudsjett til instituttene og sentrene

På grunn av en kraftig nedgang i inntekter både på studiesiden og forskningssiden – til sammen 4,1 mill, vil det også være mindre å fordele til instituttene driftsbudsjetter. Selve

fordelingsgrunnlaget er basert på 2013-tall for doktorgrader, publiseringspoeng, NFR-inntekter og EU-inntekter. Se vedlegg 4 for detaljer.

Med de gitte rammene og fordelingen av budsjettet til lønn, husleie, fakultetets drift og forventede inntekter til fakultetet fra BOA-virksomheten, er det 18 mill. kroner igjen til fordeling til driftsbudsjett til institutt og sentre mot 21 millioner i 2014. Se vedlegg 5 for detaljer om fordelingen av driftsbudsjett til institutt og sentre.

Tabell 11: Resultatbasert driftsbudsjett 2015

Pkt. D	2 015	2014	Endring	I %
IF	3 573 300	3 981 500	(408 200)	-10 %
LLE	4 696 400	5 245 700	(549 300)	-10 %
AHKR	4 882 400	5 387 300	(504 900)	-9 %
FOF	1 138 100	958 100	180 000	19 %
GA	2 303 700	2 592 500	(288 800)	-11 %
SKOK	156 200	102 800	53 400	52 %
SVT	474 200	594 800	(120 600)	-20 %
Andre	775 700	2 137 300	(1 361 600)	-64 %
TOTAL	18 000 000	21 000 000	(3 000 000)	-14 %

I tabell 11 og 12 blir ca. 0,8 mill. kr fordelt til "Andre". Dette inneholder resultater fra fellestiltak, eller faktorer som er tatt ut av modellen. For den utdanningsbaserte fordelingen er det utvekslingsstudenter til studiesentret i York samt studiepoeng for Ole Bull akademiet, ex.fac., og oversettelse som er tatt ut. Norskurs for fremmedspråklige er fordelt til LLE.

Tabell 12: Fordeling av lønn (30 %) og drift (70 %)

		30 %	70 %
Pkt. D	Total resultat fordeling	Lønn (30 %)	Drift (70 %)
IF	3 573 300	1 072 000	2 501 300
LLE	4 696 400	1 409 000	3 287 400
AHKR	4 882 400	1 465 000	3 417 400
FOF	1 138 100	341 000	797 100
GA	2 303 700	691 000	1 612 700
SKOK	156 200	47 000	109 200
SVT	474 200	142 000	332 200
Andre	775 700	233 000	542 700
TOTAL	18 000 000	5 400 000	12 600 000

Sos. Kostn. 44,7 % 2 414 880

Tradisjonelt har instituttene fått en fordeling på 30 % av driftsbudsjettet til lønn og 70 % til drift. Dette er foreslått videreført i 2015. Begrensningen på bruk av lønnsmidler skyldes at de sosiale kostnadene for lønn er ikke med i fordelingen ut til enhetene, men betales av fakultetet. Hvis de sosiale kostnadene blir for høye på fakultetet, må fordelingsgrunnlaget endres.

Prinsipper for overføring av driftsbudsjett fra 2014 til 2015

Prinsippene for hvilke midler grunnenhetene kan overføre til 2015 blir som til 2014, men avhengig av hva fakultetet selv får overført: I budsjettfordelingsmodellen er det lagt opp til følgende prinsipper: «Dersom kostnadene i instituttregnskapet er lavere enn totalrammen, kan institutt og sentre overføre til neste år øremerkede bevilgninger fra eksterne kilder eller fra universitetet sentralt eller grunnbevilgningsprosjekter (7xxxxx) som er tillatt overført til et annet budsjettår pluss inntil 5 % av totalrammen i instituttbudsjettet ved slutten av året. Ikke alle øremerkede bevilgninger er tillatt overført fra ett år til et annet, for eksempel små driftsmidler (710028) eller driftsmidler knyttet til Fagerbergmodellen (700033). Midler bevilget til grunnenhetene skal primært brukes i året de blir bevilget. De samme midlene kan ikke overføres til neste år mer enn én gang. Underskudd overføres i sin helhet til året etter.»

Pkt. E Effekter på grunnbevilgningen som følge av bidrags- og oppdragsprosjekter (BOA)

I november 2014 var det ca. 40 årsverk innenfor BOA, og dette har vært gjennomsnittet gjennom året. For neste år forventes det også 45 BOA-årsverk. Med satsene som gjelder for 2015 gir dette inntekter til fakultetet som følger:

Tabell 13: Inntekter til fakultetet fra BOA – budsjett 2015

	mill kr
Husleie BOA	-3,0
Admin BOA	-1,0
Inntekter fra BOA-virksomhet	-4,0

Det kan være andre effekter av BOA-virksomheten, for eksempel bruk av egenandeler som fakultetet gir til prosjektene. For 2015 budsjettet har vi ikke beregnet slike egenandeler. De fleste egenandeler kommer hos prosjekteier (institutt/sentre), og er ikke del av fakultetets budsjettfordeling.

4.3 Budsjettmål – bidrags- og oppdragsfinansiert aktivitet (BOA)

BOA-aktiviteten har vært jevnt økende ved fakultetet siden 2006, men med en nedgang i 2013. I snitt har 41 årsverk vært ansatt på eksternfinansierte prosjekter. For inneværende år er prognosen på 54,9 mill. kr, 10,3 millioner under budsjett. Måltallet i universitetsstyresaken for neste år er 66,5 millioner.

Regjeringen ønsker en sterk vekst i tildelinger fra EU, og foreslår i revidert nasjonalbudsjett 2014 en økning i resultatmidlene knyttet til innbetalinger fra EU.

Tabell 14: Utvikling bidrags- og oppdragsaktivitet 2008-2012, prognose 2013, måltall 2014

	2009	2010	2011	2012	2013	Prognose 2014	Måltall 2015
1. Oppdragsaktivitet	0,0	0,1	0,3	3,6	2,9	4,7	6,1
2. NFR - bidragsaktivitet	17,9	30,9	36,4	34,3	22,5	28,7	37,6
3. EU - bidragsaktivitet	1,9	4,3	9,9	8,1	5,9	5,8	2,9
4. Annen bidragsaktivitet	8,0	15,3	19,3	19,1	20,7	15,7	19,9
BOA inntekter	27,7	50,6	65,9	65,1	52,0	54,9	66,5

Vedlegg

Vedlegg 1 Fakultetets drift og særskilte tildelinger (pkt. C)

Vedlegg 2 Grunndata for resultatfordeling (pkt. D)

Vedlegg 3 Fordeling til institutt og sentre (pkt. D)



Det humanistiske fakultet

Referanse

2014/5319-GRFL

Dato

07.11.2014

Budsjettramme 2015 - Det humanistiske fakultet

Universitetsstyret vedtok i sak 94/14 budsjettfordeling for UiB for 2015. 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.

I budsjettfordelingen for 2015 legges det til rette for hovedprioriteringer innen flere viktige felt. Innen utdanning fokuseres det på nye studieprogram og omstrukturering av studieprogram med klare samfunnsmessige behov og videreføring av arbeidet innen DigUiB-prosjektet. For å styrke forskning vil det jobbes med å hente ut potensialet som ligger i BOA, forsterke fremragende miljøer og bygge robuste forskningsmiljø gjennom klyngesatsingen. I tillegg vil digitalisering innen formidling og utvikling og forbedring av støttefunksjoner stå sentralt i 2015.

Universitetets strategi er førende for budsjettfordelingen for 2015, en strategi som gjenspeiler seg i universitetets virksomhetsmål. Virksomhetsmålene til universitetet og Kunnskapsdepartementets sektormål er styrende for universitetets rapportering til Kunnskapsdepartementet og er dermed et naturlig bakteppe for universitetets budsjettering. Det vises til styresak 7b/14 for sektormål, virksomhetsmål og styringsparameter.

Generelle kommentarer til budsjettet 2015

Budsjettsaldering

KD har lagt til grunn lønns- og priskompensasjon (LPK) på 3,3 %, denne blir redusert til 3,0 % i budsjettfordelingen til UiB. Det er på grunn av den ventede innsparingen på pensjonsinnskudd i 2015, på 8 mill. kroner (en reduksjon i pensjonssatsen på 0,45 %).

Det blir i budsjettfordelingen for 2015 lagt inn et strategikutt på 1,5 % for fakultetene, 0,75 % for UB og UM. I tillegg blir det lagt til grunn et effektiviseringskutt på 0,5 % for fakultetene, 0,25 % for UB og UM og 2,0 % for IT og ADM. Strategikuttet brukes til å finansiere nye tiltak innenfor UiBs totalbudsjett og fungerer som omstilling til ny aktivitet. Effektiviseringskuttet er pålagt av regjeringen og gjelder hele sektoren.

Dette er et UiB-internt notat som godkjennes elektronisk i ePhorte

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 2015 vil basis for nye studieplassmidler fordeles videre med 75 %. Hensikten er å sikre at en del av vekstpotensialet tilfaller UiB fellesposter og øke det sentrale handlingsrommet. Dette blir en varig ordning som harmonerer med 25 %/75 %-fordelingen for resultatmidler for utdanning og RBO.

KD har pålagt universitetet et inntektskrav på 7,9 mill. kroner i forbindelse med studieavgift for utenlandske studenter. I styresak 94/14 ble det vedtatt å holde dette inntektskravet utenfor budsjettfordelingen i påvente av de kommende budsjettforhandlingene. Utfallet av budsjettforhandlingene kan få konsekvenser for fakultetenes budsjetttramme.

Internhusleie

I styresak 42/14 ble det forutsatt en realøkning i investeringsbudsjettet på 5 %. Denne økningen finansieres av en gjennomsnittlig økning i internhusleien på 4,5 %.

Bidrags- og oppdragsaktivitet (BOA)

Det er lagt opp til at norske universitet og høyskoler skal øke sine tildelinger fra EU sitt rammeprogram Horisont 2020 i forhold til det forrige rammeprogrammet, FP7. Regjeringen ønsker at andelen skal øke med 60 % og har i tilleggsproposisjonen til statsbudsjettet 2014 og revidert nasjonalbudsjett 2014 økt resultatmidlene knyttet til innbetalinger fra EU. UiB har som mål å øke sin deltakelse i H2020, både som koordinator og samarbeidspartner i prosjekt. I forbindelse med EU-prosjekt har UiB hatt ulike støtte- og incentivordninger, for eksempel blir alle eksisterende ERC-tildelinger forsterket med 25 % av tildelingen fra EU. Det blir lagt opp til at denne ordningen vil fortsette i 2015 for prosjekter det er sendt inn søknad på i 2014. I styresak 94/14 ble det vedtatt å sette av 6. mill. kroner til en incentivordning rettet mot EU-prosjekt i 2015. Utformingen av incentivordningen er ikke fastsatt og informasjon om ordningen vil det kommes tilbake til.

TDI-modellen

TDI-modellen for beregning av totale kostnader i forskningsprosjekter er tatt i bruk ved UiB i nye prosjektsøknader i 2014 og skal brukes i alle prosjektsøknader også i 2015. Tildelte prosjekter som er søkt om i henhold til TDI skal selvsagt også budsjetteres og regnskapsføres med TDI.

Fellesbidrag

Det er ønskelig at fellesbidraget belastet for BOA-årsverk skal harmonere mer med beregninger fra TDI-modellen, som tilsier en differensiert sats mellom teknisk-administrative årsverk og vitenskapelige årsverk. Det vil i 2015 bli belastet fellesbidrag med 66 000 kroner for teknisk-administrative årsverk, mens nivået for vitenskapelig årsverk holdes på nivå med fellesbidraget belastet i 2014, justert for LPK 132 000 kroner. Det vil i 2015 også bli belastet fellesbidrag for årsverk tilsatt på GB men finansiert gjennom frikjøp fra BOA. Se vedlegg for mer detaljert omtale.

Satser for stipendiat- og postdoktorstillinger

I styresak 81/13 ble det vedtatt at satser for stipendiat- og postdoktorstillinger skulle differensieres. Det ble innført en sats for MN, MOF og PS som var 50 000 kroner høyere enn ved de andre fakultetene. Bruk av TDI-modellen viser tydeligere forskjeller i kostnadsnivået til fakultetene og foreløpige beregninger viser at differansen på 50 000 kroner er lav i forhold til det resultatet som er ventet. I budsjettfordelingen for 2015 blir det lagt opp til en tredeling av stipendiatsatsene:

- Grunnsats: 786 200 kroner (HF, SV, JUS, UM)
- Mellomsats: 836 300 kroner (PS, UM)
- Høy sats: 861 300 kroner (MN, MOF)

Omdisponering rekrutteringsstillinger

Universitetet kan fra 2014 selv disponere fordelingen av stipendiat- og postdoktorstillinger innen det samlede måltallet for rekrutteringsstillinger gitt fra KD. Denne fullmakten delegeres i 2015 videre til fakultetene innen visse rammer. Antall stipendiater kan ikke være lavere enn

80 % av fakultetets måltall for rekrutteringsstillinger. Tabell 1 viser måltall og øremerket budsjett for fakultetene.

Tabell 1: stipendiat- og postdoktorstillinger

Fakultet stip og postdoktorer	Øremerket antall årsverk 2014	Øremerket budsjett 2014 (tusen kr.)	Totalt årsverk 2015	Øremerket budsjett 2015 (tusen kr)	Endring (tusen kr)	Endring årsverk	Krav minimum stipendiater
HF	85,3	65 866	84,3	66 239	373	(1,0)	67,4
MN	163,8	134 773	173,0	149 008	14 236	9,2	138,4
MOF	135,3	111 328	138,5	119 293	7 965	3,2	110,8
SV	59,8	46 167	59,8	46 977	810	-	47,8
JUR	24,0	18 543	24,0	18 869	326	-	19,2
PS	43,1	35 441	45,3	37 842	2 401	2,2	36,2
BM	8,0	6 181	8,0	6 690	509	-	6,4
Andre/UST	1,8	1 352	2,3	1 882	530	0,5	1,8
Sum	521,0	419 651	535,0	446 801	27 150	14,0	428,0

Overføringer

I styresak 84/12 vedtok styret at fakultetenes overføringer over 2 % av GB skal godkjennes av styret. I sak 94/14 ble det vedtatt at samme prosedyre skal benyttes for overføringene til 2015.

Likestillingsmidler

Det samlede beløpet anvendt til likestillingstiltak i 2013 var på 7,7 mill. kr, hvorav den sentrale avsetningen var på 4,7 mill. kr. I 2015 reduseres den sentrale avsetningen til likestilling med 1,8 mill. kroner. Det forutsettes at den samlede avsetning til likestilling og inkludering opprettholdes på dagens nivå, og dette innebærer at fakultetene må bruke større deler av egne rammer til likestilling og inkludering enn de har gjort til nå. Minimumsnivået for fakultetene fremkommer i tabell 2. Det blir ikke lagt opp til at midlene skal føres på eget prosjektnummer, men fakultetene må kunne redegjøre for bruken av midlene.

Tabell 2: øremerking likestillingsmidler

Fakultet	Øremerket beløp
HF	275 000
MN	458 000
MOF	444 000
SV	206 000
JUR	99 000
PS	156 000
UB	92 000
UM	70 000
Sum	1 800 000

Eksamenskostnader

Fakultetene betaler for eksamensavvikling, tabell 3 viser eksamenskostnadene per fakultet. Prisen per eksamen er justert med LPK på 3 % fra 2014. Eksamenskostnadene vil bli belastet fakultetene i februar.

Tabell 3: Eksamenskostnader per fakultet (i tusen kr)

Fakultet	Kostnad 2014	Kostnad 2015
HF	1 250	1 254
MN	1 901	2 118
MO	1 101	1 141
SV	1 444	1 547
JUS	1 658	1 715
PSYK	715	780
SUM	8 068	8 554

Budsjettramme Det humanistiske fakultet

Fakultetet får inntekter fra Kunnskapsdepartementet gjennom tre komponenter: basiskomponent, kunnskapskomponent og forskningskomponent. I tillegg vil instituttinntekter, avskrivingsinntekter og inntekter fra bidrags- og oppdragsaktivitet utgjøre fakultetets budsjettramme.

Grunnbevilgningen

Tabellen under viser hovedkategoriene i budsjettrammen for 2015 sammenlignet med 2014, endringene som kommer frem av tabellen blir kommentert under beskrivelsen av kategorien.

Tabell 4: Budsjettramme grunnbevilgningen Det humanistiske fakultet (i tusen kr)

Inntekter Det humanistiske fakultet (tusen kr)	Prosjekt	Bud 2015	Bud 2014	Endring	Endring %
Basis	000000	175 196	175 039	157	0,1 %
Resultatmidler utdanning	000000	71 874	71 742	132	0,2 %
Resultatmidler forskning	000000	27 488	28 759	-1 271	-4,4 %
Øremerkede midler rekruttering stipendiater	720006	59 556	59 299	257	0,4 %
Øremerkede midler rekruttering postdoktorer	720020	6 683	6 567	116	1,8 %
Øremerkede midler annet	7xxxxx	17 548	17 311	236	1,4 %
Instituttinntekter	000000	10 000	10 000	-	0,0 %
Avskrivingsinntekter	000000	1 600	1 600	-	0,0 %
Sum grunnbevilgning		369 945	370 318	-373	-0,1 %
Bidragmidler NFR	199995	37 622	36 300	1 322	3,6 %
Bidragmidler EU	639995	2 913	4 300	-1 387	-32,3 %
Bidragmidler andre	699995	19 854	19 800	54	0,3 %
Oppdragsmidler	100005	1 262	4 800	-3 538	-73,7 %
Sum bidrags- og oppdragsmidler		61 651	65 200	-3 549	-5,4 %
Sum totalt inntektsbudsjett		431 596	435 518	-3 922	-0,9 %

Basis:

Basis øker med 5,251 mill. kroner med LPK, 0,734 mill. kroner på grunn av videreføring av studieplasser og en styrking på 1 mill. kroner for å videreføre det fremragende forskningsarbeidet som springer ut av EU-prosjektet Tracsymbols.

Inntektene er redusert med et strategikutt på 1,5 % og et effektiviseringskutt på 0,5 % med henholdsvis 5,114 mill. kroner og 1,714 mill. kroner.

Samlet effekt er 0,157 mill. kroner.

Utdanning:

Virkingen av LPK er 2,152 mill. kroner. På grunn av reduksjon i antall studiepoeng reduseres utdanningskomponenten med 2,020 mill. kroner. Det gir en samlet økning på 0,132 mill. kroner.

RBO:

RBO-komponenten øker med 0,863 mill. kroner med LPK, mens lavere uttelling i resultatmodellen fører til en reduksjon på 2,134 mill. kroner. Den samlede effekten er en reduksjon på 1,271 mill. kroner.

Stipendiat- og postdoktorstillinger:

LPK utgjør en samlet økning på 1,976 mill. kroner. Posten reduseres med 0,786 mill. kroner på grunn av to stipendiatstillinger som utløper etter første halvår 2015. Satsene for stipendiater og postdoktorer er endret til modellen beskrevet i de generelle kommentarene, effekten av modellendringen reduserer inntektene med 0,817 mill. kroner. Måltall for stipendiater og postdoktorer fremkommer i tabell 1.

Andre øremerkede midler

Tabell 5: Andre øremerkede midler for Det humanistiske fakultet (i tusen kr)

P-nr-	Annet øremerket HF	Bud 2014	Bud 2015	Endring	Endring-%
720009	Vitenskapelig utstyr Griegakademiet	1 000	2 000	1 000	100,0 %
700268	Prosjekt vitenskapshistorie, inkl forfatter	1 840	501	-1 339	-72,8 %
0	Midlertidig professor II	160	0	-159	-99,7 %
700910	ERC- støtte	447	231	-217	-48,4 %
700253	Studiesentre England og Tyskland	9 700	9 991	291	3,0 %
700271	Holbergs skrifter	1 081	1 113	32	3,0 %
0	50% stilling Afrika- studier	414	213	-201	-48,4 %
0	Frikjøp estetisk utvalg	300	309	9	3,0 %
0	Frikjøp alumnus	35	0	-35	-99,9 %
0	Kompensasjon for verv	135	139	4	3,0 %
700287	Grieg research school		300	300	
700289	Utvikling av studietilbud ved HF		2 000	2 000	
0	Middelalderkonferanse		750	750	
0	Nesten SFF- HF	2 200	-	-2 200	-100,0 %
	Sum	17 312	17 548	236	1,4 %

Kommentarer:

- Griegakademiet får økt bevilgningen til vitenskapelig utstyr fra 1 mill. kroner i 2014 til 2 mill. kroner i 2015.
- Tildeling for prosjekt vitenskapshistorie, blir redusert til å omfatte prosjektdelen om kvinnehistorie.
- Finansiering av midlertidig professor II utgikk i 2014.
- ERC-støtten til HF utgår til sommeren 2015.
- Tildeling til 50 % stilling Afrika-studier utgår til sommeren 2015.
- Tildeling for frikjøp alumnus utgikk i 2014.
- Det stilles til rådighet 0,3 mill. kroner som en permanent bevilgning til Grieg Research School.
- Det blir stilt til rådighet en engangsbevilgning på 2 mill. kroner for å styrke fakultetets arbeid med fornying av studietilbudet. Fakultetet vil som en del av dette arbeide for økt studentrekruttering og redusert frafall gjennom tiltak rettet mot studiekvalitet, samarbeid med skolene og gjennom profilering og synliggjøring av de humanistiske fagene. HF skal fortsette arbeidet med nasjonalt samarbeid og samtidig utrede muligheter for en større tverrfaglighet i studietilbudet først og fremst på høyere nivå.
- Det bevilges i 2015 en engangsstøtte til gjennomføring av en konferanse om middelalderen, et forskningsfelt der fakultetet har særskilt kompetanse.
- Den 3-årige bevilgningen til «nesten SFF» utløper til 2015.
- Øvrige poster videreføres med LPK.

UiB har forpliktelser knyttet til følgende studiesentre som inngår i universitetets internasjonaliseringstiltak, som driftes i samarbeid med UiO, NTNU og UiT: Det norske institutt i Athen, Universitetsenteret i St. Petersburg, Universitetsenteret i Paris, studiesentre i England, Frankrike (Caen) og Tyskland (Kiel). Midlene til studiesentrene i Kiel og York gis av Kunnskapsdepartementet. Det humanistiske fakultet dekker kostnadene til studiesenteret i Caen og deltakelse i Det norske institutt i Roma.

Bidrags- og oppdragsaktivitet:

Budsjett for bidrags- og oppdragsaktivitet er i henhold til fakultetets eget forslag og er fordelt mellom bidragsyttere som vist i tabell 2. I 2015 vil det bli satt opp budsjett for fakturert inntekt også, i henhold til tabellen under.

Tabell 6: budsjett fakturert inntekt (i tusen kr.)

Bidragstyper	Fakturert inntekt
NFR	37 622
EU	2 913
Annen bidragsaktivitet	19 854
Oppdragsaktivitet	6 062
Sum	66 451

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

Vi ser frem til godt samarbeid med Det humanistiske fakultet i 2015!

Vennlig hilsen

Kjell Bernstrøm
Konst. universitetsdirektør

Kirsti Robertsen Aarøen
Fung. økonomidirektør

Vedlegg

1. Generelle retningslinjer for økonomiforvaltning 2015 (i dokumentet)
2. Budsjettdisponeringsmyndighet 2014 – signert skjema (i sak 14/5319)

Vedlegg 1. Generelle retningslinjer for økonomiforvaltning i 2015

Økonomistyring og disponering av budsjettrammen

Arbeidet med økonomisk styring og gode budsjettprosesser er viktig, både for virksomhet finansiert gjennom grunnbudsjettet og for bidrags- og oppdragsvirksomheten. Fakultetet skal vurdere og skal iverksette tiltak som reduserer sannsynligheten for at ambisjonene ikke nås og som begrenser konsekvensene hvis dette likevel skulle skje. Fakultetet disponerer den rammen som er tildelt som grunnbevilgning med de føringene som er gitt i tildelingsbrevet, innenfor gjeldende regler i økonomireglementet med reglementets rutiner, innenfor den myndigheten som er fastsatt og dokumentert i Regelsamlingen og myndighetskartet og ellers innenfor de generelle retningslinjene som er omtalt i dette brevet. God ressursforvaltning er viktig for å mestre nye utfordringer. Det er viktig å ha informasjon om måloppnåelse av igangsatte tiltak. Fakultetsstyret avgjør frekvens og omfang ut fra risiko og vesentlighet.

Fakultetene skal utarbeide disponeringsplan for bruk av tildelte midler. Fakultetsstyrets fordeling av midler og periodisert budsjett skal imøtekomme dette hensynet.

Fakultetene har ansvar for å fordele bevilgningene til instituttene. Generelle retningslinjer for forvaltning av budsjettene er gitt i universitetets regelsamling. Fakultetets budsjett disponeringer skal legges inn i økonomisystemet, slik at fakultetets økonomiplan blir synlig som et budsjett. Universitetsdirektøren vil forholde seg til denne økonomiplanen og vil etter behov innhente avviksforklaring i forbindelse med månedrapportering. Det legges til grunn at fakultetsstyret får økonomistatus, med budsjett og regnskap til behandling minimum fire ganger årlig. Det vises for øvrig til rapporteringskrav i universitetets regelsamling.

Det legges til grunn at fakultetene utvikler systemer slik at effektiv ressursbruk sikres og at fakultetet drives i samsvar med gjeldene lover og regler.

Økonomimodell, kontostreng og kontoplan

Det er i 2015 ingen vesentlige endringer i økonomimodell, kontostreng eller kontoplan.

Det pågår arbeid som vurderer regnskapsføringsprinsipper i sektoren og det er mulig at det kommer endringer som følge av dette arbeidet. Hvordan endringene vil påvirke universitetet, og enhetene ved universitetet, vil bli kommunisert når eventuelle endringer foreligger.

Budsjettering

Universitetets hovedbudsjett i økonomisystemet er B3-budsjettet. B1-budsjettet er å forstå som rammeoversikt som viser hva totalbudsjettet for avdelingen er. Fakultetene og avdelingene skal avstemme B3 mot B1. Økonomiavdelingen vil foreta månedlige kontroller av at B1 og B3 er lik og avstemt. Fakultetene kan selv velge detaljeringsgrad for budsjettene i økonomisystemet (B3), men det skal minimum budsjetteres med detaljarter for alle enkeltposter over 0,5 mill. kroner.

Kravene til budsjettering gjelder også BOA- virksomhet som føres i fakultetets stedkoder. Det lages særskilte budsjetter for BOA-virksomheten. Det skal settes samlet budsjettmål innenfor fire hovedområder fordelt med egne mål på samleprosjekter som finnes under hovedområdene:

Hovedområde BOA	Prosjekt	Oppdragsgiver/samarbeidspartner	Fakturert inntekt	Inngående balanse	Utgående balanse
Oppdragsaktivitet	100005	Oppdrag	3030/3130/3230	3243	3244
Aktivitet finansiert av Forskningsrådet	199995	NFR	3400	3403	3404
Aktivitet finansiert av EU	639994	EU utdanning og annet	3425	3428	3429
	639995	EU forskning	3420	3423	3424
Aktivitet finansiert av Andre	219995	Statlig finansiering	3410	3413	3414
	299995	Kommunal- og fylkeskommunal finansiering	3430	3433	3434
	399995	Organisasjoner	3440	3443	3444
	469994	Gaveforsterkning	3465	3468	3469
	469995	Gaver	3460	3463	3464
	499995	Næringsliv/privat	3450	3453	3454
	599995	Stiftelser	3440	3443	3444
	699995	Andre	3490	3493	3494

Det budsjetteres etter vanlige retningslinjer i disse hovedkategoriene. Det skal budsjetteres med planlagt egenandel og egenfinansiering. Det skal budsjetteres med ytterligere detaljer i selve prosjektmodulen. I løpet av 2014 ble det introdusert ytterligere budsjettering på samleprosjekter på BOA for å følge opp målsetningene på inngående balanse, fakturert inntekt og utgående balanse. Denne budsjetteringen videreføres i 2015 og fakultetene bes budsjettere på prosjektene og artene i tabellen.

Det skal settes opp budsjett for årets investeringer i kontoklasse 4 med motpart 00 for hver budsjetterende enhet. I tillegg skal den planlagte effekten av avskrivninger innenfor forpliktelsesmodellen budsjetteres på gjeldende arter i klasse 4, 6 og 3 på motpart 81. Det legges til grunn at fakultetene og avdelingene budsjetterer et reelt nivå for avskrivninger i 2015, og at investeringsbudsjettene holder tilstrekkelig nivå slik at merinntektene for avskrivninger (avskrivningsinntekter) ikke overskrider beløpet i tildelingsbrevet.

Budsjettene skal periodiseres for inntil 12 måneder. Budsjettene skal i rimelig grad være konsistent med konteringen. Deretter vil det ikke være anledning for fakultetene å endre budsjetttrammen med mindre det er behandlet og vedtatt i universitetsstyret.

Inntektene fra departementet i 2015 blir periodisert med universitetets periodiseringsnøkkel. Samme periodiseringsnøkkel skal brukes ved budsjettering av inntekter fra KD. Det vises til informasjon på Økonomiavdelingens nettsider.

Internhusleien blir belastet månedsvis med 1/12 i hver måned.

Fakultetene og avdelingene skal budsjettere med utgangspunkt i konkrete planer og utlede månedsbudsjett. Hensikten er at månedsbudsjettene, som danner grunnlag for den løpende rapporteringen gjennom året, skal være basert på enhetenes faktiske planer. Periodisering av større kostnadsposter skal skje i samarbeid med regnskapskontoret.

Økonomiavdelingen legger budsjetttrammen inn i økonomisystemet i budsjett B1. Fakultetene og avdelingene skal periodisere både inntekts- og kostnadsbudsjettene i økonomisystemet i B3. Fristen for dette er 15. januar.

Sosiale kostnader

I 2015 er ferielønnsatsen 12 %. Arbeidsgiverandelen av pensjonspremien er 12,7 % av brutto årslønn inkludert OU-midler, 0,45 % lavere enn i 2014. Arbeidstakerandelen av pensjonspremien (2 %) er inkludert i lønnsutgiftene. Gruppelivsforsikring vil være 1 265 kroner for hver person. Arbeidsgiveravgiften er 14,1 % og regnes av lønn, ferielønn, pensjon og gruppelivsforsikring. Det vises til Økonomiavdelingens web-sider der mal for beregning av lønnskostnader finnes.

Kopi- og papirpenger

Avtalen med Kopinor er fornyet, gjeldende fra oktober 2014. Avgiften per år for studenter er 372,00 kroner. Den nye avtalen åpner for bruk av digitale kompendier og bruk av verktøyet Bolk i regi av Kopinor. Avtalen vil føre til revurdering av dagens opplegg for kompendiesalg, men inntil videre vil ordningen med Akademika videreføres. Betaling for studenters utskrifter fra universitetets nettverksprintere, skjer i regi av IT-avdelingen. Dette betyr at lokale innkrevingsordninger for utskrifter skal være avviklet.

Internhusleie

Internhusleiemodellen for universitetets arealkostnader inneholder følgende komponenter:

- En grunnleie som varierer per kvm etter lokalenes kvaliteter
- En komponent for drift og felleskostnader som beregnes per kvm
- En komponent for energikostnader
- En komponent for kostnader for undervisningsrom.

Arealkostnadene har økt mer enn lønn- og priskompensasjonen de siste årene med høyere prisvekst i byggsektoren og satsingen universitetet selv har tatt ansvar for. På bakgrunn av kostnadsanslagene for universitetets bygningsdrift og energiforbruk i 2015, er det vedtatt en gjennomsnittlig vekst 4,5 % for 2015, eller 1,5 % mer enn lønns- og priskompensasjonen. Faktisk endring vil variere som følge av forskjellig arealsammensetning. For 2015 blir prisene som følger:

Kategori	Grunnleie	Drift	Felleskostn	Pris per kvm	Energi per kvm	Sum totalt per kvm
0,0	0,00	99,85	309,53	409,37	183,31	592,69
0,5	494,64	99,85	309,53	904,01	183,31	1 087,33
1,0	565,30	99,85	309,53	974,68	183,31	1 157,99
1,5	635,97	99,85	309,53	1 045,34	183,31	1 228,65
2,0	706,63	99,85	309,53	1 116,00	183,31	1 299,31
2,5	777,29	99,85	309,53	1 186,66	183,31	1 369,98
3,0	847,95	99,85	309,53	1 257,33	183,31	1 440,64

Anslaget på strømkostnader er noe lavere enn i 2014, mens anslaget på energibruk er satt likt som i 2014. Samlet energibudsjett er dermed lavere enn i 2014.

Prisen for undervisningsrom øker med 4,5 %. Akontobeløpet øker derimot med 7,7 %, som betyr at det er forutsatt en økning i bruk av undervisningsrom ved fakultetene. Det er lagt til grunn erfaringstall fra 2013. Leie for undervisningsrom vil bli avregnet mot faktisk bestilte rom gjennom systemet for rombooking.

For 2015 gir dette følgende husleiekostnader for fakultet og avdelinger, fordelt på husleie, energi og undervisningsrom.

Avdeling	Husleie uten energi 2015	Husleie uten energi 2014	Energi /kvm inkl tungregn 2015	Energi /kvm 2014	Leie for undv.rom 2015	Leie for undv.rom 2014
A 11 HF	28 378	27 536	4 684	4 803	5 084	4 482
A 12 MN	80 402	76 142	12 999	17 130	5 207	4 797
A 13 MOF	54 583	50 816	8 466	8 417	2 741	2 859
A 15 SV	18 756	17 770	3 044	3 048	3 137	2 886
A 16 JUS	9 417	8 812	1 548	1 519	2 105	2 091
A 17 PS	14 425	13 643	2 344	2 343	2 029	1 828
A 19 FFS	3 796	295	584	45	0	0
A 32 UB	24 890	25 265	4 034	4 249	0	0
A 34 UM	40 335	38 594	7 011	7 082	0	0
Sum fakulteter	274 981	258 873	44 713	48 637	20 302	18 943
B 21 ADM	16 873	16 230	2 680	2 719	0	0
B 22 IT	4 575	4 259	749	737	0	0
Sum IT og ADM	21 447	20 490	3 428	3 455	0	0
C 20 UST - ANDRE	56 447	57 555	11 634	9 597	3 196	4 304
C 23 EIA	60 802	54 537	11 799	11 295	-23 497	-23 248
	0	0	0	0	0	0
Sum UiB felles	117 248	112 092	23 433	20 892	-20 302	-18 943
Totalsum	413 677	391 454	71 575	72 985	0	0

Indirekte kostnader, egeninnsats og fellesbidrag

For sats til dekning av indirekte kostnader (overhead) skilles det i prosjektmodulen mellom satsen som er avtalt med den som finansierer prosjektet (inntektsoverhead) og den som beregnes som faktiske indirekte kostnader (kostnadsoverhead). Dersom inntektsoverhead er lavere enn kostnadsoverhead, vil forskjellen automatisk bli ført som egenandel i prosjektet. Alle inntekter og egenandeler knyttet til dette tilfaller/motregnes det ansvarsstedet hvor prosjektet føres, normalt et institutt.

Kostnadsoverhead er per nå satt til 40 % i prosjektmodulen. Dette skal endres fordi prosjekter som er søkt om f.o.m. 2014 budsjetteres og regnskapsføres i henhold til TDI-modellen. Det innebærer at satsen for kostnadsoverhead fastsettes for hvert prosjekt basert på kronesatsene for indirekte kostnader som er beregnet etter TDI-modellen.

Satsene for indirekte kostnader er for 2015 basert på samme beregning som satsene for 2014 og justert med LPK:

Type årsverk	Beløp	Består av
Teknisk/administrative årsverk	kr 114 000	Arbeidsplassats
Vitenskapelige årsverk	kr 413 000	Arbeidsplassats + forskningsspesifikk sats

Bruk av forskningsinfrastruktur (leiestedskostnader) skal synliggjøres i prosjektenes budsjett og regnskap som direkte kostnader. Leiestedsprisene beregnes ved enhetene ved hjelp av maler og andre hjelpemidler fra Økonomiavdelingen. Internartene 9086/9186 brukes til hhv. belastning og godskriving av leiested. Mer informasjon finnes på ansattssidene/BOA-wikien, der nye rutiner vil bli gjort tilgjengelig i 2015.

Universitetets fellesøkonomi belaster fakultetene med et fellesbidrag per BOA-årsverk og for rekrutteringsstillinger på grunnbevilgningen. Fellesbidraget for rekrutteringsstillinger på GB videreføres med LPK og belastes med 66 000 pr årsverk i 2015. Fellesbidraget for BOA-årsverk vil, i samsvar med TDI-modellen, deles opp i en lav sats for teknisk-administrative årsverk og en høyere sats for vitenskapelig årsverk. Lav sats for teknisk-administrative årsverk vil være 66 000 kroner, mens høy sats for vitenskapelige årsverk vil være 132 000 kroner i 2015. Fellesbidraget blir belastet med 1/12 hver måned.

Det vil i 2015 også bli belastet fellesbidrag for årsverk tilsatt på GB men finansiert av eksterne midler gjennom frikjøp. Frikjøp er synliggjort som interne lønnskostnader mellom GB og BOA, og føringene på art 9024 vil være grunnlaget for føringen av fellesbidraget. Per i dag er det ikke mulig å skille mellom tekniske/administrative årsverk og vitenskapelige årsverk bare ved å se på linjene i regnskapet. Som en prøveordning skal frikjøpsbilagene fra 1. januar 2015 merkes ved at linjebeskrivelsen starter med "TA" (for teknisk/administrativ) eller "V" (for vitenskapelig) i tillegg til årsverkandel i prosent. Eksempel på linjebeskrivelse blir da: «V 50 % O. Olsen jan-15». Dette for at vi skal prøve en løsning der vi får belastet fellesbidrag ut i fra stillingstype og -andel. Frikjøp som er ført uten slik merking vil medføre belastning av fellesbidragssatsen for vitenskapelige årsverk.

Inntekter fra BOA kan og vil normalt bidra til dekning av fakultetenes utgifter til husleie. Fakultetene har inngått avtaler om arealer og forvalter disse. De har fullmakt til å belaste egen BOA-virksomhet med husleie og eventuelle andre kostnader.

Instituttene har ansvar for at reelle direkte og indirekte kostnader synliggjøres i budsjett og regnskap for bidrags- og oppdragsvirksomheten. Oppdragsprosjekter skal alltid fullfinansieres for å unngå konkurransevridning. Bidragsprosjekter kan delfinansieres, og universitetets egeninnsats i disse tilfellene, for eksempel bidrag til å finansiere indirekte kostnader og eventuell annen egenfinansiering, skal synliggjøres i prosjektbudsjettene og prosjektrengskapene. Instituttene har ansvar for at alle indirekte kostnader føres per prosjekt.

Rekrutteringsstillinger

Universitetet kan fra 2014 selv disponere fordelingen av stipendiat- og postdoktorstillinger innen det samlede måltallet for rekrutteringsstillinger gitt fra KD. Denne fullmakten delegeres videre til fakultetene innen visse rammer. Antall stipendiater kan ikke være lavere enn 80 % av fakultetets måltall for rekrutteringsstillinger.

Det blir fra 2015 lagt opp til endring i inntektsføringen av rekrutteringsstillingene. Inntektsføringen vil, som annen KD-inntekt, bli inntektsført etter KD sin fordelingsnøkkel basert på samlet måltall for fakultetet. Ordningen med at inntektsføringen deles opp etter «gamle» (tildelt før 2005), og «nye» (tildelt etter 2005) rekrutteringsstillinger vil likevel opprettholdes. Inntekten for «nye» stillinger vil bli avregnet etterskuddsvis hvert halvår i forhold til faktisk tilsatte årsverk.

Innkjøp

Etter økonomireglementet skal bestilling av varer og tjenester være skriftlige og godkjennes av tilsatt som har budsjett disponeringsmyndighet. Det elektroniske bestillingssystemet skal benyttes jf. styresak 8/12. Som statlig institusjon er universitetet lovpålagt å gjennomføre konkurranse ved alle anskaffelser for å sikre optimal ressursutnyttelse. Ved anskaffelser over kroner 100.000, stilles strenge krav til gjennomføring og dokumentasjon. Kontor for innkjøp skal bistå i alle innkjøp over kroner 100.000 dersom det ikke foreligger rammeavtaler. Felles rammeavtaler er basert på konkurranse og gir tilgang for alle enheter til å foreta enkeltkjøp uansett beløpsgrense hos avtaleleverandør(e). For produkter som kan kjøpes gjennom etablerte rammeavtaler, er enhetene forpliktet til å benytte avtalen(e). For mer informasjon, se <http://innkjop.uib.no>.

Budsjett disponeringsmyndighet

I Retningslinjer for Budsjett disponeringsmyndighet ved UiB, fastsettes det hvordan budsjett disponeringsmyndighet skal praktiseres og hvordan denne delegeres.

Universitetet skal ha register over hvem som har budsjett disponeringsmyndighet. Det bes om at fakultet utarbeider en samlet oversikt over personer som, i henhold til retningslinjene, skal ha budsjett disponeringsmyndighet for 2015. Oversikten for 2015 er inndelt i tre skjema;

1. Oversikt over personer som delegeres budsjett disponeringsmyndighet fra universitetsdirektøren
2. Oversikt over personene i fakultetet som får videre delegert budsjett disponeringsmyndighet (gjelder kun fakultetene)
3. Søknadsskjema for tildeling av budsjett disponeringsmyndighet utover dette

NB! Også navn på faste stedfortredere må fremgå i skjema 1 og 2. I siste kolonne i skjema 1, 2 og 3 skal nye personer som har fått budsjett disponeringsmyndighet i løpet av 2014, og som det derfor ikke er innsendt signaturprøve for, gi sin signatur. Skjema 3 skal fylles ut dersom det søkes om at universitetsdirektøren skal innvilge budsjett disponeringsmyndighet utover den systematiske. Til dette må følge en skriftlig begrunnelse. Den samlede oversikten, med skjema 1, 2 og 3, skal signeres av avdelingsdirektør for administrativ avdeling, dekan ved fakultet som har tilsatt dekan og fakultetsdirektør ved fakultet som har valgt dekan. Dette skal deretter oversendes til universitetsdirektøren, for saksbehandling og godkjenning.

Skjema 1, 2 og 3 er tilgjengelige på ansattssidene under arbeidsstøtte for økonomi og innkjøp – skjema og maler.

For rutiner for budsjett disponeringsmyndighet vises det til ansattssidene.

BUDSJETT 2015

Forpliktelser	2015
Eksterne avtaler og forpliktelser	2015
Ole Bull Akademiet - studiepoeng	145 000
Cinematket (6 mnd oppsigelsesfrist)	259 000
Forskningsrådgiver 25% stilling	186 000
SV - 20 % Delfinansiering av datasekretær ved NSD	100 000
UiO - Brukertilskudd til Det norske institutt i Roma	315 000
Undervisningsleder Fransk-norsk Senter i Caen	250 000
US Fulbright-professor delfinansiering	78 000
RegReg - belønningsmidler til SV (t.o.m. 2016)	80 000
Samspel 2014 og 2015	50 000
Total - eksterne avtaler og forpliktelser	1 463 000
Særbevilgninger institutt/sentre	2015
Små driftsmidler	3 000 000
Programsensur IF	320 000
Sommerkurs nordisk LLE	450 000
Programsensur LLE	410 000
Praktinfo - drift LLE	10 000
Programsensur AHKR	170 000
RegReg drift AHKR	25 000
Tørrlaboratorium for AHKR	500 000
Programsensur FOF	35 000
Drift Ex.fac. FOF	35 000
Grieg Timemidler (u.sos.kostn)	2 670 000
NY! Særbevilgning pkt. C - Finansiering GRS (sak 13/13845)	300 000
Grieg - kunstnerisk utviklingsarbeid	174 000
Programsensur GA	80 000
SKOK - drift	509 000
SKOK - internasjonaleringsavtale Duke	200 000
SVT - drift	748 000
Total - særbevilgninger institutt/sentre	9 636 000
Sentrale belastninger og forpliktelser	
Examen philosophicum	3 800 000
Eksamenskostnader	1 300 000
Kopinoravgift	632 000
Total - sentrale belastninger	5 732 000
Driftskostnader fakultetsledelse	
Dekanens driftsmidler	100 000
Dekanatet / ledergruppen / fakultetsstyret	300 000
Total - fakultetsledelse	400 000
Tilskudd til studentorganisasjoner:	
Tidsskriftet Replik driftstilskudd	30 000
Tidsskriftet Atrium trykkeutgifter	130 000
HSU - ansettelser	442 000
HSU - driftsstøtte	361 000
Stip-HF	10 000
Total - studentorganisasjoner	973 000
Generell drift fakultetet felles	
Studentrekruttering - øremerkede midler 2015	2 000 000
Middelalderkonferanse - øremerkede midler 2015	750 000
Felles strategiske tiltak	1 000 000
Investeringer PC-er	800 000
Driftskostnader fakultetet felles	1 720 000
Sosiale kostnader for instituttene pluss timelærere Grieg	4 400 000
Bedømmelse/utlysning faste stillinger	1 500 000
Driftskostnader fakultetssekretariatet	700 000
Total - generell drift	12 870 000
Fakultetets driftsinntekter fra stip/pd	-7 514 000
Pkt. C totalt	23 560 000

UNIVERSITETET I BERGEN - DET HUMANISTISKE FAKULTET
 DATAGRUNNLAG FOR RESULTATFORDELING I BUDSJETTFORDELINGSMODELL
 DBH tall fra 2013 er grunnlag for budsjettfordelingen i 2015

Vedlegg 4

Kriterier for forskningsbasert fordeling (RBO):

Vekting	30 %	30 %	22 %	18 %	25 %
Grunnlag forskningsbasert fordeling	1) Doktorgrader og stipendprogram for kunstnerisk utviklingsarbeid	2) Publikasjons-poeng	3) Eksternfinansierte inntekter - NFR	4) Eksternfinansierte inntekter - EU	Prosentvis fordeling forskningsresultater
IF	9	79,1	4 978 581	89 074	18 %
LLE	4	122,0	7 639 156	541 296	20 %
AHKR	13	172,8	5 005 586	2 377 373	36 %
FOF	2	53,8	3 361 161	343 010	9 %
GA	1	17,3	28 863		2 %
SKOK	1	5,7	2 522 301		4 %
SVT	2	23,5	1 024 569	1 864 388	11 %
Andre					0 %
TOTAL	32	474,2	24 560 218	5 215 142	100 %
<i>UiB totalt</i>	265	2048,2	306 890 118	48 225 139	
<i>HF andel av UiB</i>	12 %	23 %	8 %	11 %	

Kriterier for studiebasert fordeling:

Vekting	10 %	90 %			75 %
Grunnlag studiebasert fordeling	5) Utrekslings-studenter*	6) Studiepoengsproduksjon (vektet per finansieringskategori) **			Prosentvis fordeling studieresultater
	Utreisende	Bachelor	Master	Totalt (BA+MA)	
IF	55,0	286,7	152,3	439,0	21 %
LLE	28,0	474,1	254,5	728,6	29 %
AHKR	17,0	406,2	199,8	606,0	23 %
FOF	2,0	81,0	19,5	100,5	4 %
GA	3,0	444,3	14,0	458,3	17 %
SKOK				-	0 %
SVT		0,0	0,8	0,8	0 %
Andre		163,4	0,0	163,4	6 %
TOTAL	105,0	1 855,7	640,8	2 496,5	100 %
<i>UiB totalt</i>	683,0	9 677,3	7 081,2	16 758,5	
<i>HF andel av UiB</i>	15 %	19 %	9 %	15 %	

* Utreisende utvekslingsstudenter unntatt individbaserte avtaler og reiser til studiesentre. Venter på korrekt fordeling til institutt/sentre.

** Studiepoeng for Ole Bull akademiet er tatt ut fra Griegakademiet (4,5 Kat. B).

** Studiepoeng for norskkursene er lagt til LLE (9,8 Kat. F).

** Studiepoeng for kjønnsstudier ligger på LLE.

** "Andre" ellers er knyttet til ex.fac, og muligens oversettelse.

UNIVERSITETET I BERGEN - DET HUMANISTISKE FAKULTET
 RESULTATFORDELING I HFS BUDSJETTFORDELINGSMODELL - INSTITUTT OG SENTRE
 DBH tall fra 2013 er grunnlag for budsjettfordelingen i 2015

Vedlegg 5

Til
 fordeling: 18 000 000

		Forskningbasert fordeling (RBO):				Studiebasert fordeling:									
		1 317 000	1 317 000	965 800	790 200	4 390 000	1 317 000	11 853 000	13 170 000						
Vekting		30 %	30 %	22 %	18 %	25 %	Vekting	10 %	90 %	75 %					
Pkt. D	Undervisnings- kompensasjon (vise- og prodekan) ³⁾	1) Doktor- grader	2) Publika- sjons- poeng	3) Ekstern- finansierte inntekter - NFR	4) Ekstern- finansierte inntekter - EU	Fordeling forsknings- resultater	5) Utvekslings- studenter		6) Studiepoengsproduksjon (vektet per finansieringskategori)			Fordeling studie- resultater	Andel av totalen	Total resultat fordeling	Resultat- fordeling i 2014 budsjett
							Utreisende	Totalt	Bachelor	Master	Totalt				
IF		370 406	219 685	195 777	13 497	799 364	55,0	689 857	286,7	152,3	2 084 067	2 773 925	20 %	3 573 300	3 981 500
LLE		164 625	338 832	300 400	82 017	885 874	28,0	351 200	474,1	254,5	3 459 281	3 810 481	26 %	4 696 400	5 245 700
AHKR	220 000	535 031	479 919	196 838	360 220	1 572 009	17,0	213 229	406,2	199,8	2 877 195	3 090 424	27 %	4 882 400	5 387 300
FOF	220 000	82 313	149 419	132 173	51 973	415 878	2,0	25 086	81,0	19,5	477 159	502 244	6 %	1 138 100	958 100
GA		41 156	48 047	1 135	-	90 339	3,0	37 629	444,3	14,0	2 175 701	2 213 329	13 %	2 303 700	2 592 500
SKOK		41 156	15 831	99 186	-	156 173	0,0	-	0,0	0,0	-	-	1 %	156 200	102 800
SVT		82 313	65 267	40 290	282 493	470 362	0,0	-	0,0	0,8	3 798	3 798	3 %	474 200	594 800
Andre		-	-	-	-	-	0,0	-	163,4	0,0	775 798	775 798	4 %	775 700	2 137 300
TOTAL	440 000	1 317 000	1 317 000	965 800	790 200	4 390 000	105	1 317 000	1 856	641	11 853 000	13 170 000	100 %	18 000 000	21 000 000

1) Griegakademiet får i tillegg en bevilgning fra pkt C i modellen for å dekke timelærermidler samt kompensasjon for kunstnerisk utviklingsarbeid.

2) "Andre" fellestiltak, eller faktorer som er tatt ut av modellen.

Forskning: Ingen spesielle hensyn .

Utdanning: Utvekslingsstudenter til studiesentret i York, Studiepoeng ex.fac.. Ole Bull tatt ut fra GA. Nytt for 2015: sommerkurs (norskurs) overført LLE. DBH har overført norskurs for utenlandske studenter

3) Dekan dekkes med full stilling i perioden, vises ikke her. Prodekan og visedekan får full vikardekning dekket av fakultetet (50 % stilling).