Universitetet i Bergen
Det medisinsk-odontologiske fakultet

Styresak: 90/14

Sak nr.: 2014/5423

Møte: 26.11.2014

Budsjett 2015 – prinsipper og prioriteringer

Grunnlagsdokumenter i saken

a) Forslag til statsbudsjett 2015 fra Regjeringen: Prop.1 S.
b) Orientering om forslag til statsbudsjettet 2015 for universiteter og høyskoler
c) Universitetsstyresak 94/14, møte 30/10-14: Budsjett UiB 2015
d) Fakultetsstyresak 63/14, møte 17/9-14: Budsjettforslag 2015.
e) Fakultetsstyresak 74/14, møte 29/10-14: RBO-modell forskning til instituttene.
f) Fakultetsstyresak 75/14, møte 29/10-14: Incentivordning for kvalitet i undervisningen – orientering fra arbeidsgruppen.

Hva saken gjelder

Forslag til statsbudsjett kom i midten av oktober og universitetsstyret vedtok fakultetenes budsjett i møte 30. oktober. Det er planlagt at fakultetsstyret vedtar budsjettfordelingen for 2015 i møtet den 17. desember. I forkant av dette møtet er det behov for at fakultetsstyret diskuterer grunnlag og prinsipper for fordelingen neste år.

Fakultetsdirektørens kommentarer

Det er flere tegn på god vekst i 2015 ved fakultetet. Økningen i aktivitet skjer innenfor stramme budsjettrammer. Vi har vel 17 millioner kroner mindre neste år til disposisjon enn i år. Det er nødvendig med klare prioriteringer for å gjennomføre våre viktigste tiltak innen forskning og utdanning.

I vedlegg til denne styresaken ber vi fakultetsstyret diskutere prioriteringer i budsjettet og innretningen av tiltak som skal få budsjettet i balanse. Det vil bli gitt en egen presentasjon av saken i fakultetsstyremøtet.

Forslag til vedtak

1. Fakultetsstyret gir dekan fullmakt til å utarbeide forslag til budsjettfordeling for 2015 som legges fram for styret i neste møte.
2. Fakultetsstyrets diskusjon legges til grunn for utarbeidelsen.

Nina Langeland
dekan

Inger Hjeldnes Senneseth
fung. fakultetsdirektør

18.11.2014 /ØRH

Vedlegg:
1. Prinsipper og prioriteringer for budsjettfordelingen 2015

Vedlegg sak 90-14
Budsjett 2015 prinsipper og prioriteringer

Økonomiske rammer

Fakultetets økonomiske handlingsrom er meget stramt. Inntektsrammene og varslede kostnadsøkninger i tildelingen fra universitetsstyret gir oss i realiteten 18 mill. mindre til neste år (3 % av tildelt ramme 2014).

Universitetsstyrets budsjettfordeling innebærer en reduksjon i basis- og resultatmidler på nær 3 mill. på grunn av høyere rammekutt enn tildelt pris og lønnskompensasjon og midler til nye studieplasser. Beregnet lønnsvekst i grunnbevilgningen neste år er på 3 % (vel 11 mill.) og arealkostnadene øker med 3,4 mill.

Inntektsrammer	
Pris og lønnskompensasjon	12 993
Videreføring av studieplasser	1 881
Rammekutt	-10 889
Nedgang i resultatmidler	-6 752
Sum endring inntektsrammer	-2 767
Kostnadsrammer	
Beregnet lønnsvekst 3%	-11 550
Økning husleie	-3 410
Sum endring kostnadsrammer	-14 960
Sum budsjettendringer 2015	**-17 727**

Tildelingsbrevet fra Universitetsdirektøren kommer i november og gir mer detaljer om kostnads-rammene neste år. Dette kan gi endringer for fakultetets budsjettgrunnlag.

Årsprognose etter at oktoberregnskapet er ferdig er et underskudd på 9 mill. for fakultetet samlet. Underskudd fra tidligere år i fellesavsetninger blir da 21 mill. som skal dekkes inn i seinere år. Tidligere har fakultetet vedtatt en plan for nedbetaling av underskudd i fellesavsetninger innen 2016. Med en budsjettinnstramming på 18 mill. i 2015 finner fakultetsledelsen det uforsvarlig å dekke inn tidligere års underskudd i tillegg til å oppnå budsjettbalanse for den reduserte tildelingen i 2015.

Fakultetsledelsen mener det ikke er faglig forsvarlig å gjennomføre både kutt for å oppnå driftsbalanse i 2015 og kutt for å dekke inn tidligere års underskudd. Universitetsdirektøren har gitt fakultetsledelsen aksept for at fakultetet ikke kan betale ytterligere ned på tidligere års underskudd med så store rammekutt og resultatreduksjoner for fakultetet i 2015.

Fakultetsledelsen foreslår derfor at ytterligere nedbetaling av tidligere års underskudd utsettes til perioden 2016-2017. Det er dermed en målsetning at fakultetets budsjett for 2015 skal settes opp med driftsbalanse ut fra årets tildeling og at det ikke gjennomføres ytterligere kutt for å spare inn på tidligere års underskudd.

Langtidsbudsjett

I budsjett 2016 forventer vi en nedgang i resultatmidlene til fakultetet på grunn av stor reduksjon i antall avlagte doktorgrader. Det vil bli langt færre avlagte doktorgrader i 2014 enn i rekordåret 2013 da vi hadde 115 som disputerte ved vårt fakultet. En estimert nedgang på 35 kandidater kan utgjøre om lag 9 mill. i resultatreduksjon for fakultetet.

Det er ikke klart hvordan de andre resultatene innen forskning og utdanning som gir oss økonomisk uttelling vil bli i år.

Avganger

Personalbudsjettet utgjør den klart største andelen av kostnadsbudsjettet. Totalt har vi nå 894 årsverk tilsatt ved fakultetet. Av disse er 701 årsverk finansiert over grunnbevilgningen mens 193 årsverk er finansiert av eksterne midler.

I årene framover melder instituttene om 66 avganger på grunn av oppnådd aldersgrense, med over 60 årsverk. Det er også andre endringer i personalbudsjettet ved oppsigelser, permisjoner, sykdom m.m. som gjør at handlingsrommet i personalbudsjettet over noe tid er stort.

Tabell 3 Avganger for oppnådd pensjonsalder ved instituttene, MOF 2015-2019

Avganger (årsverk)	**2015**	**2016**	**2017**	**2018**	**2019**	**Sum**
Vit. hovedstillinger	**4**	**2**	**9**	**12**	**10**	37
Vit. bistillinger	**0**	**2**	**0**	**2**	**2**	8
Tekniske stillinger	**3**	**7**	**5**	**3**	**4**	22
Adminstrative stillinger	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	-
Andre (spesifiseres)	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	-
Sum avganger	8	12	14	17	16	66

Frikjøp

Frikjøp av grunnbevilgningsfinansierte stillinger finansiert av eksterne midler er en mulighet som instituttene har for å skaffe seg større handlingsrom. Det er svært lavt omfanget av frikjøp ved vårt fakultet og det er dermed et klart potensiale for å ta dette virkemiddelet mer i bruk.

Det må gjennomføres en kartlegging av hvilke finansieringskilder som dekker frikjøp og etableres ordninger for å sikre at denne muligheten brukes i størst mulig grad.

Prioriteringer i budsjettet

Forskning

1) Fakultetsledelsen tilpasser antall rekrutteringsstillinger til budsjettrammene med prioritering av postdoktorstillinger.

2) Fakultetet er tildelt kr 10 mill. til vitenskapelig utstyr som også inkluderer utstyrsbehovet til galenisk farmasi. Midlene tildeles instituttene etter egen prosess i dekanens ledergruppe

3) Fakultetet har etablert 7 kjernefasiliteter og Enhet for friske frivillige planlegges etablert som egen kjernefasilitet i 2015. Denne kjernefasiliteten skal i stor grad finansieres av brukerinntekter, men fakultetet setter av areal i Overlege Danielsens hus, midler til en stillingsressurs innenfor bemanningsplanen og utstyrsmidler.

4) Kjernefasilitetene benytter ulike typer bookingsystem og det skal gjennomføres en anbudsprosess for nytt bookingsystem som samordner alle kjernefasilitetene for å sikre høy kvalitet, standardisering og mer effektivt drift.

5) UiB innfører en sentral premieringsordning med 10 % uttelling av EU-aktivitet og fakultetsledelsen finner det naturlig at vår egen premieringsordning bortfaller. Fakultetsledelsen ønsker å videreføre ordningen med avslutningstildeling på kr 100.000 for koordinatorprosjekter.

Utdanning

1) Ny studieplan i medisin medfører endringer og vil kreve ressurser. Fakultetsledelsen ønsker å gi en ramme for ressursbruk innenfor rammene av tildeling for 10 nye studieplasser i medisin. Studieplassene ble tildelt med halvårsvirkning fra 2012 i revidert nasjonalbudsjett og vil medføre ressursøkning til og med våren 2018. Tildelingen for 2015 er på 1,881 mill.

2) Enhet for læring etableres i 2015 ved tilsetting i faglige stillinger innen medisinsk og helsefaglig pedagogikk og e-læring. Enheten bygges videre ut i tråd med vedtatte planer.

3) Galenisk farmasi opprettes ved UiB i 2015 som et samarbeid mellom vårt fakultet og MN-fakultetet. Ressursrammen er tidligere avtalesum på vel 3 mill. for kjøp av denne undervisningen ved University of East Anglia. Det er tilsatt i stillinger og utstyr må på plass før undervisning starter høsten 2015.

4) Arbeidsgruppen for insentiver for god kvalitet i undervisningen går inn for at det settes av midler til en kvalitetsordning på fakultetsnivået og at instituttene tildeles egne midler for å belønne og fremme kvalitet i undervisningen.

5) Ferdighetssenteret er under arbeid. Vi etablerer vårt eget ferdighetssenter og vil også samarbeide med Helse Bergen som etablerer et eget senter. Det er satt av utstyrsmidler og planlagt med stillingsressurser innenfor bemanningsplanen.

Prinsipper for budsjettfordelingen

UiBs tildeling til fakultetet medfører rammekutt. Budsjett 2015 er stramt og det er nødvendig med tiltak for å balansere budsjettet innenfor tildelte rammer. Vi ber fakultetsstyret diskutere punktene under som gjør rede for ulike tilnærminger i arbeidet med forslag til budsjettfordeling 2015.

a) Pris- og lønnskompensasjon

Pris og lønnskompensasjonen til fakultetet er på 3 % og denne økningen skal dekke neste års pris- og lønnsstigning. Instituttenes grunnbudsjetter er til sammen om lag 300 mill. og dersom instituttene tildeles full pris og lønnskompensasjon utgjør det 9 mill.

b) Videreføring av strategikutt

Fakultetet har fått et strategikutt på 1,5 % av budsjettrammen som utgjør 8,2 mill. Dersom strategikuttet videreføres vil 1,5 % kutt utgjøre 4,5 mill. av instituttrammene. Strategikuttet er vedtatt ved UiB for å gi universitetsstyret større handlingsrom og er ikke tildelt fra Kunnskapsdepartementet.

c) Videreføring av effektiviseringskutt

Fakultetet har fått et effektiviseringskutt på 0,5 % av budsjettrammen som utgjør 2,7 mill. Dersom strategikuttet videreføres vil 0,5 % kutt utgjøre 1,5 mill. av instituttrammene. Effektiviseringskuttet er videreført ved UiB og er tildelt fra Kunnskapsdepartementet som en del av regjeringens effektivisering av offentlig sektor.

d) Bruk av gaveforsterkningsmidler

Fakultetet disponerer gaveforsterkningsmidler for gaver fra Kreftforeningen. Hittil har gaveforsterknings-midlene blitt disponert til driftsmidler til kreftforskere og dekning av kostnader for prosjekter finansiert av Kreftforeningen.

e) Økning i arealkostnader

Fakultetets arealkostnader øker med 3,4 mill. i 2015. Dette skyldes både arealvekst og prisøkning på internhusleien. Våre arealrammer er ikke fordelt ut til instituttene og er en fellesressurs som instituttene disponerer på vegne av fellesskapet. Konsekvensen av dette er at økning i arealkostnadene ikke er direkte synlig i instituttenes budsjettrammer.

Arealveksten i 2015 skyldes innflytting i brakkerigg ved Overlege Danielsens hus og Institutt for klinisk odontologi har tatt i bruk tre grupperom til kontorformål.

f) Felleskostnader ved nulldekningsfinansiering

Fakultetsstyret vedtok i 2012 (sak 60-12) en ordning hvor felleskapet dekker kostnadene til fellesbidrag ved UiB og internhusleie for stillinger finansiert av nulldekningsbidragsfinansieringskilder.
Kostnaden kommer på 11,3 mill. i 2014 for denne ordningen. Budsjettavsetningen for 2014 var på 9,8 mill., men overføringen til instituttene er økt i høst på grunn av økning i antall nulldekningsbidragsstillinger. I 2013 var avsetningen på 9,5 mill.

Gjeninnføringen av gaveforsterkningsordningen gjør at kostnader for enkelte nulldekningsbidragsfinansierte prosjekter kan dekkes av gaveforsterkningsmidler. Gaver fra Kreftforeningen gir gaveforsterkningsmidler som både deles ut til direkte til prosjektledere med kreftforeningsprosjekt og dekker kostnader for slike prosjekter.

g) Antall rekrutteringsstillinger

Fakultetet tilpasser antall rekrutteringsstillinger til budsjettrammen med prioriteringer av postdoktorstillinger. Antall postdoktorstillinger er økt mens antall stipendiatstillinger er noe redusert. I budsjettet for 2015 har fakultetene et handlingsrom ved selv å avgjøre antall postdoktorer i forhold til antall stipendiater så lenge antall stipendiatstillinger utgjør minst 80 % av totalt antall tildelte stillinger.

Fakultetet har et minimumskrav på 110,8 stipendiatstillinger i gjennomsnitt i 2015 og kan da finansiere 28 postdoktorer av øremerkede midler til rekrutteringsstillinger. Fellesavsetninger finansierer i tillegg et antall postdoktorer.

18.11.2014/ØRH