



Arkivsaksnr.:

2022/2735

Dokumentdato:

24.02.2022

Styre:

Universitetsstyret

Styresak:

23/22

Møtedato:

10.03.2022

Budsjettprosessen for 2023

Henvisning til bakgrunnsdokumenter

- Styresak 123/21, [Budsjett for Universitetet i Bergen 2022](#)
- Styresak 124/21, [Forslag til statsbudsjett 2023 – innspill fra Universitetet i Bergen](#)

Saken gjelder

Styret blir hvert år forelagt plan for arbeidet som skal lede frem mot neste års budsjett. I denne saken orienteres det om plan for arbeidet med budsjett 2023.

Det legges opp til noen nye aktiviteter og justert tidsplan sammenliknet med tidligere år. Den største endringen er at styret allerede i mai får til behandling foreløpige rammer for enhetene. I prosessen vil det også legges frem en forventet inntektsramme for perioden frem mot 2025 og et langtidsbudsjett for enhetene. Endelig budsjettvedtak planlegges som vanlig når forslag til statsbudsjett er kjent i oktober. Det er også åpning for behandling av særskilte saker som har betydning for budsjettet, i styremøte i september. Justeringen har som mål å øke grad av involvering av enhetene samt gi styret anledning til å behandle sentrale tema i flere møter. Eventuelle endringer fra regjeringens forslag til statsbudsjett til endelig vedtak i Stortinget legges frem i første styremøte i 2023.

Endringen har bakgrunn i et ønske om å flytte en del aktivitet fram i tid. Dette for å gi rom for større grad av involvering særlig i strategiske og prinsipielle diskusjoner. Justering i tid gjør også at fakultetene får kunngjort nesten hele sin styringsramme tidligere. Dette er mulig ettersom føringene i UiBs budsjettmodell gjør at en stor del av budsjetttrammen fakultetene vil få til disposisjon, er kjent før sommeren året før. Styringsrammen det her legges opp til, vil dermed være en konsekvensjustert ramme. Vedtak om foreløpige rammer må ta høyde for noe mer usikkerhet særlig knyttet til størrelsen på lønns- og priskompensasjonen, datagrunnlaget for resultatavhengige inntekter, endring i antall studieplasser og evt. andre tillegg, fradrag og endringer departementet og ledelsen og styret selv vil foreslå.

UiBs miljøer skal kunne gi innspill og bli tatt med i dialoger om UiBs ressursdisponering. For å styrke dette perspektivet, legges det inn i planen en fast årlig budsjettkonferanse tidlig på året. Videre legges det opp til to formelle dialoger med fakulteter og avdelinger. Med dette som ramme legges det opp til følgende overordnede tredeling av budsjettarbeidet:

- Tidlig vår: Budsjettkonferanse og dialog om aktuelle tema
- Før sommeren: Tentative budsjettammer
- Høsten: Forslag, dialog, behandling og vedtak om ordinært budsjett

Innhold og tyngdepunkt i prosessen kan variere fra år til annet, men prosessen retter seg inn mot endelig budsjettvedtak fattet av UiBs styre i oktober. Med dette som utgangspunkt foreslås følgende plan for arbeidet frem mot budsjett 2023:

Budsjettkalender - budsjett 2023	
Tidspunkt	Aktiviteter
07.mar	Budsjettkonferanse - budsjett 2023
21.mars - 1. april	Dialogmøter - oppfølging av saker fra budsjettkonferansen
05.mai	Universitetsstyret behandler konsekvensjustert ramme og hovedlinje for budsjett 2023
20.mai	Rundskriv om konsekvensjustert ramme (foreløpig tildelingsbrev) og innspill til endelig UiB-budsjett for 2023
01.sep	Budsjettforslag for 2023 fra fakulteter og avdelinger
15-30. sept	Dialogmøter om budsjett, mål og virkemidler
15.sep	Universitetsstyremøte - evt. mulighet til å orientere styret
06.okt	Statsbudsjettet legges frem
27.okt	Universitetsstyret behandler universitetets budsjett for 2023 og langtidsbudsjett frem til 2025
01.nov	UiB sender inn innspill til statsbudsjett for 2024
10.nov	Fakultetene skal ha mottatt tildelingsbrev for 2023
24.nov	Universitetsstyret orienteres om UiBs innspill til statsbudsjettet for 2023
des	Statsbudsjettet for 2023 vedtas i Stortinget - evet med endringer. Tildelingsbrev fra KD
feb	Universitetsstyret vedtar evt endringer basert på tildelingsbrev fra KD

Det er enda ikke konkludert med hvilke tema som vil ha særlig oppmerksomhet i prosessen, men dette vil konkretiseres i egen sak om konsekvensjustert ramme og hovedlinjer for budsjett 2023 som legges frem i mai.

Universitetsdirektørens kommentar

God ressursdisponering er en kritisk faktor for at UiB skal nå sine mål, og innretning på bruken av økonomiske ressurser har betydning for i hvilken retning vi tar universitetet. Samtidig er det i en stor og mangfoldig organisasjon viktig å sikre involvering i budsjettprosessene. Videre må det være en god balanse mellom langsiktighet og forutsigbarhet og evne til å tilpasse aktiviteten på kort tid.

Proessen frem mot vedtak om budsjett har dermed en verdi i seg selv, og det er ønske om å gjøre endringer i forhold til tidligere år. Målet med endringene er både å gjøre oss bedre i stand til å planlegge i forhold til forventede fremtidige økonomiske rammer og øke evnen til å nå de målene UiB har for utvikling av organisasjonen. I dette både et behov for større grad av langsiktighet og ønske om økt involvering av fakultetene.

Det legges opp til en prosess som innebærer at fakultetene får en styringsramme i mai. Det vil videre være mer dialog med fakultetene samlet og individuelt i en tidlig fase av prosessen. Videre vil styret få anledning til å behandle budsjettet i flere møter noe som bør styrke muligheten for å gi innspill og dermed øke muligheten til å påvirke sluttresultatet.

Det er også vurdert om fakultetene skulle vært utfordret til å komme med formelle budsjettinnspill i en tidligere fase, men dette er en endring som krever mer tilpasning og må vurderes inn mot senere budsjettprosesser.

Forslag til vedtak:

Styret tar prosessen for budsjett 2023 til orientering.

Robert Rastad
universitetsdirektør

24.02.2022/Sven-Egil Bøe/ Per Arne Foshaug (avd.dir.)