UNIVERSITETET I BERGEN
Det medisinsk -odontologiske fakultet

Styresak: 112/15

Sak nr.: 15/5771

Møte: 16.12.15

Budsjett 2016 – forslag til fordeling

Grunnlagsdokumenter i saken

a) Forslag til statsbudsjett 2016 fra Regjeringen: Prop.1 S.
b) Orientering om forslag til statsbudsjettet 2016 for universiteter og høyskoler
c) Fakultetsstyresak 73/15, møte 9/9-15: Budsjettforslag 2016.
d) Universitetsstyresak 105/15, møte 28/10-15: Budsjett UiB 2016
e) Fakultetsstyresak 81/15, møte 28/10-15: Budsjett og budsjettprosess for 2016
f) Fakultetsstyresak 99/15, møte 18/11-15: Budsjett 2016 – momenter fordeling budsjett
g) Søknad om budsjettmidler 2016 fra MOSU (vedlagt)
h) Tildelingsbrev 2016 fra universitetsdirektøren, brev 8/12-15 (vedlagt)
i) Økonomirapport fra MOF til UiBs økonomiavdeling pr november (ettersendes)

Hva saken gjelder

Fakultetsstyret har gjennom høsten behandlet flere saker om budsjett 2016. Ved behandlingen av den siste saken – Budsjett 2016 – momenter til fordeling av budsjettet (Sak 99/15, møte 18.11.2015), ble det fattet følgende vedtak:

Forslag til vedtak:

1. Fakultetsstyret gir dekan fullmakt til å utarbeide forslag til budsjettfordeling for 2016 som legges fram for styret i neste møte.
2. Fakultetsstyrets diskusjon legges til grunn for utarbeidelsen.

I fremlagte sak bes styret vedta budsjettfordeling for 2016. Fakultetet har mottatt tildelingsbrev for budsjettramme 2016 fra universitetsdirektøren som var i tråd med vedtatte rammer i universitets-styresak om fordeling 2016 (sak 102/15, 28.10.2015). Vi gjør oppmerksom på at statsbudsjettet for 2016 ikke er endelig vedtatt i Stortinget, og det kan komme endringer.

Fakultetsdirektørens kommentarer

Grunnbevilgningsbudsjettet i 2016 er på 656 millioner kroner, men rammene er stramme på grunn av effektiviseringskutt, strategikutt, reduksjon i resultatmidler, økte arealkostnader og underskudd fra tidligere år. Stram kostnadsstyring er nødvendig for å holde budsjettbalanse og skape handlingsrom for ytterligere utvikling av fakultetet.

Budsjettmålsetningen for eksternt finansiert virksomhet (BOA) er 254 millioner kroner som er en vekst på 9 % fra 2015. Veksten skyldes økt NFR-aktivitet og i 2016 vil NFR-aktiviteten trolig utgjøre halvparten av den eksternt finansierte aktiviteten. Fakultetet er i desember tildelt 6 nye FRIPRO-prosjekter som er med på å gi god vekst også i årene som kommer.

Regnskapet pr november er ikke ferdig og fakultetets økonomirapport per november til UiBs økonomiavdeling ettersendes styret. Styret vil få presentert årsprognose og resultat pr november i møtet 16. desember 2015 som del av budsjettsaken. I prognosen pr oktober var det forventet et overskudd i grunnbevilgningen på 3 millioner kroner som viser en betydelig forbedring av resultatet gjennom året.

Fakultetets langsiktige handlingsrom forutsetter god økonomistyring. og hovedparten av budsjettet vårt går til å dekke lønn fordi vi er helt avhengig av de beste hodene for å gi best og mest mulig forskning, undervisning og formidling.

I arbeidet med å øke handlingsrommet er det flere momenter, blant annet;
- oppnå lavere lønnsandel enn i dag for å kunne styre økonomien vår selv
- økt fleksibilitet som gjør det mulig å støtte nødvendige og prioriterte tiltak med penger
- etablere nye fullfinansierte studieplasser
- øke eksternt finansiert forskning som gir oss mer forskning
- oppnå at eksternt finansierte prosjekt dekker en større del av vår infrastruktur

Ut fra premissene i budsjettprosessen og denne saken legges forslag til budsjettforfordeling fram for fakultetsstyret.

Forslag til vedtak:

1. Fakultetsstyret vedtar premissene i «Budsjett 2016 - forslag til fordeling (vedlegg 1)

2. Fakultetsstyret tar til orientering et grunnbudsjett på i alt **kr 656 185 000** for 2016 som skal dekke følgende satsningsområder fordelt slik:

Fordeling på satsningsområder	
Forskning	137 736 200
Utdanning	18 486 000
Instituttrammer	408 575 000
Fellesfunksjoner og tiltak	91 387 800
Totalsum fordelt	**656 185 000**

3. Fakultetsstyret forutsetter en budsjettmålsetning på minst **kr 254.000.000** for den bidrags- og oppdragsfinansierte virksomheten samlet sett.

4. Fakultetsstyret forutsetter at det arbeides for å øke den eksternt finansierte virksomheten og at dekningsbidrag og gaveforsterkninger fra eksterne finansieringskilder brukes for å dekke fakultetets kostnader med slik virksomhet.

5. Fakultetsstyret forutsetter at instituttene synliggjør all egenfinansiering til eksternt finansiert virksomhet slik at den reelle totalkostnaden for de eksternt finansierte prosjektene er synlige i økonomirapportene.

10. desember 2015

Nina Langeland
sekan

Inger Hjeldnes Senneseth
fakultetsdirektør

Vedlegg 1 Notat «Budsjett 2016 forslag til fordeling».
Vedlegg 2 Søknad fra MOSU, studentene om bevilgning for 2016.
Vedlegg 3 Tildelingsbrev 2016 fra universitetsdirektøren, brev 8/12-15
Vedlegg 4 Økonomirapport fra MOF til UiBs økonomiavdeling pr november (ettersendes)

Budsjett 2016
Forslag til fordeling

Ny kunnskap for bedre helse

Det medisinsk-odontologiske fakultet
Universitetet i Bergen

Fakultetsstyret 16. desember 2015

Innhold

1. Innledning 2

2. Ressursutvikling over tid 2

3. Grunnbevilgning 4

4. Kostnadsrammer 2016 4

4.1. Lønns- og prisvekst 5

4.2. Arealkostnader 5

5. Forslag til budsjettfordeling 6

5.1. Felles satsing - forskning 7

5.2. Felles satsing – utdanning 8

5.3. Instituttrammer 2015 9

5.4. Fellestiltak og fakultetsadministrasjon 10

6. Budsjettmålsetninger for bidrags- og oppdragsaktivitet (BOA) 11

1. Innledning

Fakultetets budsjett består av grunnbevilgning finansiert direkte over statsbudsjettet og offentlige og private prosjektmidler tildelt etter konkurranse. I økonomimodellen vår er de to hovedfinansieringskildene adskilt.

Regnskapet pr november er ikke ferdig og styret vil få presentert en oppdatert prognose og resultatet pr november i styremøtet 16. desember 2015. I prognosen pr oktober var det forventet et overskudd i grunnbevilgningen på 3 millioner kroner som viser en betydelig forbedring av resultatet.

Vi har hittil klart å holde god aktivitet ved fakultetet, og vi kan vise til gode resultater innen forskning, utdanning og formidling.

Grunnbevilgningsbudsjettet i 2016 er på 656 millioner kroner, men rammene er stramme på grunn av effektiviseringskutt, strategikutt, reduksjon i resultatmidler, økte arealkostnader og underskudd fra tidligere år. Stram kostnadsstyring er nødvendig for å holde budsjettbalanse og skape handlingsrom for ytterligere utvikling av fakultetet.

Budsjettmålsetningen for eksternt finansiert virksomhet (BOA) er 254 millioner kroner som er en vekst på 9 % fra 2015. Veksten skyldes økt NFR-aktivitet, og i 2016 vil NFR-aktiviteten trolig utgjøre halvparten av den eksternt finansierte aktiviteten. Fakultetet er i desember tildelt 6 nye FRIPRO-prosjekter som er med på å gi god vekst også i årene som kommer.

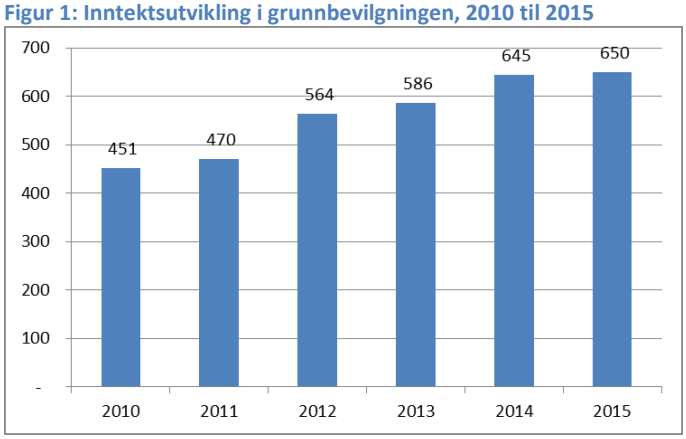
Når årsregnskap 2015 er klart vil fakultetsledelsen vurdere budsjettfordelingen og plan for inndekning av gjenværende underskudd ved institutter og fellessatsinger.

I dette notatet presenteres fakultetsledelsen sitt forslag til budsjettfordeling basert på tidligere diskusjon og vedtak i fakultetsstyret og budsjettprosessen med instituttene.

2. Ressursutvikling over tid

Det har vært en svakere vekst i fakultetets økonomiske rammer de siste årene enn forventet. I perioden 2011 – 2013 hadde fakultetet underskudd i driften. Tidligere års underskudd er bygget ned ved en reduksjon i vitenskapelige og administrative stillinger.

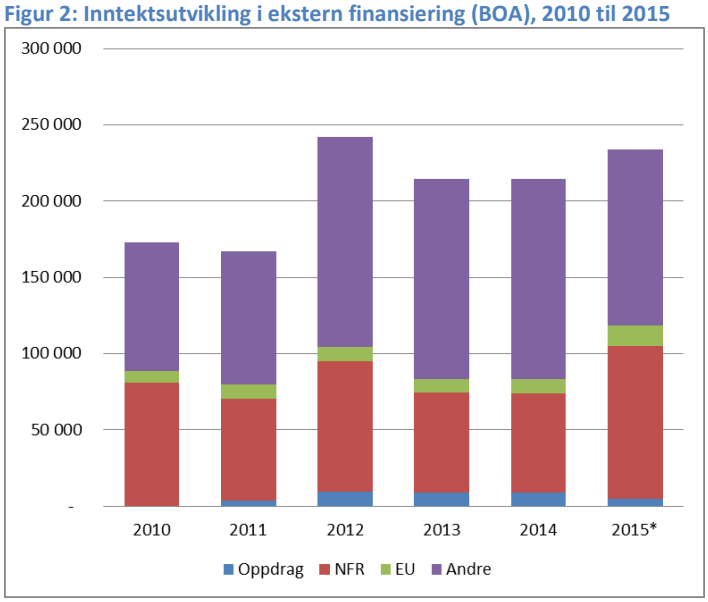
Figur 1: Inntektsutvikling i grunnbevilgningen, 2010 til 2015



Figur 1 viser faktisk inntektsutvikling for fakultetet fra 2010 til 2015, som viser en vekst i perioden 2012 – 2014. Det skyldes at Odontologisk universitetsklinikk og Senter for farmasi i 2012 ble flyttet til fakultetet, med hhv. 47 og 8 millioner kroner. I tillegg ble det gjort en del endringer i regnskapsprinsipp som påvirket grunnbevilgningsrammen også i 2013 og 2014.

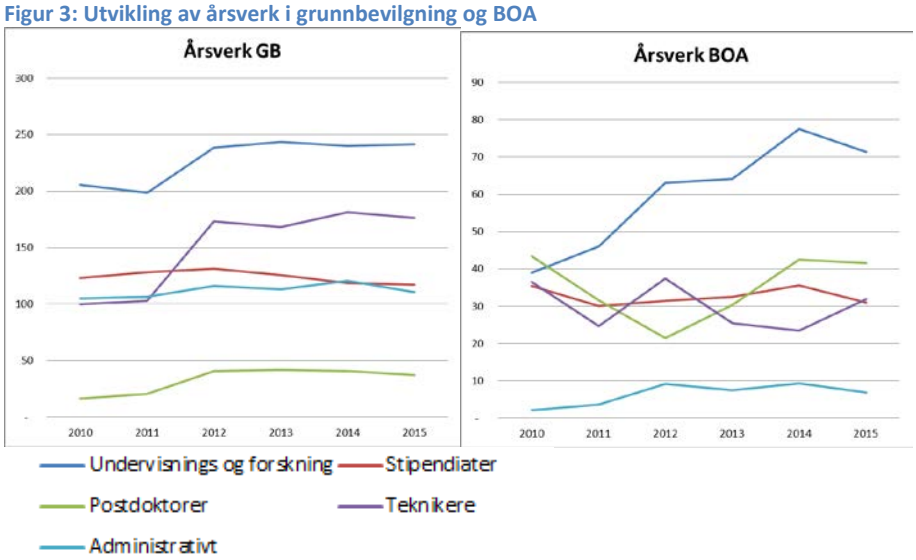
I BOA har det vært en vekst i midler fra «Andre# finansieringskilder (stiftelser, foreninger, gaver, industri etc.) tidligere år og nå er det en sterk vekst i NFR-midler på grunn av tilslag i en rekke utlysninger.

Figur 2: Inntektsutvikling i ekstern finansiering (BOA), 2010 til 2015



Bemanningen har vært relativt stabil siden Odontologisk Universitetsklinikk igjen ble en del av fakultetet i 2012. Det har vært vekst i eksternt finansierte stillinger i perioden 2010-2015. I grunnbevilgningen er det gjennomført en reduksjon i vitenskapelige og administrative stillinger de siste årene på grunn av stram økonomi.

Figur 3: Utvikling av årsverk i grunnbevilgning og BOA



3. Grunnbevilgning

Fakultetet vil i kroner få et budsjett som er tilnærmet likt det for inneværende år. Det betyr at alle pris- og lønnsøkninger må dekkes innenfor samme budsjettramme som i 2015.

Tabell 1: Fakultetets inntektsrammer 2016 (tall i hele 1 000)

Grunnbevilgning	Budsjett 2016	Budsjett 2015	Endr i kr	Endr i %
Basis	231 401	232 932	-1 531	-0,7 %
Resultatmidler utdanning	146 271	138 363	7 908	5,7 %
Resultatmidler forskning	47 800	60 616	-12 816	-21,1 %
Øremerkede midler rekruttering	125 102	119 580	5 522	4,6 %
Delsum rammebudsjett	**550 574**	**551 491**	**-917**	**-0,2 %**
Øremerkede midler annet	27 611	27 326	285	1,0 %
Instituttinntekter*	68 000	68 000	-	0,0 %
Avskrivningsinntekter	10 000	15 000	-5 000	-33,3 %
Sum grunnbevilgning	***656 185***	***661 817***	***-5 632***	***-0,9 %***

* 51 millioner kroner ved IKO

Fakultetet har fått 4 stipendiatstillinger til MNT[1]. Totalt har fakultetet nå 141 rekrutteringsstillinger hvorav minimum 113 må være stipendiatstillinger. Budsjettrammen for rekrutteringsstillinger øker med 5,5 millioner kroner.

Resultatmidlene for utdanning og forskning er inkludert pris- og lønnskompensasjon og går ned med 4,9 millioner kroner, mens andre øremerkede tildelinger er på samme nivå som for 2015.

Instituttinntektene forventes å ligge på samme nivå i 2016 som i 2015 og hovedparten (51 millioner kroner) er ved OUK.

Avskrivningsinntektene[2] reduseres fordi det forventes noe lavere investeringer neste år.

Fakultetet har mottatt tildelingsbrev for budsjettramme 2016 fra universitetsdirektøren som var i tråd med vedtatte rammer i universitets-styresak om fordeling 2016 .Statsbudsjettet er ikke vedtatt og det kan komme endringer.

4. Kostnadsrammer 2016

De økonomiske rammene for fakultetet er preget av at rammene i grunnbevilgningen i stor grad er bundet opp i faste langsiktige kostnader knyttet til ansatte og arealer. Vi er derfor sårbare for selv små svingninger i økonomien. God kontroll og strenge prioriteringer vil derfor være viktig også i 2016.

Instituttenes skjermes for å oppnå stabile budsjettrammer over tid og fordi instituttenes høye lønnsandeler gjør det svært utfordrende med svingninger i budsjettet.

Statsbudsjettet inneholder et effektiviserings- og avbyråkratiseringskutt som er gitt som rammekutt og utgjør 0,5 %, 2,8 millioner kroner for vårt fakultet. Vi har redusert blant annet administrasjonen og effektivisert oppgaver som følge av dette kuttet. Ved UiB blir det et eget effektiviseringsprosjekt for å få til mer effektiv drift.

I budsjettarbeidet har utgangspunktet vært at alle budsjettposter som ikke inneholder forpliktelser må reduseres. Ny studieplan i medisin og forskerutdanning er prioritert i

[1] MNT står for matematikk, naturfag og teknologi
[2] Avskrivingsinntekter er midler fakultetet trenger når vi investerer mindre enn avskrivingene/verditapet av utstyret vårt. Dette gjøres regnskapsmessig for at budsjett og regnskap skal gå i null.

budsjettforslaget, samt studieplanrevisjon for integrert master i odontologi som påbegynnes i 2016 og planlegging av endringer i farmasistudiet.

Det er ingen pris- og lønnskompensasjon til basisbudsjettene for fakultetsadministrasjon, instituttene og en rekke andre budsjettposter.

Gjennom 2015 er bemanningen tatt ned og i 2016 vil vi arbeide for å holde aktiviteten stabil, og tiltak for å holde nede kostnadene vil fortsette. Det vil fortsatt være en restriktiv vurdering ved nyansettelser, timelønn og vikarbruk, samtidig som den faglige aktiviteten i størst mulig grad må skjermes. Det vurderes også flere tiltak for å redusere lønnskostnadene:

- grundig vurdering av alternativer når det oppstår ledighet
- generell stopp i vikarbruk
- redusere eller ta bort oppgaver
- endre rutiner og arbeidsprosesser

Før en går nærmere inn på de enkelte hovedpostene er det naturlig å omtale noen generelle kostnader på tvers av de ulike postene i budsjettet.

4.1. Lønns- og prisvekst

I fakultetets budsjett for 2016 er det gitt pris- og lønnskompensasjon på 2,6 %. Samtidig har vi fått effektiviseringskutt, strategikutt, økt husleie og nedgang i RBO. Samlet sett blir rammen i kroner omtrent den samme som i 2015. Det betyr at vi må vi må spare inn for å få rom til lønnsøkning og den prisøkningen som vil komme.

4.2. Arealkostnader

Fakultetets arealkostnader til UiB øker med 2,6 millioner kroner i 2016 (3,4 millioner kroner i 2015) på grunn av økte internhusleiepriser med omtrent samme antall kvadratmeter.

Tabell 2: Arealkostnader pr bygg ved MOF i 2016 (sum areal i kvadratmeter, øvrig i kroner)

Bygg	Sum areal 2016 (brutto + felles)	Husleie (uten energi)	Energi (areal)	Husleie (inkl. energi og undv.ar.)
403 - Årstadveien 21, O. Danielsens hus	1 989	2 237 736	341 575	2 579 311
404 - Årstadveien 21, Brakkerigg	276	326 375	47 431	373 806
405 - Jonas Lies vei 67, Studenthuset Haukeland	1 076	1 050 968	184 776	1 235 743
406 - Haukelandsveien 28, AHH	3 300	4 146 780	566 628	4 713 407
408 - Jonas Lies vei 91, BBB	19 521	24 099 300	3 787 508	27 886 807
410 - Haukelandsbakken 27, Vivarium, dyrestall	2 497	2 950 128	428 730	3 378 858
411 - Årstadveien 19 (NOB)	10 430	13 890 545	1 791 031	15 681 577
584 - Ulriksdal 8, Appendix	160	200 515	27 399	227 914
585 - Ulriksdal 8, SMU	879	972 203	150 873	1 123 076
586 - Laboratorie-bygget	2 020	2 690 652	346 930	3 037 582
598 - Kalfarveien 31	3 993	4 718 144	685 668	5 403 813
SUM	**46 140**	**57 283 346**	**8 358 548**	**65 641 894**
Undervisningsrom				2 788 539
Totale arealkostnader UiB				**68 430 433**

Fakultetet betaler[3] også Helse Bergen for leie av arealer i Nytt Laboratoriebygg med 2 millioner kroner i 2016. Satsene for rekrutteringsstillingene inneholder også en arealleie som er med å dekke fakultetets arealkostnader. Eksternfinansierte stillinger (med unntak av

[3] MOF betaler om lag 0,5 millioner kroner i arealleie for kontorer, grupperom og fellesareal i Stavanger. Budsjettet for dette er lagt under utplasseringskostnader.

bistillinger uten kontorer ved UiB) belastes for husleie som også er med å dekke fakultetets arealkostnader.

Tabell 3: Spesifikasjon arealkostnader 2016

Internhusleie UiB	
Husleie uten energi	57 283 346
Energikostnader	8 358 548
Undervisningsrom, betaling bruk	2 788 539
Sum belastning internhusleie	68 430 433
Leie areal NLB	
Kostnad forrige år	1 923 776
Årlig økning	5 %
Betalbar leie til Helse Bergen	2 019 965
Sum husleiekostnader	70 450 397
Interne husleieinntekter	
Husleieinntekter BOA, 175 årsverk	-11 375 000
Internhusleie postdoktorer	-1 950 000
Internhusleie stipendiater	-7 410 000
Husleie BOA bistillinger, ref. oktober	650 000
Sum husleieinntekter	-20 085 000
Sum budsjetterte arealkostnader	**50 365 000**

Forventet netto arealkostnad i 2016 er på vel 50 millioner kroner, se spesifikasjon ovenfor.

5. Forslag til budsjettfordeling

Fordelingen av budsjettet for 2016 er oppsummert i tabellen nedenfor. Tabellen viser enhetenes budsjett og hvilke tiltaksområder midlene er fordelt til.

Tabell 4: Forslag til budsjettfordeling på hovedområder

	Forskning	Studie	Institutt rammer	Felles tiltak	Sum
IBM	4 789 000	-	66 263 000	374 000	71 426 000
IKO	789 800	565 000	122 554 000	184 000	124 092 800
K1	4 692 400	-	65 358 000	28 000	70 078 400
K2	7 581 800	581 000	85 834 000	1 167 000	95 163 800
IGS	2 646 000	400 000	64 931 000	62 000	68 039 000
Sum institutt	20 499 000	1 546 000	404 940 000	1 815 000	428 800 000
Felles	116 786 200	16 640 000	-2 229 000	58 669 000	189 866 200
Fak. adm	-	-	-	31 148 000	31 148 000
Ufordelt	656 800	-	5 664 000	50 000	6 370 800
Sum	117 443 000	16 640 000	3 435 000	89 867 000	227 385 000
Sum hele fakultetet	137 942 000	18 186 000	408 375 000	91 682 000	656 185 000

I det følgende gis det en presentasjon av de ulike hovedpostene.

5.1. Felles satsing - forskning

I budsjettpostene for felles satsing forskning er det ikke rom for mer enn nøkterne avsetninger til de mest prioriterte områdene. Totalt er postene i dette området redusert med 7,3 millioner kroner som følge av færre rekrutteringsstillinger, se tabell nedenfor.

Fra 2016 er det et samlet budsjett for rekrutteringsstillingene, men det er gitt krav om at minst 80 % av tildelte årsverk skal være stipendiater. Fakultetet er tildelt 141 årsverk i rekrutteringsstillinger og vi må ha minimum 113 stipendiatårsverk.

Budsjettposten for postdoktorer er beregnet ut fra et gjennomsnittlig antall på 30 årsverk i 2016, en reduksjon fra 39 i 2015. Stipendiatkostnadene er beregnet ut fra et forventet gjennomsnittlig antall på 114, tilsvarende 2015-nivå. Det er tatt høyde for lønnsøkning og forventet antall permisjoner. Driftsmidler foreslås redusert med kr 2 000 til kr 78 000 per postdoktorer og kr 58 000 per stipendiat.

Fakultetsledelsen forutsetter at driftsmidlene for stipendiater og postdoktorer kommer den enkelte kandidat til gode. Inntil kr 15 000 av driftsmidlene per stilling kan avsettes til dekning av felleskostnader og infrastruktur ved instituttene. De resterende midlene disponeres for stillingen av veileder/stipendiat eller forskningsgruppe.

Tabell 5: Forskning - felles strategiske avsetninger

Forskning og forskerutdanning	Budsjett 2016	Budsjett 2015	endring
Postdoktorer lønn+adm.kostnader	23 645 800	30 348 500	-6 702 700
Postdoktorer driftsmidler	2 955 200	3 528 000	-572 800
Stipendiater lønn+adm.kostnader	78 252 200	77 728 000	524 200
Stipendiater driftsmidler	6 661 800	7 380 000	-718 200
Driftsmidler forskningsstøtte dekanat og instituttledere	870 000	1 050 000	-180 000
ERC/SFF egenfinansiering	3 585 000	3 587 000	-2 000
Startpakker nytilsatte professorer	400 000	600 000	-200 000
Internasjonalisering av forskere	1 764 000	1 351 000	413 000
Lederutvikling, veilederopplæring og EU-kurs postdoktorer	200 000	300 000	-100 000
Forskning og forskerutdanning	1 053 000	1 087 500	-34 500
Forskerlinjen	2 768 000	2 360 000	408 000
Vitenskapelig utstyr	10 000 000	10 000 000	-
Post FUGE II	4 248 000	4 140 000	108 000
Medisinsk visualisering	1 539 000	1 500 000	39 000
Brofinansiering	-	300 000	-300 000
Sum	**137 942 000**	**145 260 000**	**-7 318 000**

Forskningsstøtte for dekanat og instituttledere er forpliktelser ved avtalte ressurser.

ERC-egenfinansiering går til det siste året av en 4-årig Advanced Grant og SFF egenfinansiering er som i 2015. Fakultetets egenandeler og bindinger i forbindelse med SFF og ERC er i budsjett for rekrutteringsstillinger.

Det settes av midler til startpakker for nytilsatte professorer og instituttene sender løpende søknader til fakultetsledelsen når nytilsatt professor er tiltrådt.

Det settes av midler til forskningsstipend ved utenlandsopphold for faste vitenskapelige, postdoktorer og stipendiater:

- Faste vitenskapelige får toppfinansiering til utenlandsopphold i forskningsterminen opp til NFR-satser, under forutsetning av at det er søkt om og tildelt midler fra Meltzer-fondet. Meltzer-fondet gir støtte til forskningstermin der planer om utenlandsopphold vektlegges.

- Postdoktorer kan få støtte på inntil kr 100 000
- Stipendiater kan få inntil kr 25 000.

Det er en gledelig økning i antall fast vitenskapelige ansatte som har søkt om utenlandsopphold i 2016 som gjør at avsetningen øker.

Det settes av midler til veilederopplæring dekker en samling i 2016. Det settes av midler for at postdoktorer kan reise til Brussel for å lære om EU-systemet og hvordan søke EU-midler.

For forskerutdanningstiltak inkluderer avsetningen tilsatt forskerutdanningskoordinator og tildelinger på kr 75 000 til hver forskerskole, samt reiser og driftskostnader for å videreutvikle forskerutdanningen.

For forskerlinjen er det satt av midler til lønn til forskerlinjeleder og koordinatorer og noe reiser for disse, driftsmidler til veiledere, og egenandel driftsmidler og stipender til studentene.

Fakultetet har investert i mye vitenskapelig utstyr de siste årene både av egne midler og ved hjelp av gaver fra Mohn og andre. Utstyrstildelingen på kroner 10 millioner fordeles i en egen prosess ut fra instituttenes prioriteringer og forpliktelser.

FUGE-tildelingen videreføres under tiltak utenfor rammen men vi vil at denne tildelingen inngår som del av vår basisramme fordi midlene dekker faste lønnsforpliktelser i de tidligere Fuge-plattformene ved Institutt for biomedisin og Klinisk institutt 2.

Medisinsk Visualisering er gitt som en særtildeling fra UiB, og videreføres i sin helhet til Klinisk Institutt 1. 2016 er siste år denne særtildelingen er innvilget for.

5.2. Felles satsing – utdanning

Det er ikke rom for økning i utdanningstiltakene ut over enkelte helårseffekter av tidligere budsjettvedtak og økte utplasseringskostnader. Innenfor rammene som er foreslått for 2016, vil implementering av ny studieplan i medisin fortsatt ha høy prioritet.

Tabell 6: Utdanning – felles strategiske avsetninger

Utdanning	Budsjett 2016	Budsjett 2015	endring
Medisinsk ferdighetstrening	400 000	400 000	-
Programutvalg og læringsmiljø	1 300 000	1 340 000	-40 000
Internasjonalisering og studentutveksling	561 000	530 000	31 000
Studieplan medisin + TVEPS	1 020 000	620 000	400 000
Praksisutplassering	9 225 000	8 500 000	725 000
Felles undervisningskostnader	850 000	1 700 000	-850 000
Tilskudd til studentlag og -aktiviteter	470 000	470 000	-
Enhet for læring - ramme for virksomhet	1 160 000	675 000	485 000
Førstesemester og eksamen	3 200 000	3 200 000	-
Sum	**18 186 000**	**17 435 000**	**751 000**

Medisinsk ferdighetstrening dekker kostnadene knyttet til eksisterende ferdighetstrening for studenter og Klinisk institutt 2 er tildelt 0,5 årsverk vitenskapelig stillingsressurs til Ferdighetssenter som er i instituttets basisramme. Nytt ferdighetssenter er under etablering og prosjekteres for å være klar i 2016.

Programutvalg og læringsmiljø er tilnærmet uendret og dekker kostnader til honorarer og reiser for 8 programsensorer, samt B-tillegg for noen av programutvalgsledere. Det er satt av midler til pedagogisk utvikling, deltakelse i nasjonale profesjonsråd, alumnivirksomhet og deltakelse i nasjonale og internasjonale utvalg for studieledelse og – administrasjon.

Internasjonalisering og studentutveksling er kostnader knyttet til fakultetets internasjonale koordinator og utreise av studenter. Posten er økt fordi antall utreisende studenter forventes å øke.

Posten studieplan medisin og TVEPS (Senter for Tverrprofesjonell Samarbeidslæring) er økt. Hovedårsaken er at det er lagt inn midler til et forprosjekt for nasjonal delprøve i medisin (0,2 millioner kroner), samt at det er satt av midler til TVEPS-nettverket med 0,2 millioner kroner. Det er også satt av midler til mentorordning, seminarer, studenter i undervisningen og utvikling av nye undervisningsformer tilsvarende som i 2015.

Praksisutplassering er husleie og administrativ støtte i Førde, Haugesund og Stavanger. Avsetningen øker fordi den var underbudsjettert i fjor.

Felles undervisningskostnader er kostnader til KOPINOR. Tidligere lå det også IT-støtte i denne posten, men den er nå i sin helhet flyttet til UiB sin sentrale IT-avdeling.

Avsetningen til studentlag og – aktiviteter opprettholdes på samme nivå som i 2014, se vedlagt søknad fra MOSU som beskriver mangfoldet i studentaktiviteter.

Enhet for læring har sitt første hele driftsår i 2016 med oppgaver innen medisinsk pedagogikk, fagdidaktikk og e-læring. I tillegg planlegges det på sikt å allokere administrative ressurser til dette feltet, som er et handlingsrom i den administrative bemanningsplanen i Framtidens fakultet.

Posten førstesemester og eksamen budsjetteres på samme nivå som i 2015.

5.3. Instituttrammer 2015

Instituttene vil få et stramt budsjett også i 2016 på grunn av ingen pris- og lønnskompensasjon og få avganger i stillinger. Imidlertid skjermes instituttene på den annen side for kuttene fakultetet har fått. Fakultetet har fått totalt 1,5 % i strategi- og effektiviseringskutt, økte arealkostnader fra UiB på 2,6 millioner kroner og resultatnedgang på 4,9 millioner kroner.

Tabell 7: Instituttrammer

Instituttrammer	Budsjett 2016	Budsjett 2015	endring
Basisrammer med RBO	305 941 000	302 292 000	3 649 000
Pris- og lønnskompensasjon	-	9 016 000	-9 016 000
Rammekutt - satt til	-	-4 807 000	4 807 000
Nye stillinger	400 000	350 000	50 000
Ramme instituttinntekter	68 000 000	68 000 000	-
Ramme avskrivningsinntekter	10 000 000	10 000 000	-
Egenfinansiering fin.kilder uten dekningsbidrag	15 173 000	12 705 000	2 468 000
Gaveforsterkningsmidler	-	-5 000 000	5 000 000
Likestilling	500 000	500 000	-
Små driftsmidler	1 900 000	1 900 000	-
Kvoteprogram - driftsmidler	1 545 000	1 560 000	-15 000
Farmasi / galenisk farmasi ink. nye stillinger	4 916 000	4 716 000	200 000
Sum	**408 375 000**	**401 232 000**	**7 143 000**

Det er gjort et meget godt arbeid ved instituttene for å oppnå budsjettbalanse og holde budsjettet. Dette arbeidet er helt avgjørende for å kunne sette instituttene i god stand til å etablere et handlingsrom på lengre sikt. Høye lønnsandeler gjør at instituttene har lite handlingsrom, og det er utfordrende å balansere budsjettene. Instituttrammene for 2016 er vist i tabell ovenfor.

Basisrammer er videreført tilsvarende 2015, inkludert helårseffekt av nye stillinger fra 2015.

Rammene for instituttinntekter og avskrivningsinntekter er fordelt etter innspill fra instituttene.

Avsetning nye stillinger er teknisk stilling ved Forskningsenhet helseundersøkelser ved K2.

En fellesavsetning dekker fellesbidrags- og husleiekostnadene for nulldekningsbidragsstillinger og deler av kostnadene for rettighetsfestede permisjoner i BOA. For nulldekningsbidragsstillinger utlyst etter 1.1.2015 må instituttene dekke 30 % av disse kostnadene selv.

Små driftsmidler opprettholdes med samme betingelser som tidligere. Kvoteprogrammet er foreslått avviklet i Statsbudsjettet for 2016 og skal erstattes med en ny ordning, men det er avsatt driftsmidler til kandidatene som er i programmet per nå.

Avsetning til farmasi skal dekke oppbyggingen av galenisk farmasi ved UiB, driftsbudsjettet til Senter for farmasi og resultatmidler til MN-fakultetet

Økningen fra 2015 er tildeling fra UiB sentralt til bistilling i farmasi over 5 år.

5.4. Fellestiltak og fakultetsadministrasjon

Fellesfunksjoner og fellestiltak er holdt på samme nivå som i 2015. Tre største poster er:

- arealkostnader (50,4 millioner kroner, omtales i eget avsnitt)
- fakultetsadministrasjon (31,1 millioner kroner)
- REK (Regional komite for medisinsk og helsefaglig forskingsetikk – 5,6 millioner kroner).

Fakultetsadministrasjonens budsjett er lønn og noe drift. Budsjettet dekker ikke alle stillinger i bemanningsplanen. Det er prioritert en midlertidig stilling i forbindelse med utrulling av ny studieplan medisin som dekkes inn ved at andre stillinger midlertidig holdes ubesatt. Dette får vi til ved å ha en løsningsorientert administrasjon, og det gir oss også mulighet til kompetanseøkning ved samarbeid og fleksibilitet mellom saksområder på institutt- og fakultetsnivå. På sikt er det et mål å oppfylle bemanningsplanen for å opprettholde et godt servicenivå og gode administrative tjenester for ansatte og studenter over tid.

Tabell 8: Fellesfunksjoner og -tiltak

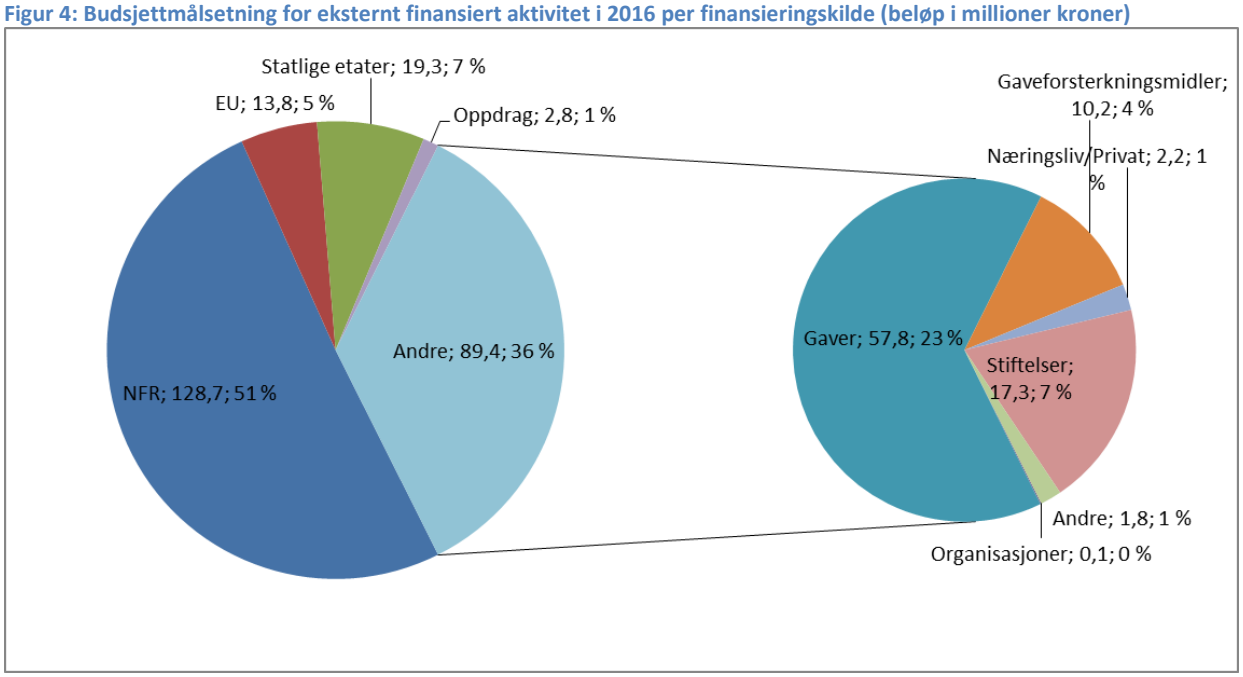
Fellesfunksjoner og tiltak	Budsjett 2016	Budsjett 2015	endring
Bedømmelse og stillingsannonser	1 800 000	1 800 000	-
Pristildeling	650 000	650 000	-
Lederutvikling	-	-	-
Profilering og kommunikasjon	200 000	200 000	-
Arealkostnader	50 365 000	49 615 000	750 000
Fakultetsadministrasjon	31 117 000	31 117 000	-
Regional etisk komite	5 554 000	5 414 000	140 000
Andre fellestiltak (kompetansemidler, HMS, kvalitetsutvikling)	1 996 000	2 032 000	-36 000
Sum	**91 682 000**	**90 828 000**	**854 000**

De øvrige budsjettpostene er tilnærmet uendret og planlagt brukt på samme måte som tidligere år.

6. Budsjettmålsetninger for bidrags- og oppdragsaktivitet (BOA)

Fakultetet har god uttelling i konkurranser om forskningsmidler som gir god vekst i BOA. Målsetningen for BOA i 2016 er 254 millioner kroner, økt 20 millioner kroner fra 2015. BOA utgjør 29 % av total ramme. Figur 4 viser fordelingen av midlene mellom finansieringskilder.

Figur 4: Budsjettmålsetning for eksternt finansiert aktivitet i 2016 per finansieringskilde (beløp i millioner kroner)



For å opprettholde og styrke fakultetets aktivitetsnivå er det viktig å legge til rette for at forskningsmiljøer lykkes i å innhente eksterne midler. Forskningsrådgivere hever både kvaliteten og kvantiteten på søknader fra fakultetet, spesielt til EU. To EU-prosjekter er avsluttet i 2015, men vi forventer om lag lik aktivitet på EU-prosjekter i 2016 som i 2015.

Fakultetet har god uttelling på utlysninger fra NFR med jevnlig tilslag på nye NFR-prosjekter. Vi har fått 6 FRIPRO prosjekter i desember. I 2016 skal det tildeles nye SFF-er fra NFR, og MOF har 6 søknader med i første runde av denne prosessen. Eventuelle tilslag på søknader om SFF vil ha stor positiv effekt for aktiviteten ved fakultetet fra 2017. I 2016 forventes en aktivitet på 128,7 millioner kroner i NFR-prosjekter, som er en økning på 38 % fra 2015.

Gaver er en stor finansieringskilde for vår forskning og vi er svært takknemlig for tildelinger fra Kreftforeningen, Bergen Forskningsstiftelse (BFS), Stiftelsen K. G. Jebsen og andre.

Direkte og indirekte kostnader i forskningsprosjekter (TDI-modellen)
I 2014 ble det i UH-sektoren tatt i bruk en modell for beregning av direkte og indirekte kostnader i forskningsprosjekter. Hensikten var å synliggjøre reelle kostnader både for nødvendig felles infrastruktur og tjenester ved UiB generelt (indirekte kostnader) og bruk av spesifikk forskningsinfrastruktur (leiesteder/kjernefasiliteter), for dermed å kunne bedre finansieringen av forskningsprosjektene. Ved fakultetet har beregningene vært lagt til grunn ved søknader om eksterne midler fra og med 2014.

Det er meget viktig at instituttene påser at TDI-modellen brukes og at alle kostnader i forskningsprosjekter synliggjøres både i søknader og i regnskapet. Det er et mål at eksterne midler skal dekke en større andel av UiBs kostnader enn i dag samtidig som de totale kostnadene ved gjennomføring av forskningsprosjekt synliggjøres.

Medisinsk-odontologisk Studentutvalg, MOSU
Det medisinsk-odontologiske fakultet, Universitetet i Bergen
Jonas Liesvei 91
5009 Bergen
mosu@uib.no

21. oktober 2016

Søknad om studentmidler for 2016

Medisinsk-odontologisk Studentutvalg (MOSU) oversender herved sin søknad om studentmidler for 2016. MOSU består av representanter for alle fagutvalg ved fakultetet, og representerer alle studentene ved Det medisinsk-odontologiske fakultet. I tillegg til å fungere som et utvidet kontaktnettverk mellom studentene og ledelsen ved fakultetet, har MOSU også i oppgave å fordele de midlene som fakultetet bevilger til studentrettede tiltak.

For 2015 fikk vi tildelt 470.000,-, hvorav 100.000 var øremerket.

For 2016 søker vi om til sammen 885.900,- hvorav 100.000 som øremerket og 100.000 til prioriterte tiltak.

Medisinsk-odontologisk Studentutvalg, MOSU
Det medisinsk-odontologiske fakultet, Universitetet i Bergen
Jonas Liesvei 91
5009 Bergen
mosu@uib.no

Studieplanfinansierte midler (SFM)

Dette er midler som går direkte til drift av MOSU og fagutvalg. Midlene brukes til møter, arrangering av fagkritisk dag, og annet som utvalgene trenger for å drive sitt arbeid. Vi søker til sammen om 168.500,- til studieplanfinansierte midler.

Detaljer i vedlegg 1.

Øremerkede midler

MOSU ønsker 100.000,- som øremerkede midler til følgende formål:

- Fadderstyret (10.000,-)
- Avslutningsmidler (45.000,-)
- Ryddeordning AHH, BBB og NOB (20.000,-)
- Honorar (25.000,-)

Dette er tilsvarende tildeling som ble gitt i 2015.

Prioriterte tiltak

Driftsstyret for overlegen har søkt om 100.000 for å sikre innkjøp av bl.a. inventar innen åpningen etter at oppussingen er ferdig.

Forhåpentligvis kan noe av dette dekkes av de midlene som ble satt til oppussingen, men om dette ikke er mulig, ønskes det en ytterligere tildeling for å påse at lokalet blir mulig å bruke med en gang det står ferdig.

Medisinsk-odontologisk Studentutvalg, MOSU
Det medisinsk-odontologiske fakultet, Universitetet i Bergen
Jonas Liesvei 91
5009 Bergen
mosu@uib.no

Ikke-studieplanfinansierte midler (ISFM)

I en krevende studiehverdag er det viktig at studentene har mulighet til å koble ut med ulike fritidsaktiviteter. Ved fakultetet er det en rekke ideelle og sosiale foreninger som tilbyr dette. Bredden av foreninger er stor, og de fleste studentene er engasjert i en eller flere organisasjoner. Foreningene drives av studenter på frivillig basis, og de fleste er helt avhengige av støtte fra fakultetet.
De hovedsosiale foreningene innenfor de ulike studieretningene prioriteres først.

Videre vil fordeling av midler vurderes ut fra disse kriteriene:

- Konkrete planer for midlene
- Bidrag til læringsmiljø
- Bidrag til å sikre bredden av studentorganisasjoner
- Erfaring fra tidligere tildelinger
- Hvor mange studenter midlene går til
- Organisasjoner som er åpne for alle studenter ved fakultetet skal prioriteres
- Organisasjonens mulighet til å anskaffe midler andre steder
- Investeringer skal prioriteres foran driftsmidler

Vi søker om totalt 517.400,- til ikke-studieplanfinansierte midler.
Detaljer i vedlegg 2.

Medisinsk-odontologisk Studentutvalg, MOSU
Det medisinsk-odontologiske fakultet, Universitetet i Bergen
Jonas Liesvei 91
5009 Bergen
mosu@uib.no

På vegne av Medisinsk-odontologisk Studentutvalg (MOSU)

Anna Ovedie Ellevset
Leder

John Georg Riisdal
Økonomiansvarlig

Medisinsk-odontologisk Studentutvalg, MOSU
Det medisinsk-odontologiske fakultet, Universitetet i Bergen
Jonas Liesvei 91
5009 Bergen
mosu@uib.no

Vedlegg 1:

Oversikt studieplanfinansierte- og øremerkede midler og prioriterte tiltak 2016

Fagutvalg og MOSU	Beløp
Ernæringsstudentenes Fagutvalg (EFU)	17 000,00
Eureka!	16 000,00
Farmasøytisk Fagutvalg (FFU)	20 000,00
Fagutvalg for Medisinsk Biologi (FMB)	8 500,00
Medisinsk Fagutvalg (MFU)	55 000,00
Medisinsk-odontologisk Studentutvalg (MOSU)	10 000,00
Odontologisk fagutvalg (OFU)	42 000,00
Totalt	**168 500,00**

Øremerkede midler	Beløp
Avslutningsmidler	45 000,00
Fadderstyret	10 000,00
Honorar	25 000,00
Ryddeordning	20 000,00
Totalt	**100 000,00**

Prioritert tiltak	Beløp
Driftsstyret Overlegen	100 000,00
Totalt	**100 000,00**

Medisinsk-odontologisk Studentutvalg, MOSU
Det medisinsk-odontologiske fakultet, Universitetet i Bergen
Jonas Liesvei 91
5009 Bergen
mosu@uib.no

Vedlegg 2:
Oversikt over mottatte søknader til ikke-studieplanfinansierte midler 2016

Dette er beløpene MOSU har mottatt søknad om fra de ulike studentorganisasjonene ved fakultetet.

Hovedsosiale organisasjoner	Beløp
Efib - ernæring	37 000,00
FMB2 - masterstudenter	22 000,00
Generica - farmakologi	35 000,00
MiB - medisin	155 000,00
OF - odontologi/tannpleie	60 000,00
Totalt	**309 000,00**

Andre organisasjoner	Beløp
BAMS	10 000,00
BMI Rumpeldunk	32 500,00
DMBSE	14 000,00
Efritt	16 500,00
KRIMS	5 000,00
Løpegruppen	3 500,00
Mannskoret Laudes	19 500,00
MedFred	3 000,00
MedHum	15 000,00
Medisinball	15 000,00
Medisinersquash	4 500,00
Medisinrevyen	5 000,00
Medisinsk roklubb	31 400,00
Medisinsk Tur- og Friluftslag	7 000,00
MVL	15 000,00
Plica vocalis	10 000,00
Studenthuset Gade	1 500,00
Totalt	**208 400,00**

UNIVERSITETET I BERGEN
Universitetsdirektøren

Det medisinsk-odontologiske fakultet

Referanse	Dato
2015/5600-GRFL	08.12.2015

Budsjettramme 2016 - Det medisinsk-odontologiske fakultet

Universitetsstyret vedtok i sak 102/15 budsjettfordeling for UiB for 2016. 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 2016 er selve budsjettet for 2016 gjort rede for, samt skisse av et langtidsbudsjett som er i samsvar med strategien til UiB. Det er lagt vekt på at årets budsjett og vurderinger med lenger tidshorisont skal gjenspeile strategien som nylig er vedtatt av styret. For budsjettåret 2016 blir det lagt til rette for videreføring av satsingen på nye studieprogram og omstrukturering av studieprogram med klare samfunnsmessige behov. Den digitale satsingen vil også videreføres gjennom en styrking av DigUiB. Innen forskning vil arbeidet med å realisere potensialet innen BOA fortsette, med ekstra fokus på EU-inntekter. Andre tiltak for å styrke forskning er å forsterke fremragende forskning, fremme tverrfaglighet og strategiske satsninger, samt forsterke fremragende prosjekter. Andre prioriterte områder omfatter aktivitet i utlandet og internasjonal nettverksbygging, kunnskapsformidling og samfunnsdialog, organisasjonsutvikling og infrastruktur.

Gjennom langtidsbudsjettet er det lagt til grunn omfordeling som et virkemiddel, der størrelsen er oppgitt i perioden 2016-2019. Denne omfordelingen er delt i to og er knyttet til finansiering av strategiske tiltak for UiB og inndekking av effektiviseringskuttet fra regjeringen. For at en slik plan skal la seg gjennomføre er det viktig at man faktisk får en effektivisering som er i samsvar med det regjeringen har lagt til grunn. Styret har gitt tilslutning til gjennomføring av et eget effektiviseringsprosjekt på UiB. Prosjektet skal gi føringer for arbeidet og utvikle egne tiltak. Den enkelte enhet har i tillegg et selvstendig ansvar for å effektivisere driften slik at kravet innfris.

I budsjettforslagene for 2016 ble fakultetene bedt om langtidsvurderinger. Det vil i 2016 bli lagt opp til mer konkret arbeid med langtidsbudsjettering. Fakultetene bes om å utforme et langtidsbudsjett i løpet av første halvår med frist 30. juni 2016.

Virksomhetsmålene til universitetet og Kunnskapsdepartementets sektormål er styrende for universitetets rapportering til Kunnskapsdepartementet og er dermed et naturlig bakteppe for

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

universitetets budsjettering. Vedlagt følger sektormål fra KD, mens virksomhetsmål for UiB avventer styrebehandling i februar 2016.

Generelle kommentarer til budsjettet 2016

Budsjettsalderingen
KD har i sitt budsjett lagt til grunn lønns- og priskompensasjon på 2,9 %. I statsbudsjettet er det også lagt til grunn lavere sats for pensjonsinnskudd noe som fører til en innsparing på 7-8 mill. kroner. Siden denne innsparingen reduserer lønnskostnadene, har lønns- og priskompensasjonen blitt videreført på 2,6 % i budsjettfordelingen til fakultetene.

I budsjettfordelingen for 2015 la KD til grunn et effektiviseringskutt på 0,5 %. Kuttet blir videreført i 2016. Dette vil bli viderefordelt enhetene ved universitetet med 0,5 % for fakultetene, UB og UM og 2 % for sentraladministrasjonen og IT. For 2016 er omfordelingen til strategiske formål 1 % av rammen for fakultetene og 0,5 % for UB og UM.

Etter fremleggelse av statsbudsjettet for 2016 er det lagt frem et tilleggsnummer som vil påvirke tildelinger fra Kunnskapsdepartementet. Disse endringene er ikke vedtatt i Stortinget og er heller ikke innarbeidet i UiB sin budsjettfordeling eller i tildelingsbrevene til fakultetene. Konsekvensene av endringene vil bli håndtert på et senere tidspunkt.

Rekrutteringsstillinger
I 2015 ble disponeringen av rekrutteringsstillinger mellom stipendiater og postdoktorer noe friere for fakultetene. I forbindelse med at det er friere å omdisponere stipendiater og postdoktorer vil det i 2016 bare bli brukt ett prosjekt for inntektsføring for disse stillingene, se vedlegg for nærmere omtale. Tabell 1 viser fordelingen av rekrutteringsstillinger og tilhørende øremerket budsjett.

Tabell 1: rekrutteringsstillinger

Fakultet stipendiater og postdoktorer	Øremerket antall årsverk 2015	Øremerket budsjett 2015	Totalt årsverk 2016	Øremerket budsjett 2016	Endring (tusen kr)	Endring årsverk	Krav stipendiater 80 %
HF	84,3	66 239	83,8	67 828	1 589	-0,5	67,0
MN	174,3	150 157	178,8	158 669	8 512	4,5	143,1
MOF	138,8	119 580	141,0	125 102	5 522	2,2	112,8
SV	59,8	46 977	58,8	47 581	604	-1,0	47,0
JUR	24,0	18 869	24,0	19 437	568	-	19,2
PS	45,3	37 842	44,6	38 407	565	-0,7	35,7
UM	8,0	6 690	8,0	6 892	201	-	6,4
Andre/UST	2,3	1 882	5,6	4 810	2 928	3,3	4,5
Sum	**536,7**	**448 236**	**544,5**	**468 725**	**20 489**	**7,8**	**435,6**

Overføringer
I sak 84/12 ble det vedtatt at fakultetene sine overføringer over 2 % på GB skal godkjennes av styret. Denne prosentsatsen ble i sak 10/15 endret fra 2 % til 3 % for overføringer fra 2015.

Likestillingsmidler
Den samlede potten for likestillingsmidler videreføres på samme nivå som i fjor, jamfør tildelingsbrev 2015 (14/5319). Det gjelder både den sentrale potten og det minimumsnivået fakultetet skal sette av til likestillingsarbeid.

Eksamenskostnader.
Fakultetene betaler selv for eksamensavvikling og fordelingen per fakultet fremkommer av tabell 2. Prisen per eksamen er justert med LPK på 2,6 % fra 2015. Grunnlaget for antall eksamener inkluderer digitale eksamener noe som fører til at det er beregnet doble eksamener i noen fag. Det er rimelig å anta at mer utbredt bruk av digital eksamen på sikt vil

føre til at kostnadene for eksamen vil gå ned, men i en innføringsfase med mange utførte eksamener vil det kunne være noe høyere kostnader.

Tabell 2: eksamenskostnader per fakultet (i tusen kr)

Fakultet	Kostnad 2016
HF	1 406
MN	2 616
MO	1 228
SV	1 748
JUS	1 680
PSYK	943
SUM	**9 622**

Budsjettramme Det medisinsk-odontologiske fakultet
Fakultetet får inntekter fra Kunnskapsdepartementet gjennom tre komponenter: basiskomponent, kunnskapskomponent og forskningskomponent. I tillegg vil instituttinntekter, avskrivningsinntekter og inntekter fra bidrags- og oppdragsaktivitet utgjøre fakultetets budsjettramme.

Grunnbevilgningen
Tabellen under viser hovedkategoriene i budsjettrammen for 2016 sammenlignet med 2015. Endringene som kommer frem av tabellen blir kommentert under beskrivelsen av kategorien.

Tabell 3: Budsjettramme grunnbevilgningen Det medisinsk- odontologiske fakultet (i tusen kr)

Inntekter Det medisinsk-odontologiske fakultet (tusen kr)	Prosjekt	Bud 2016	Bud 2015	Endring	Endring %
Basis	000000	231 401	232 932	-1 531	-0,7 %
Resultatmidler utdanning	000000	146 271	138 363	7 908	5,7 %
Resultatmidler forskning	000000	47 800	60 616	-12 817	-21,1 %
Øremerkede midler rekrutteringsstillinger	720006	125 102	119 580	5 522	4,6 %
Delsum rammebudsjett		**550 574**	**551 492**	**-917**	**-0,2 %**
Øremerkede midler annet	7xxxxx	27 611	27 324	288	1,1 %
Instituttinntekter	000000	45 000	45 000	-	0,0 %
Avskrivningsinntekter	000000	10 000	15 000	-5 000	-33,3 %
Sum grunnbevilgning		**633 186**	**638 815**	**-5 630**	**-0,9 %**
Bidragsmidler NFR	199995	128 700	93 067	35 633	38,3 %
Bidragsmidler EU	639995	13 800	13 743	57	0,4 %
Bidragsmidler andre	699995	108 700	113 368	-4 668	-4,1 %
Oppdragsmidler	100005	2 800	6 822	-4 022	-59,0 %
Sum bidrags- og oppdragsmidler		**254 000**	**227 000**	**27 000**	**11,9 %**
Sum totalt inntektsbudsjett		**887 186**	**865 815**	**21 370**	**2,5 %**

<u>Basis</u>
Basis økes med 6,056 mill. kroner med LPK og 2,229 mill. kroner på grunn av videreføring av studieplasser. Den reduseres med 0,829 mill. kroner i tilknytning til flytting av galenisk farmasi til Det matematisk- naturvitenskapelige fakultet og 0,715 til IT-avdelingen.

Inntektene er redusert med et strategikutt på 1 % og et effektiviseringskutt på 0,5 % (henholdsvis 5,515 mill. kroner og 2,757 mill. kroner).

Samlet effekt er en reduksjon på 1,531mill. kroner.

Fakultetet gis fullmakt til selv å forestå innkjøp opptil 500.000 kroner ekskl. mva.
Det forutsettes at fakultetet innenfor egen ramme setter av innkjøpsressurs som sikrer nødvendig kapasitet og kompetanse samt samordning mellom fakultetet og sentral innkjøpsfunksjon.

Utdanning
Virkningen av LPK er 3,597 mill. kroner mens det er en aktivitetsøkning på 4,311 mill. kroner. Det er en samlet økning på 7,908 mill. kroner.

RBO
RBO-komponenten øker med 1,576 mill. kroner med LPK. Lavere uttelling i resultatmodellen fører til en reduksjon på 14,393 mill. kroner. Dette gir en samlet reduksjon på 12,817 mill. kroner.

Rekrutteringsstillinger
Antall rekrutteringsstillinger er redusert med 1 stilling med halvårseffekt fra 2015 og 13 stillinger med halvårseffekt fra 2016. Det er refordelt 11 stillinger med halvårseffekt til fakultetet i 2016 øremerket MNT. Det er videreført 1 årsverk fra 2015 med 2/3-effekt i 2016 og 6 nye MNT-rekrutteringsstillinger i 2016 med 1/3-effekt. Det er også lagt til 1 årsverk i forbindelse med postdoktor innen dekanens fagfelt. Samlet endring fra 2015 er en økning på 2,2 årsverk. Avsetningen øker med 3,109 mill. kroner med LPK, øker med 1,923 mill. kroner på grunn av stillingsendring og øker med 0,49 mill. kroner på grunn av bedret finansiering av stillingene. Samlet effekt er en økning på 5,522 mill. kroner.

Andre øremerkede midler
Tabell 4: andre øremerkede midler for Det medisinsk- odontologiske fakultet (i tusen kr)

P-nr-	Annet øremerket MOF	Bud 2015	Bud 2016	Endring	Endring-%
700020	Forskningsetisk komite REK III Med.fak	5 414	5 554	141	2,6 %
000000	5 årig II-tilskudd til farmasi (2014-2019)	200	200	-	0,0 %
000000	SFF- centre for Cancer Biomarkers	2 130	2 130	0	0,0 %
000000	SFF- centre for Interventin Science	2 200	2 200	0	0,0 %
000000	SFF- Norwegian Centre for Mental Disorders Research	640	640	-	0,0 %
710017	Medisinsk visualisering	1500	1539	39	2,6 %
720009	Vitenskapelig utstyr - MOF	10 000	10 000	-	0,0 %
700910	ERC - Njølstad	1 100	1 100	-	0,0 %
000000	Nasjonale kjernefasiliteter	4 140	4 248	108	2,6 %
	Sum	**27 324**	**27 611**	**288**	**1,1 %**

Kommentarer
- Forskningsetisk komite, Medisinsk visualisering og nasjonale kjernefasiliteter videreføres med LPK
- Vitenskapelig utstyr videreføres uendret. Det er lagt til grunn at alle investeringer knyttet til samarbeidet med Helse Bergen om Bio-banken dekkes innenfor denne posten i 2016 og 2017. Fakultetet må også planlegge utstyrsmidler til BUSP over disse to årene
- Øvrige tildelinger videreføres uendret

Bidrags- og oppdragsaktivitet
Budsjett for bidrags- og oppdragsaktivitet er i henhold til fakultetets eget forslag og er fordelt mellom bidragsytere som vist i tabell 2. Budsjett for fakturert inntekt vil være i henhold til tabellen under.

Tabell 5: budsjett fakturert inntekt (i tusen kr)

BOA fakturert inntekt	MO
Forskningsrådet	128 300
EU	13 700
Andre	122 600
Oppdrag	2 800
Sum	**267 400**

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

Vi ser frem til godt samarbeid med Det medisinsk- odontologiske fakultet i 2016!

Vennlig hilsen

Kjell Bernstrøm
universitetsdirektør

Per Arne Foshaug
Økonomidirektør

Vedlegg i brevet:
Generelle retningslinjer for økonomiforvaltning i 2016

Vedlegg til brevet:
Sektormål
Budsjettdisponeringsmyndighet – skjema 2015

Vedlegg 1. Generelle retningslinjer for økonomiforvaltning i 2016

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 iverksette, tiltak som reduserer sannsynligheten for at ambisjonene ikke nås og begrenser konsekvensene hvis dette likevel skulle skje. Fakultetet disponerer den rammen som er tildelt som grunnbevilgning med de føringene som er gitt i tildelingsbrevet. Gjeldende regler i økonomireglementet, med tilhørende rutiner, myndigheten som fastsatt og dokumentert i Regelsamlingen og myndighetskartet og generelle retningslinjer omtalt i dette brevet skal også være førende for fakultetets disponeringer av rammen. Det er viktig å ha informasjon om måloppnåelse av igangsatte tiltak, i tillegg til å ha god ressursforvaltning for å mestre nye utfordringer. 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 budsjettdisponeringer 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 månedsrapportering. 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 2016 ingen vesentlige endringer i økonomimodell, kontostreng eller kontoplan.

Som følge en ny BOA-indikator i finansieringssystemet vil det bli noen endringer på enkelte salgsarter og oppdragsinntektsarter. Mer informasjon følger når endringer foreligger.

De statlige regnskapsstandardene er oppdatert med virkning fra 1. januar 2016. For UiB vil endringene i hovedsak bestå av hvordan finansregnskapet utformes.

Budsjettering

Universitetet har tre budsjetter; B1, B3 og B4. B1-budsjettet er å forstå som rammeoversikt som viser hva totalbudsjettet for fakultetene og avdelingen er. B3-budsjettet er UiB sitt hovedbudsjett slik det kommer frem i økonomisystemet og skal reflektere ventet aktivitet i løpet av året. B4-budsjettet er et budsjett som kan brukes fritt til prognoser og alternative budsjetter. Fakultetene og avdelingene skal avstemme B3 mot B1, der Økonomiavdelingen foretar regelmessige kontroller av at B1 er lik B3 og er 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.

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 budsjettrammen med mindre det er behandlet og vedtatt i universitetsstyret.

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.

Inntektene fra departementet i 2016 blir periodisert med universitetets periodiseringsnøkkel. Samme periodiseringsnøkkel skal brukes ved budsjettering av inntekter fra KD. Det vises til informasjon på Økonomiavdelingens nettsider.

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.

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

Økonomiavdelingen legger budsjettrammen 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.

Kravene til budsjettering gjelder også BOA- virksomhet som føres i fakultetets stedkoder. Det lages egne 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, i tillegg skal det budsjetteres med planlagt egenandel og egenfinansiering. Budsjettene i prosjektmodulen skal budsjetteres med detaljert enn beskrevet over. Budsjettering av inngående balanse, fakturert inntekt og utgående balanse blir også videreført i 2016.

Sosiale kostnader

I 2016 er ferielønnssatsen 12 %. Arbeidsgiverandelen av pensjonspremien er 12,3 % av brutto årslønn inkludert OU-midler, 0,4 % lavere enn i 2014. Arbeidstakerandelen av pensjonspremien (2 %) er inkludert i lønnsutgiftene. Gruppelivsforsikring vil være 1 270 kroner for hver person. Arbeidsgiveravgiften er 14,1 % og regnes av lønn, ferielønn, pensjon og gruppelivsforsikring. Det vises til Økonomiavdelingens web-sider for mal for beregning av lønnskostnader.

Kopi- og papirpenger

Avtalen med Kopinor er gjeldende fra oktober 2014. Avgiften per år for studenter er 372,00 kroner. Avtalen fra 2014 åpner for bruk av digital studielitteratur og bruk av verktøyet Bolk i regi av Kopinor. Fra 1. oktober 2015 tilbyr UiB studenter å kjøpe digital pensumlitteratur gjennom egen nettportal, Litteraturkiosken, der rettighetsklarering og administrering blir gjort ved UiB. 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. Dette er i tråd med plan for investering som ble lagt frem i sak 42/14, der det ble vedtatt en plan for investering for UiB, som skal finansieres gjennom husleieordningen. På bakgrunn av kostnadsanslagene for universitetets bygningsdrift, energiforbruk og investering i 2016, er det vedtatt en gjennomsnittlig vekst 4,1 % for 2016, eller 1,5 % mer enn lønns- og priskompensasjonen. Faktisk endring vil variere som følge av forskjellig arealsammensetning. For 2016 blir prisene som følger:

Kategori	Grunnleie	Drift	Felleskostn	Pris per kvm	Energi per kvm	Sum totalt per kvm
0,0	0,00	105,06	325,71	**430,77**	**171,73**	**602,50**
0,5	525,62	105,06	325,71	**956,40**	**171,73**	**1 128,12**
1,0	600,71	105,06	325,71	**1 031,49**	**171,73**	**1 203,21**
1,5	675,80	105,06	325,71	**1 106,57**	**171,73**	**1 278,30**
2,0	750,89	105,06	325,71	**1 181,66**	**171,73**	**1 353,39**
2,5	825,98	105,06	325,71	**1 256,75**	**171,73**	**1 428,48**
3,0	901,07	105,06	325,71	**1 331,84**	**171,73**	**1 503,57**

Anslaget på strømkostnader er noe høyere enn i 2015, mens anslaget på energibruk er lavere enn 2015. Samlet energibudsjett er dermed lavere enn i 2015.

Prisen for undervisningsrom øker med 3,9 %. Akontobeløpet øker derimot med 5,6 %, som betyr at det er forutsatt en økning i bruk av undervisningsrom ved fakultetene. Det er lagt til grunn erfaringstall fra høst 2014 og høst 2015. Leie for undervisningsrom vil bli avregnet halvårlig mot faktisk bestilte rom gjennom systemet for rombooking.

For 2016 gir dette følgende husleiekostnader for fakultet og avdelinger, fordelt på husleie, energi og undervisningsrom.

Avdeling	Husleie uten energi 2016	Husleie uten energi 2015	Energi /kvm 2016	Energi /kvm 2015	Leie for undv.rom 2016	Leie for undv.rom 2015
A 11 HF	30 365 307	28 377 734	4 434 984	4 683 771	4 989 279	5 083 605
A 12 MN	84 048 644	80 401 627	12 120 427	12 999 192	6 305 283	5 207 281
A 13 MOF	57 283 346	54 583 468	8 358 548	8 465 751	2 788 539	2 740 518
A 15 SV	20 203 225	18 755 633	2 901 224	3 043 721	3 473 601	3 136 576
A 16 JUS	10 016 222	9 416 806	1 456 945	1 548 098	2 284 907	2 104 657
A 17 PS	14 979 354	14 425 070	2 213 965	2 343 838	2 171 428	2 029 023
A 19 FFS	4 015 631	3 795 553	546 165	583 620		
A 32 UB	26 692 662	24 890 445	3 815 926	4 033 863		
A 34 UM	43 968 830	40 334 782	6 769 891	7 011 196		
Sum fakulteter	**291 573 220**	**274 981 118**	**42 618 075**	**44 713 050**	**22 013 037**	**20 301 660**
B 21 ADM	17 030 286	16 872 512	2 388 549	2 679 554		
B 22 IT	5 436 114	4 574 865	787 151	748 645		
Sum IT og ADM	**22 466 400**	**21 447 377**	**3 175 701**	**3 428 200**	**0**	**0**
C 20 UST - ANDRE	59 335 946	56 446 549	11 180 129	11 634 380	2 795 660	3 195 783
C 23 EIA	62 642 290	60 801 683	11 030 451	11 798 956	(24 808 697)	(23 497 443)
Sum UiB felles	**121 978 236**	**117 248 233**	**22 210 580**	**23 433 336**	**-22 013 037**	**-20 301 660**
Totalsum	**436 017 856**	**413 676 727**	**68 004 356**	**71 574 585**	**0**	**0**

Indirekte kostnader, egeninnsats og fellesbidrag

For sats til dekning av indirekte kostnader (overhead) skilles det i prosjektmodulen mellom den beregnede satsen for inndekning av indirekte kostnader av finansiør (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.

I løpet av 2015 har det blitt mulig å legge inn ulik sats for kostnadsoverhead på prosjektene og bidragsyter i prosjektene. Satsen som legges inn skal være basert på kronesatsene for indirekte kostnader som er beregnet etter TDI-modellen, slik at prosjekter vil budsjetteres og regnskapsføres i samsvar med TDI-modellen. Satsene skal beregnes for alle nye PA-

prosjekter som opprettes, ved flere bidragsytere beregnes det en sats per bidragsyter. Informasjon om beregning og maler for beregning av satser ligger i BOA-wikien.

Satsene for indirekte kostnader for 2016 er:

Type årsverk	Beløp	Består av
Teknisk/administrative årsverk	kr 117 000	Arbeidsplassats
Vitenskapelige årsverk	kr 425 000	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.

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 67 800 pr årsverk i 2016. Ordningen med to ulike satser for BOA-årsverk videreføres i 2016. For teknisk-administrative årsverk er satsen 67 800 kroner og for vitenskapelige årsverk er satsen 135 600 kroner. Fellesbidraget blir belastet med 1/12 hver måned.

Ordningen med fellesbidrag på frikjøp vil bli videreført i 2016. Det er viktig at alle føringene på art 9024 merkes riktig, slik at føringen av fellesbidrag blir riktig. "T" (for teknisk/administrativ) eller "V" (for vitenskapelig) i tillegg til årsverkandel frikjøpt i prosent. Eksempel på linjebeskrivelse blir da: «V 50 % O. Olsen jan-16». 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 prosjektregnskapene. Instituttene har ansvar for at alle indirekte kostnader føres per prosjekt.

Rekrutteringsstillinger

Måltall for rekrutteringsstillinger er gitt av tabell 1, der fakultetene selv kan disponere mellom stipendiater og postdoktorer, der antall stipendiater ikke kan være lavere enn 80 % av måltallet.

Inntekter for rekrutteringsstillinger har blitt ført på to prosjekter, 720006 – Stipendiater og 720020 – Postdoktorer. Fra 2016 vil kun det ene prosjektet bli benyttet, 720006 – Rekrutteringsstillinger. Kontering av lønn på 720020 må dermed flyttes fra og med 01.01.2016, en flytting fakultetene selv får ansvar for å utføre.

For 2016 blir inntektsføringen av rekrutteringsstillinger videreført fra 2015. Oppdelingen av «gamle» (tildelt før 2005) og «nye» (tildelt etter 2005) stillinger vil opprettholdes og inntektsføringen vil skje etter KD sin fordelingsnøkkel. Inntekten for «nye» stillinger vil bli avregnet mot måltall etterskuddsvis hvert halvår. Dersom fakultetet ligger under måltallet for «nye» stipendiater vil inntekten justeres ned med allerede inntektsført beløp for antall årsverk man ligger under med. Justering vil ikke bli gjort dersom fakultetet ligger over måltallet for «nye» stipendiater.

Innkjøp

Etter økonomireglementet skal bestilling av varer og tjenester være skriftlige og godkjennes av tilsatt som har budsjettdisponeringsmyndighet. 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 avtaleleverandøren(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.

Budsjettdisponeringsmyndighet
I Retningslinjer for Budsjettdisponeringsmyndighet ved UiB, fastsettes det hvordan budsjettdisponeringsmyndighet skal praktiseres og hvordan denne delegeres.

Universitetet skal ha register over hvem som har budsjettdisponeringsmyndighet. Det bes om at fakultet utarbeider en samlet oversikt over personer som, i henhold til retningslinjene, skal ha budsjettdisponeringsmyndighet for 2016. Oversikten for 2016 er inndelt i tre skjema;

1. Oversikt over personer som delegeres budsjettdisponeringsmyndighet fra universitetsdirektøren
2. Oversikt over personene i fakultetet som får videredelegert budsjettdisponeringsmyndighet (gjelder kun fakultetene)
3. Søknadsskjema for tildeling av budsjettdisponeringsmyndighet 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 budsjettdisponeringsmyndighet i løpet av 2015, 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 budsjettdisponeringsmyndighet utover den systematiske. Til dette må følge en skriftlig begrunnelse. . NB! Dersom det skjer endringer i personer som tildeles budsjettdisponeringsmyndighet må det sendes inn nytt, fullstendig utfylt skjema. Den samlede oversikten, med skjema 1, 2 og 3, skal dateres og signeres av avdelingsdirektør for administrativ avdeling, dekan ved fakultet som har tilsatt dekan og fakultetsdirektør ved fakultet som har valgt dekan. Dette skal sendes i ePhorte adressert økonomiavdelingen, sak: 15/12923 – Budsjettdisponeringsmyndighet 2016, for saksbehandling og godkjenning innen 15. januar.

Skjema 1, 2 og 3 er tilgjengelige på ansattsidene under arbeidsstøtte for økonomi og innkjøp – skjema og maler. http://www.uib.no/foransatte/25935/skjema-og-maler

For rutiner for budsjettdisponeringsmyndighet vises det til ansattsidene.