UNIVERSITETET I BERGEN
Det medisinske fakultet

Styresak: 108/17

Sak nr.: 17/5311

Møte: 29.11.17

Budsjett 2018 – momenter ved fordeling av budsjettet

Grunnlagsdokumenter i saken

a) Fakultetsstyresak 83/17: Budsjettforslag 2018.
b) Fakultetsstyresak 106/17: Økonomirapport pr oktober.
c) Statsbudsjettet: http://www.statsbudsjettet.no/Statsbudsjettet-2018/ og Orientering om forslag til statsbudsjett for universiteter og høyskoler: https://www.regjeringen.no/no/tema/utdanning/hoyere-utdanning/orientering-om-forslag-til-statsbudsjett-for-universiteter-og-hoyskoler/id619675/.
d) Universitetsstyresak 118/17, møte 26/10-17fordeling 2018 ved UiB: http://www.uib.no/ledelsen/111522/universitetsstyrem%C3%B8te-26-oktober-2017.
e) UiBs tildelingsbrev, Budsjettramme 2018 til fakultetet, vedlagt.
f) Sektormål 2018, vedlagt.
g) MEDSU – søknad om studentmidler, vedlagt.
h) Generelle retningslinjer for økonomiforvaltningen i 2018, vedlagt.

Hva saken gjelder

I denne saken får styret fremlagt momenter fakultetsledelsen vil legge til grunn i utarbeidelsen av forslag til fordeling av budsjett 2018 som legges fram for fakultetsstyret i møte den 13. desember.

Rammene fra UiB i 2018

I budsjett 2018 som er vedtatt av Universitetsstyret får fakultetet en vekst på totalt 3,2% eller nærmere 30 millioner kroner. Økningen består av vekst i både rammebudsjett og eksternt finansierte prosjekter.

Tabell 1 Fakultetets tildelte inntektsramme, budsjett 2018

Inntekter Det medisinske fakultet (tusen kr)	Prosjekt	Bud 2018	Bud 2017	Endring	Endring %
Basis	000000	235 585	228 646	6 939	3,0 %
Resultatbasert uttelling åpen budsjettramme	000000	196 698	180 840	15 859	8,8 %
Resultatbasert uttelling lukket budsjettramme	000000	37 952	43 196	-5 245	-12,1 %
Øremerkede midler rekrutteringsstillinger	720006	138 624	131 811	6 813	5,2 %
Delsum rammebudsjett		**608 859**	**584 494**	**24 366**	**4,2 %**
Øremerkede midler annet	7xxxxx	30 057	32 672	-2 615	-8,0 %
Instituttinntekter	000000	71 000	71 000	-	0,0 %
Avskrivningsinntekter	000000	5 000	10 000	-5 000	-50,0 %
Sum grunnbevilgning		**714 916**	**698 166**	**16 750**	**2,4 %**
Bidragsmidler NFR	199995	112 500	109 700	2 800	2,6 %
Bidragsmidler EU	639995	16 500	13 300	3 200	24,1 %
Bidragsmidler andre	699995	114 000	107 700	6 300	5,8 %
Oppdragsmidler	100005	5 000	4 300	700	16,3 %
Sum bidrags- og oppdragsmidler		**248 000**	**235 000**	**13 000**	**5,5 %**
Sum totalt inntektsbudsjett		**962 916**	**933 166**	**29 750**	**3,2 %**

På kostnadssiden i budsjettet er det særlig en sterk økning i areal og husleiekostnader. I tillegg forventes en lønnsvekst neste år på grunn av hovedoppgjør mellom partene i arbeidslivet i 2018.

Prioriteringer i budsjettet

Hovedprioriteringen i budsjettet er hvor mye midler instituttene skal få i sine grunnrammer i form av tildelt pris- og lønnskompensasjon og hvor mye midler som skal settes av til fellestiltak på fakultetsnivå.

Fakultetsledelsen ønsker diskusjon rundt følgende fellestiltak for bruk av midler:

Forskning og forskerutdanning

- Flere postdoktorstillinger.
- Øke driftsmidlene til stipendiater og postdoktorer fra henholdsvis kroner 65 000 og 85 000, men beholde ordningen med at instituttene kan bruke inntil kroner 15 000 pr stilling av midlene for å dekke kostnader.
- Vurdere flere insentiver for at våre ansatte skal reise utenlands.
- Øke investeringer i utstyr ut over øremerket tildeling på 10 mill. kroner.
- Andre aktuelle tiltak som er i tråd med utkast til handlingsplaner.

Utdanning

- Ressurser til innføring av nye studieplaner i medisin og odontologi.
- Prioritering av midler til pedagogisk utvikling ved fakultetet som Enhet for læring.
- Ressurser til ferdighetstrening og eksamensavvikling i ferdigheter.
- Andre aktuelle tiltak som er i tråd med utkast til handlingsplan.

Innovasjon

- Prioritering av tiltak for å økt innovasjon ved fakultetet.
- Andre aktuelle tiltak som er i tråd med utkast til handlingsplan.

Andre tiltak

- Øke ressurser til HMS-arbeidet
- Øke ressurser til systematisk lederopplæring og lederutvikling.
- Øke ressurser til kommunikasjons og formidlingsformål.

Videre tidsplan for budsjettprosessen

I neste styremøte legger fakultetsledelsen fram forslag til budsjettfordeling for 2018.

Tabell 2 Tidsplan budsjettprosess 2018

Fakultetsstyret - momenter ved fordeling av budsjettet	onsdag 29. november 2017
Fakultetsstyret - fakultetsbudsjett fordeling	onsdag 13. desember 2017
Tildelingsbrev 2018 til instituttene	Medio januar 2018

Forslag til vedtak:

1. Fakultetsstyret gir dekan fullmakt til å utarbeide forslag til budsjettfordeling for 2018 som legges fram for styret i neste møte.
2. Fakultetsstyrets diskusjon legges til grunn for utarbeidelsen.

Per Bakke
Dekan

Ørjan Hauge
Fakultetsdirektør

Vedlegg – 4, se grunnlagsdokumenter i saken innledningsvis

UNIVERSITETET I BERGEN
Universitetsdirektøren

Det medisinske fakultet

Referanse
2017/5016-GRFL

Dato
31.10.2017

Budsjettramme 2018 - Det medisinske fakultet

Universitetsstyret vedtok i sak 118/17 budsjettfordeling for UiB for 2018. Budsjettrammer for fakultetene, sentraladministrasjonen og felles satsinger fremkommer av saksdokumentet.

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

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

UiB har vedtatt 3 strategiske satsingsområder som er viktige for universitetets posisjonering, både nasjonalt og internasjonalt:

- Marin virksomhet
- Klima- og energiomstilling
- Globale samfunnsutfordringer

Satsingsområdene skal gi målretting og tverrfaglig samarbeid inn mot disse tre områdene for endel av UiBs ressurser, og være en viktig del av UiBs utvikling av fremragende forsknings- og utdanningsmiljøer på områder der UiB både har historiske, faglige og strategiske fortrinn.

I forbindelse med budsjettforslaget for 2018 ble fakultetene bedt om å rapportere deres innsats av vitenskapelige ressurser på de strategiske satsingsområdene slik at en samlet ressurskartlegging kunne sammenstilles. Denne rapporteringen vil bli gjentatt i 2018.

Tilrettelegging av kunnskapsklynger er et viktig virkemiddel i UiBs strategi. Kunnskapsklyngene bringer sammen fag og universitetseksterne miljøer for å integrere og utvikle sterke miljøer for forskning, utdanning, innovasjon og formidling omkring felles tematikk. Kunnskapsklyngene er et viktig virkemiddel for å utvikle samhandling med eksterne samarbeidspartnere i næringsliv og offentlig sektor. UiBs ambisjon er dermed at kunnskapsklyngene skal skape faglige tyngdepunkter på områder hvor UiB er sterke:

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

- Kunnskapsklynge for mediefagene
- Kunnskapsklynge for marine fag
- Kunnskapsklynge for helsefagene
- Kunnskapsklynge for klimaforskning
- Kunnskapsklynge for energi- og teknologiomstilling
- Kunnskapsklynge for middelalderforskning.

Kunnskapsklynge for mediefag (Media City Bergen) er etablert og er over i en driftsfase. Det arbeides aktivt med å legge til rette for de andre klyngene. Det er i 2018-budsjettet satt av prosjektressurser for koordinering av Middelalderklyngen og Helseklyngen. De administrative ressursene som nå settes av til de strategiske satsingsområdene Marin virksomhet og Klima-/energiomstilling vil i tillegg bidra til å utvikle henholdsvis Marin klynge og Energi- og teknologiklyngen. UiBs ressursinnsats på klyngene vises først og fremst igjen på Eiendomsbudsjettet. Det gjelder nyinvesteringer, tilrettelegging, leie og drift av arealene.

God styring og kontroll er en forutsetning for å gjennomføre samfunnsoppdraget vårt og for å nå våre strategimål. Systematisk arbeid med internkontroll vil bidra til målrettet og effektiv drift. I 2017 ble det satt i gang et arbeid med en mer systematisk internkontroll ved universitetet, og noen områder ble pekt ut og arbeidet med. I lys av hendelsen ved Universitetsmuseet ble det foretatt en gjennomgang på beredskapsorganisasjonen ved UiB, UiBs arbeid med sikkerhet og internkontroll og forholdet mellom disse. Basert på gjennomgangen gav styret blant annet sin tilslutning til etablering av en helthetlig modell for internkontroll bestående av fellesdeler og områdespesifikke deler. Modellen inkluderer en overordnet modell for prioritering med hensyn til vesentlighet for virksomheten og en felles tilnærming til arbeidet med kontinuerlig forbedring, avklaring av grenseflater med hensyn til ansvar og rapportering på lukking av tiltak.

I 2016 og 2017 utarbeidet fakultetene langtidsbudsjetter. Dette arbeidet er omfattende, noe som må veies opp mot utbyttet av å oppdatere et slikt budsjett årlig. Det legges ikke opp til et like omfattende arbeid med langtidsbudsjett i 2018, men det skal utarbeides et nytt langtidsbudsjett i 2019. Fakultetene må likevel ha et flerårig perspektiv på budsjettarbeidet og vurdere hvorvidt utviklingen i 2018 påvirker forutsetningene i gjeldende langtidsbudsjett.

I løpet av 4 år har regjeringen redusert UiB sin bevilgning med om lag 81,5 mill. kroner med begrunnelse i effektivisering av offentlig sektor. Slike kutt har en direkte effekt på aktiviteten til UiB samlet sett og fakultetene isolert. For at slike kutt ikke skal påvirke kjerneaktivitetene til UiB er det viktig at arbeid med effektivisering og realisering av gevinster ved effektiviseringen blir prioritert. Det vil jobbes videre med gode metoder for gevinstrealisering samtidig som det forventes at enhetene ved UiB ser på sine egne muligheter for å ta ut gevinster ved effektivisering.

Risa II-utvalget understreket viktigheten av at styret dimensjonerer studieplasser i forhold til ressursrammer og samfunnsbehov slik at UiB utnytter de studieplasser som er tildelt på en god måte. En måte å regulere utdanningsvirksomheten ligger i mulighetene for at styret også kan refordele studieplasser mellom programmer og fakulteter. Muligheter for slik refordeling vil være ut fra strategiske hensyn, samfunnsbehov eller på bakgrunn av at fakulteter ikke oppfyller forventet produksjon over tid. I styresak 142/16 legges det til rette for at man fra 2019 kan flytte basisfinansiering for studieplasser fra et miljø med lav utnyttelse til et miljø som kan klare høy utnyttelse, der målet er å øke de samlede resultatinntektene til UiB. For å ha et omforent grunnlag for slike beslutninger trenger en å fastsette en forventning om hvor mange 60-poengstudenter som skal gjennomføre ved hvert fakultet årlig. Da har man et nivå en kan sammenligne faktisk studieproduksjon med. I årets budsjett er det beregnet en slik forventning for hvert fakultet. Beregningen tar utgangspunkt i måltallene som var i bruk t.o.m 2009, og nye studieplasser etter denne tid er lagt til slik det fremgår av tabell 1.

Forventet antall 60-poengsenheter	HF	MN	MED	SV	JUS	PSYK	KMD	UiB felles	SUM
Måltall 2009 (styrevedtak)	2 200	1 410	1 410	1 900	1 510	1 020			9 450
Nye studieplasser 2009 -18	160	536	144	275	210	185	531	40	2 082
Forventet antall 60-poengsenheter i 2018	**2 360**	**1 946**	**1 554**	**2 175**	**1 720**	**1 205**	**531**	**40**	**11 532**

Endringer etter 2009	HF	MN	MED	SV	JUS	PSYK	KMD	UiB felles	SUM
Korreksjon 2009	50	60	5	25	-	20			160
Nye studieplasser 2010	92	68	5	40	-	40			245
Nye studieplasser 2011	72	68	15	50	30	10			245
Nye studieplasser 2012	25	20	25	30	30	10			140
Nye studieplasser 2013	25	20	25	30	30	10			140
Nye studieplasser 2014	15	20	15	30	30	10			120
Nye studieplasser 2015	10	45	15	5	60	-			135
Nye studieplasser 2016	40	95	17	30	30	58			270
Nye studieplasser 2017	-181	75	17	20	-	15	531		477
Nye studieplasser 2018	13	65	5	15	-	12	-	40	150
sum 2009 - 2018	**160**	**536**	**144**	**275**	**210**	**185**	**531**	**40**	**2 082**

Tabell 1: Forventet studieproduksjon i 60-poengsenheter i 2018

Når det gjelder analyse og vurdering av omfordeling av studieplasser i 2019 vises det til omtale i sak 118/17.

Det er flyttet 201 60-poengsenheter mellom HF og KMD for flyttingen av Griegakademiet.

Generelle kommentarer til budsjettet 2018

Budsjettfordelingen bygger på forslag til statsbudsjett 2018. Statsbudsjettet kan bli endret etter forhandlinger før endelig vedtak i Stortinget. Det tas derfor forbehold om at endringer i statsbudsjettet kan påvirke den endelige rammen til fakultetene, inkludert justering av effektiviseringskutt.

Budsjettsalderingen

KD har i sitt budsjett lagt til grunn lønns- og priskompensasjon (LPK) på 2,7 %. Pensjonspremien er oppjustert med 0,85 %, en effekt på om lag 0,45 % på total lønns- og priskompensasjon i fakultetene sine budsjetter. På bakgrunn av dette innarbeides det 3,15 % lønns- og priskompensasjon i budsjettfordelingen for 2018.

I budsjettfordelingen for 2018 er det lagt til grunn 0,53 % i effektiviseringskutt, slik det er foreslått i statsbudsjettet. Dette viderefordeles enhetene med 0,53 % for fakultetene, UB og UM og 2,0 % for administrasjonen, IT og EIA. Dette kuttet har de to siste årene økt noe i forhandlingene før endelig vedtak i Stortinget. Størrelsen på effektiviseringskutt viderefordelt til enheten vil kunne endres tilsvarende. For 2018 er omfordelingen til strategiske formål 1,2 % av rammen for fakultetene og 0,6 % for UB og UM

Rekrutteringsstillinger

I budsjettfordelingen for 2018 utgår 18 rekrutteringsstillinger, der to av stillingene var finansiert midlertidig. Dermed refordeles 16 stillinger til fakultetene. Ytterligere 7 stillinger trekkes ut av fakultetene sine rammer og refordeles midlertidig, noe som er i tråd med Risa II utvalget sin innstilling. Antall rekrutteringsstillinger økes med 4 på grunn av flytting av PKU-kandidater fra programmet til UiB. Disse er gitt med midlertidig 4-årig finansiering og fordeles til KMD. Tabell 2 viser fordelingen av rekrutteringsstillinger og tilhørende øremerket budsjett.

Tabell 2: rekrutteringsstillinger

Fakultet rekrutterings-stilllinger	Øremerket antall årsverk 2017	Øremerket budsjett 2017	Totalt årsverk 2018	Øremerket budsjett 2018	Endring beløp	Endring årsverk	Krav stipendiater 80 %
HF	80,9	67 453	79,8	68 805	1 351,4	-1,2	63,8
MN	184,5	168 490	198,7	187 770	19 279,8	14,2	158,9
MED	144,3	131 811	146,7	138 624	6 813,2	2,3	117,3
SV	58,3	48 558	59,8	51 550	2 991,6	1,5	47,8
JUR	24,2	20 146	24,0	20 706	560,4	-0,2	19,2
PS	44,9	39 825	43,7	40 147	321,5	-1,2	35,0
KMD	6,0	5 320	12,0	11 013	5 692,2	6,0	9,6
UM	8,0	7 094	8,0	7 342	248,0	-	6,4
Andre/UST	10,7	9 529	0,2	226	-9 302,8	-10,5	0,2
Sum	**561,8**	**498 227**	**572,8**	**526 182**	**27 955**	**11,0**	**458,3**

Overføringer
I sak 10/15 ble satsen for overføringer på GB som skal godkjennes av styret satt til 3 %. Denne satsen gjelder også for overføringen fra 2017.

Likestillingsmidler
Den samlede potten for likestillingsmidler videreføres på samme nivå som i 2017, jamfør tildelingsbrev 2017 (16/5203). Dette gjelder både den sentrale potten og det minimumsnivået fakultetet skal sette av til likestillingsarbeid.

Teknisk infrastruktur og vitenskapelig utstyr
Det er i 2018 ikke gjort store endringer i sammensetningen av denne posten, men i 2019-budsjettet kan det vurderes å legge inn flere poster og trekke ut poster der driftskomponenten er dominerende for å få en mer rendyrket utstyrspott. Det vil også jobbes frem en mer helhetlig finansieringsløsning for utstyr ved UiB som harmoniserer mer med prinsipper NFR har lagt for sin finansiering av utstyr i sektoren. For å oppnå en slik harmonisering må fakultetene planlegge fremtidig reanskaffelse av sentralt bevilget i 2018 innen egen ramme.

Eksamenskostnader.
Fakultetene betaler selv for avvikling av eksamen. Tabell 3 viser den fakultetsvise fordelingen. Pris per eksamen er oppjustert med LPK 3,15 % og sum per fakultet er beregnet på grunnlag av anslag på antall eksamener avviklet i 2017. Kostnadene er økt med 1 mill. kroner, som i 2017, fordelt per fakultet etter fakultetets andel av totale eksamener.

Tabell 3: eksamenskostnader per fakultet (i tusen kroner)

Fakultet	Kostnad 2018
HF	1 826
MN	3 401
MED	1 501
SV	2 107
JUS	2 060
PS	1 277
KMD	5
SUM	**12 171**

Justering husleietilskudd
Som omtalt i budsjettsaken for 2018 kompenseres husleietilskuddet til fakultetene på bakgrunn av flere forhold. Tabell 4 viser fordelingen av husleietilskudd for den enkelte enhet. Tomgangsleie er effekten av økt leie for arealer som står ledig. Nybygg er effekten av Møllendalsveien 61. Andre forhold er de vanlige justeringene i husleietilskudd som følger av

at endringer unntaksvis skjer med kompensasjon. I 2018 er det flytting for deler av Griegakademiet og opprettelsen av Internasjonalt senter som kompenseres.

Tabell 4: fordeling av kutt i husleietilskudd

Husleietilskudd 2018 (1000kr)	Tomgangsleie	Nybygg	Andre forhold	Sum
11 HUM	1 017	2 654		3 671
12 MN	3 224	7 986		11 210
13 MED	2 315	5 567		7 882
15 SV	922	2 132		3 054
16 JUS	455	1 115		1 570
17 PS	680	1 662		2 342
18 KMD	964	20 723	1 677	23 364
19 FFS	146	363		509
32 UB	982	2 431		3 413
34 UM	1 324	3 371		4 695
sum fakulteter	**12 029**	**48 003**	**1 677**	**61 709**

Budsjettramme Det medisinske fakultet

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

Grunnbevilgningen

Tabellen under viser hovedkategoriene i budsjettrammen for 2018 sammenlignet med 2017, endringene som kommer frem av tabellen blir kommentert under beskrivelsen av kategorien.

Tabell 5: Budsjettramme grunnbevilgningen Det medisinske fakultet (i tusen kr)

Inntekter Det medisinske fakultet (tusen kr)	Prosjekt	Bud 2018	Bud 2017	Endring	Endring %
Basis	000000	235 585	228 646	6 939	3,0 %
Resultatbasert uttelling åpen budsjettramme	000000	196 698	180 840	15 859	8,8 %
Resultatbasert uttelling lukket budsjettramme	000000	37 952	43 196	-5 245	-12,1 %
Øremerkede midler rekrutteringsstillinger	720006	138 624	131 811	6 813	5,2 %
Delsum rammebudsjett		**608 859**	**584 494**	**24 366**	**4,2 %**
Øremerkede midler annet	7xxxxx	30 057	32 672	-2 615	-8,0 %
Instituttinntekter	000000	71 000	71 000	-	0,0 %
Avskrivningsinntekter	000000	5 000	10 000	-5 000	-50,0 %
Sum grunnbevilgning		**714 916**	**698 166**	**16 750**	**2,4 %**
Bidragsmidler NFR	199995	112 500	109 700	2 800	2,6 %
Bidragsmidler EU	639995	16 500	13 300	3 200	24,1 %
Bidragsmidler andre	699995	114 000	107 700	6 300	5,8 %
Oppdragsmidler	100005	5 000	4 300	700	16,3 %
Sum bidrags- og oppdragsmidler		**248 000**	**235 000**	**13 000**	**5,5 %**
Sum totalt inntektsbudsjett		**962 916**	**933 166**	**29 750**	**3,2 %**

<u>Basis</u>

Basis økes med 7,198 mill. kroner med LPK og 1,997 mill. kroner på grunn av videreføring av studieplasser. Husleietilskuddet oppjusteres med 7,882 mill. kroner, som omtalt tidligere i brevet. MED vil fra 2018 bli belastet internhusleie for alt areal i BUS1.

Inntektene er redusert med et strategikutt på 1,2 % og et effektiviseringskutt på 0,53 % (henholdsvis 7,014 mill. kroner og 3,124 mill. kroner).

Samlet effekt er en økning på 6,939 mill. kroner.

<u>Åpen budsjettramme</u>

Virkningen av LPK er 5,693 mill. kroner og det er en aktivitetsøkning på 10,166 mill. kroner. Den samlede økningen er på 15,859 mill. kroner.

Lukket budsjettramme
Virkningen av LPK er 1,36 mill. kroner og det er en aktivitetsreduksjon på 6,604 mill. kroner. Den samlede reduksjonen er på 5,254 mill. kroner.

Rekrutteringsstillinger
Antall rekrutteringsstillinger er redusert med 8 stillinger med 2/3-effekt fra 2017, 4 stillinger med halvårseffekt fra 2017, 4 stillinger med 1/3-effekt fra 2018 og 2 stillinger med halvårseffekt fra 2018. Antall rekrutteringsstillinger er økt med 3 stillinger med helårseffekt fra 2017, 14 stillinger med halvårseffekt fra 2017 og 4 med halvårseffekt fra 2018.

Avsetningen øker med 4,149 mill. kroner med LPK, med 2,205 mill. kroner på grunn av stillingsendring og med 0,458 på grunn av bedret finansiering av stillingene. Samlet effekt er en økning på 6,813 mill. kroner.

Andre øremerkede midler
Tabell 6: andre øremerkede midler for Det medisinske fakultet (i tusen kr)

P-nr-	Annet øremerket MED	Bud 2017	Bud 2018	Endring	Endring-%
700020	Forskningsetisk komite REK III Med.fak	5 677	5 855	179	3,1 %
000000	5 årig II-tilskudd til farmasi (2014-2019)	204	211	6	3,1 %
000000	SFF- centre for Cancer Biomarkers	2 177	2 246	69	3,1 %
000000	SFF- centre for Interventin Science	2 249	2 319	71	3,1 %
000000	SFF- Norwegian Centre for Mental Disorders Researc	654	674	21	3,1 %
720009	Vitenskapelig utstyr - MOF	12 220	10 000	-2 220	-18,2 %
710032	Fremragende miljøer	4 700	4 659	-41	-0,9 %
700274	Stilling ressurssenter	1 300	1 341	41	3,1 %
000000	Nasjonale kjernefasiliteter	3 492	2 751	-740	-21,2 %
	Sum	**32 672**	**30 057**	**-2 615**	**-8,0 %**

Kommentarer
- Tildelinger til vitenskapelig utstyr er 10 mill. kroner i 2018. Det legges til grunn at fakultetet dekker prioriterte utstyrsmidler til BUS1 innenfor vitenskapelig utstyr for 2018. Det forutsettes videre at fakultetet selv planlegger reanskaffelse av utstyr finansiert over øremerket utstyrstildeling innenfor eget grunnbudsjett
- Tildeling for fremragende miljøer nedjusteres noe i samsvar med plan
- Stilling Ressurssenteret inkluderer både lønn og driftskostnader og er overført fra UiBs budsjettpost for utviklingsforskning.
- Tildeling til kjernefasiliteter trappes ned til null over 5 år. Dette er år 2 i nedtrappingen.
- Øvrige tildelinger videreføres med LPK.

Bidrags- og oppdragsaktivitet
Budsjett for bidrags- og oppdragsaktivitet er i henhold til fakultetets eget forslag og er fordelt mellom bidragsytere som vist i tabell 5. Budsjett for fakturert inntekt vil være i henhold til tabellen under

Tabell 7: budsjett fakturert inntekt (i tusen kr)

BOA fakturert inntekt	MED
NFR	100 000
EU	3 000
Andre	100 000
Oppdrag	5 000
Sum	**208 000**

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

Vi ser frem til godt samarbeid med Det medisinske fakultet i 2018.

Vennlig hilsen

Kjell Bernstrøm
universitetsdirektør

Per Arne Foshaug
økonomidirektør

Vedlegg

1 Generelle retningslinjer for økonomiforvaltning 2018

2 Sektormål 2018

2 Mål for universitet og høgskolar

2.1 Om målstrukturen

Kunnskapsdepartementet reviderte målstrukturen for universitet og høgskolar i 2015 for å tydeleggjere regjeringa sine mål og prioriteringar, og for å forenkle målstrukturen.

Departementet har fastsett overordna og langsiktige mål for utdannings- og forskingssektoren. Sektormåla for 2018 er dei same som dei har vore sidan 2015.

Universitet og statlege høgskolar skal sjølv fastsette eigne verksemdmål og relevante styringsparametrar som speglar profilen og utviklingsstrategien til institusjonen. Verksemdmåla skal medverke til å nå sektormåla.

Universitet og statlege høgskolar skal legge mål- og resultatstyring, med integrert risikostyring, til grunn for planlegging og oppfølging av verksemda. Departementet har ikkje same styringsrolle overfor private høgskolar, men oppfordrar desse institusjonane til å arbeide på same måte.

Departementet har fastsett nasjonale styringsparametrar på resultatområde som har særleg merksemd i styringa av sektoren. Departementet forventar at institusjonane vurderer eigne resultat og ambisjonar på dei nasjonale styringsparametrane.

Etter dialog med sektoren reviderte Kunnskapsdepartementet i 2016 dei nasjonale styringsparametrane. Dei nasjonale styringsparametrane for 2018 er dei same som for 2016 og 2017. Eit prinsipp som ligg til grunn, er at datagrunnlaget for alle styringsparametrane skal vere tilgjengeleg i nasjonale databasar eller gjennom nasjonale undersøkingar. Alle styringsparametrane, med unntak av kandidattal, er sett opp som forholdstal slik at resultata kan samanliknast over tid og mellom institusjonar det er relevant å samanlikne. Enkelte styringsparametrar er likevel mest eigna for samanlikning av resultat over tid for institusjonen, ikkje mellom institusjonar, sidan institusjonane har ulik profil. For kandidattal har departementet fastsett måltal for enkelte utdanningar på kvar institusjon. Nokre av styringsparametrane inngår også som indikatorar i finansieringssystemet. Sjå kap. 4.

Kunnskapsdepartementet har i samarbeid med institusjonane sett samfunns- og effektmål for større bygge- og rehabiliteringsprosjekt i sektoren. Aktuelle institusjonar må ta omsyn til desse måla i styringa av og planane for verksemda.

Departementet innfører gradvis ei ordning med fleirårige utviklingsavtalar mellom departementet og dei statlege institusjonane, jf. Prop. 1 S (2017–2018). Utviklingsavtalane skal bidra til å nå måla om høg kvalitet, tydelegare institusjonsprofilar og betre arbeidsdeling.

I 2017 er det etablert ei prøveordning med fem institusjonar: Noregs teknisk-naturvitskaplege universitet, Universitetet i Oslo, Universitetet i Stavanger, Høgskolen i Søraust-Noreg og Høgskolen i Østfold. Avtalane er ein del av tildelingsbreva. Ordninga blir utvida med ytterlegare fem institusjonar i 2018: Nord universitet, Universitetet i Tromsø – Noregs arktiske

universitet, Høgskulen på Vestlandet, Universitetet i Bergen og Høgskolen i Innlandet. Førebels er det ikkje knytt økonomiske verkemiddel til avtalane.

Innhaldet i avtalen skal i hovudsak utarbeidast etter initiativ frå institusjonen, men departementet kan også ta initiativ til at enkelte forhold blir drøfta. Ein føresetnad for utviklingsavtalane er at departementet og institusjonen er einige om innhaldet. Departementet tar sikte på at avtalane skal vare i 3-4 år, og at vurderinga av måloppnåing vil skje gjennom kvalitative og kvantitative måleparametrar, som institusjonen og departementet er blitt einige om som del av avtalen. Måla i utviklingsavtalen må vere operasjonaliserbare og etterprøvbare og skal vere ein integrert del av eller samordna med målstrukturen til institusjonane.

Utviklingsavtalane skal bidra til den faglege utviklinga ved universiteta og høgskolane og vere til støtte for styret. Avtalane rokkar ikkje ved det ansvaret styret har for planar, strategiar og forvaltning. Avtalene skal tene som instrument for å løfte saker eller område der styret og leiinga ser behov for særskild merksemd og trykk på gjennomføring. Utviklingsavtalane skal òg vere eit verkemiddel for nasjonal koordinering på frivillig basis.

Prøveordninga legg grunnlaget for at utviklingsavtalar skal bli ein fast del av styringsdialogen for alle dei statlege institusjonane. Departementet tar sikte på at alle universitet og statlege høgskolar skal ha utviklingsavtalar frå 2019, og at alle institusjonane på sikt skal ha same avtaleperiode. Departementet meiner at eit system med utviklingsavtalar der avtalane startar og sluttar samtidig, vil vere viktig for å nå målet om betre arbeidsdeling.

I Prop. 1 S (2016–2017) for Kunnskapsdepartementet blei det varsla at departementet tar sikte på å legge fram forslag til korleis økonomiske verkemiddel kan koplast til avtalane. Institusjonane har spelt inn synspunkt om ulike modellar for finansiering. Regjeringa held fast ved at det skal knyttast økonomiske verkemiddel til utviklingsavtalane, og tar sikte på at finansiering av avtalane kan implementerast i 2019, når alle institusjonane har utviklingsavtalar. På bakgrunn av innspela frå sektoren vil departementet legge fram forslag til finansieringsmodell for utviklingsavtalar i Prop. 1 S (2018–2019) for Kunnskapsdepartementet.

2.2 Sektormål og nasjonale styringsparametrar for 2018

Kunnskapsdepartementet har fastsett fire overordna sektormål for universitet og høgskolar i Prop. 1 S (2017–2018) for Kunnskapsdepartementet. Alle universitet og høgskolar som får løyving eller tilskott frå Kunnskapsdepartementet, skal bidra til å nå måla. Rapporteringskrava og dataspesifikasjonar vil vere tilgjengelege på nettsidene til Database for statistikk om høgre utdanning (DBH) i januar 2018.[1]

For 2018 gjeld desse sektormåla og tilhøyrande styringsparametrar (datakjelde for den enkelte styringsparameteren står i parentes):

Sektormål 1: Høg kvalitet i utdanning og forsking

For å møte utfordringane samfunnet står overfor, må norsk høgre utdanning og forsking ha høg kvalitet. Studentane må få god undervisning uansett kva studiestad dei har valt. Arbeidsgivarar må vere trygge på at kandidatane er godt kvalifiserte, og samfunnet må kunne stole på at forskinga blir utført i solide fagmiljø med høg kompetanse. Evalueringar viser at utdanninga og forskinga i Noreg er god, men at vi har fleire svake og fragmenterte utdannings- og forskingsmiljø, og at vi har få framifrå miljø. Regjeringa vil at alle utdannings- og forskingsmiljøa i Noreg skal ha høg kvalitet, og at fleire skal hevde seg internasjonalt. Dette inkluderer også fagleg og kunstnarleg utviklingsarbeid.

Styringsparametrar:

- *Delen bachelorkandidatar som gjennomfører på normert tid (DBH)*
- *Delen mastergradskandidatar som gjennomfører på normert tid (DBH)*
  Delen studentar som gjennomfører utdanninga på normert tid, er framleis for låg. Forseinkingar inneber betydelege kostnader for den enkelte studenten og bind ressursar ved institusjonane. Låg gjennomføring av utdanninga kan også vere ein indikator på dårleg kvalitet. Rapporteringa for 2018 som departementet får i 2019, vil vise resultata for 2015-kullet for bachelorkandidatar, og 2016-kullet for mastergradskandidatar.

- *Delen ph.d.-kandidatar som gjennomfører innan seks år (DBH)*
  Måltala i Meld. St. 30 (2008–2009) *Klima for forsking,* jf. Innst. S. nr. 354 (2008–2009), er ikkje nådde. Rapporteringa for 2018 som departementet får i 2019, vil vise resultata for 2012-kullet.

- *Skår på korleis studentane oppfattar studiekvaliteten (Studiebarometeret - NOKUT)*
  Studiebarometeret viser data frå ei nasjonal studentundersøking om korleis studentane oppfattar kvaliteten i studieprogramma.

[1] http://dbh.nsd.uib.no/dokumentasjon/rapporteringskrav/index.action

- *Fagleg tidsbruk (timar) per veke blant heiltidsstudentar (Studiebarometeret - NOKUT)*
  Krav til studentane og engasjementet deira er blant faktorane som påverkar læringa til studentane. Skal studentane utnytte eige læringspotensial fullt ut, krev det at dei investerer tilstrekkeleg tid i utdanninga.

- *Talet på publikasjonspoeng per fagleg årsverk (DBH)*
  Publiseringspoeng er eit uttrykk for både volum og kvalitet på den vitskapelege publiseringa. I sektoren er det rom for betring, særleg med omsyn til kvaliteten i publikasjonane.

- *Verdien av Horisont 2020-kontraktar per FoU-årsverk (Forskingsrådet/NIFU)*
  Regjeringa har som mål at Noreg skal auke forskingssamarbeidet med EU. Det vil bidra til å auke kvaliteten i norsk forsking, styrke innovasjonsevna og verdiskapinga og gjere oss betre i stand til å møte store utfordringar i samfunnet.

- *Delen utreisande utvekslingsstudentar på Erasmus+ av totaltalet på studentar (DBH)*
  EUs program for utdanning, ungdom og idrett, Erasmus+, er eit viktig verkemiddel for mobilitet og internasjonal erfaring. Det er for få studentar som reiser ut som del av utdanninga, og særleg er det få som reiser ut på Erasmus+-program.

Sektormål 2: Forsking og utdanning for velferd, verdiskaping og omstilling

Grunnlaget for framtidig verdiskaping og velferd i Noreg er å realisere kunnskapssamfunnet. Regjeringa har som ambisjon at Noreg skal vere eit av dei mest innovative landa i Europa. Universitet og høgskolar er sentrale i den økonomiske, kulturelle og sosiale utviklinga både regionalt og nasjonalt, og avgjerande for å vidareutvikle kunnskapssamfunnet. Noreg har eit kunnskapsintensivt arbeidsliv med behov for oppdatert kunnskap og kompetanse. Skal universitet og høgskolar fylle denne rolla, må dei ha eit utstrakt samarbeid med samfunns- og næringsliv. Noreg treng forsking, fagleg og kunstnarleg utviklingsarbeid, kunnskapsdeling og kandidatar som bidrar til nødvendig omstilling, innovasjon og verdiskaping i offentleg og privat sektor.

Styringsparametrar:

- *Delen mastergradskandidatar sysselsett i relevant arbeid eit halvt år etter fullført utdanning (Kandidatundersøkinga - NIFU)*
  Sysselsetting i relevant arbeid er ein indikator på om utdanninga er relevant for arbeidslivet. NIFU gjennomfører ei spørjeundersøking blant personar med mastergrad om lag eit halvt år etter at dei har fullført utdanninga. Undersøkinga blir gjennomført anna kvart år.

- *Bidragsinntekter frå Forskingsrådet per fagleg årsverk (DBH)*
- *Andre bidrags- og oppdragsinntekter per fagleg årsverk (DBH)*
  Det er behov for sterkare koplingar mellom forsking, høgre utdanning og innovasjon. Det er potensial for meir samspel enn i dag som kan gi utslag i inntekter frå bidrags- og

oppdragsverksemd. Storleiken på inntekter frå Forskingsrådet er også ein indikator på kvalitet i forskinga.

- *Delen forskingsinnsats i MNT-fag (FoU-statistikken - NIFU)*
  MNT-faga (matematikk, naturvitskap og teknologi) har særleg betyding for framtidig verdiskaping og for å gjere det mogleg å oppretthalde velferdsnivået i Noreg. MNT-faga har ikkje hatt like stor auke i driftsutgifter til FoU som andre fagområde i perioden 2001-15. Det er eit mål å styrke forskingsinnsatsen i desse faga. NIFU gjennomfører denne undersøkinga anna kvart år.

Sektormål 3: God tilgang til utdanning

Utdanningstilbodet skal legge til rette for god tilgang til nødvendig arbeidskraft og kompetanse i alle delar av landet. God tilgang inneber ikkje berre geografisk nærleik, men også tilbod om studiefinansiering og studentbustad, at studietilbodet er tilpassa ulike typar studentar, bruk av digitale læringsressursar og anna som gjer det mogleg med livslang læring. Regjeringa vil at alle skal ha tilgang til høgre utdanning, og at det skal vere mogleg for alle å ta høgre utdanning, uansett kjønn, etnisk, sosial og økonomisk bakgrunn og bustad. Livslang læring er viktig for å legge til rette for nødvendig omstilling og fornying for den enkelte og for samfunns- og arbeidsliv.

Styringsparameter:

- *Kandidattal på helse- og lærarutdanningane, jf. måltal (DBH)*
  Dette er utdanningar der det er kritisk at institusjonane møter behova i samfunnet. For helsefagutdanningane er måltala i stor grad oppfylt, mens det framleis er utfordringar for lærarutdanningane. Kandidatmåltala går fram av tabellen under kap. 2.3. Institusjonane kan sette høgre måltal på utdanningane enn det departementet har fastsett. For andre utdanningar set institusjonen sjølv eventuelle kandidatmåltal.

Sektormål 4: Effektiv, mangfaldig og solid høgre utdanningssektor og forskingssystem

Ein effektiv, mangfaldig og solid høgre utdanningssektor og tilsvarande forskingssystem skal bidra til best mogleg måloppnåing på dei tre første sektormåla. Universitet og høgskolar forvaltar ein betydeleg del av midlane for fellesskapet. Ressursane skal brukast effektivt og til beste for samfunnet. Institusjonane skal utvikle profilar i tråd med styrke og eigenart, og bidra til ein differensiert sektor med høg kvalitet. Vidare skal dei møte behova i samfunnet på ulike område og bidra til at Noreg kan hevde seg internasjonalt som ein framifrå kunnskapsnasjon. Det vil framleis vere behov for samarbeid, arbeidsdeling og fagleg konsentrasjon i universitets- og høgskolesektoren etter at strukturreforma er gjennomført. Institusjonane må halde fram med å sjå korleis dei saman kan løyse utfordringar i sektoren. Institusjonar som har grunnlag for det, er forventa å dyrke fram utdannings- og forskingsmiljø som kan hevde seg i verdstoppen.

Styringsparametrane under dei tre første sektormåla vil også seie noko om måloppnåinga på dette målet, sidan sektormål 4 er eit tverrgåande mål som skal bidra til best mogleg

måloppnåing på dei tre første sektormåla. Departementet har i tillegg sett desse styringsparametrane under sektormål 4:

Styringsparametrar:

- *Talet på studiepoeng per fagleg årsverk (DBH)*
  Denne styringsparameteren gir saman med dei andre styringsparametrane under sektormål 1 og 2 indikasjonar på utviklinga i effektiviteten ved den enkelte institusjonen.

- *Delen kvinner i dosent- og professorstillingar (DBH)*
  Veksten i delen kvinner i dei faglege toppstillingane er såpass langsam at det er nødvendig å halde oppe merksemda på området for å nå raskare resultat.

- *Delen mellombels tilsette i undervisnings- og forskarstillingar (DBH)*
  Det er framleis for høg del mellombels tilsette i sektoren, særleg i undervisnings- og forskarstillingane. Styringsparameteren gjeld ikkje for private høgskolar.

- *Delen av samlingane og objekta ved universitetsmusea som er tilstrekkeleg sikra og bevart (DBH)*
  Tilfredsstillande sikring og bevaring av samlingane og objekta ved universitetsmusea er framleis ei utfordring.

Medisinsk Studentutvalg, MEDSU
Det medisinske fakultet, Universitetet i Bergen
Jonas Liesvei 91
5009 Bergen
mosu@uib.no

28. Oktober 2017

Søknad om studentmidler for 2018

Medisinsk Studentutvalg (MEDSU) oversender herved sin søknad om studentmidler for 2018. MEDSU består av representanter for alle fagutvalg ved fakultetet, og representerer alle studentene ved Det medisinske fakultet. I tillegg til å fungere som et utvidet kontaktnettverk mellom studentene og ledelsen ved fakultetet, har MEDSU også i oppgave å fordele de midlene som fakultetet bevilger til studentrettede tiltak.

For 2017 fikk vi tildelt 550.000,-, hvorav 100.000 var øremerket.

For 2018 søker vi om til sammen 754.000,- hvorav 150.000,- er øremerket.

Medisinsk Studentutvalg, MEDSU
Det medisinske fakultet, Universitetet i Bergen
Jonas Liesvei 91
5009 Bergen
mosu@uib.no

Studieplanfinansierte midler (SFM)

Dette er midler som går direkte til drift av MEDSU 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 391.500,- til studieplanfinansierte midler.
Detaljer i vedlegg 1.

Øremerkede midler

MEDSU ønsker 150.000,- som øremerkede midler til følgende formål:

- Fadderstyret (10.000,-)
- Avslutningsmidler (45.000,-)
- Ryddeordning AHH, BBB og NOB (20.000,-)
- Honorar (75.000,-)

Med unntak av honorar er dette tilsvarende tildeling som ble gitt i 2017. Vi søker i år om mer midler til honorar.

Medisinsk Studentutvalg, MEDSU
Det medisinske 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 362.500,- til ikke-studieplanfinansierte midler.
Detaljer i vedlegg 2.

Medisinsk Studentutvalg, MEDSU
Det medisinske fakultet, Universitetet i Bergen
Jonas Liesvei 91
5009 Bergen
mosu@uib.no

På vegne av Medisinsk Studentutvalg (MEDSU)

Gard Aasmund Skulstad Johanson	Selene Buskland
Leder	Økonomiansvarlig

Medisinsk Studentutvalg, MEDSU
Det medisinske fakultet, Universitetet i Bergen
Jonas Liesvei 91
5009 Bergen
mosu@uib.no

Vedlegg 1:
Oversikt studieplanfinansierte- og øremerkede midler og prioriterte tiltak 2018

Fagutvalg og MEDSU	**Beløp**
Ernæringsstudentenes Fagutvalg (EFU)	20 000,00
Eureka!	17 500,00
Farmasøytisk Fagutvalg (FFU)	61 000,00
Fagutvalg for Medisinsk Biologi (Nucleus)	33 000,00
Medisinsk Fagutvalg (MFU)	55 000,00
Odontologisk fagutvalg (OFU)	35 000,00
Medisinsk studentutvalg (MEDSU)	20 000,00
Totalt	**241 500,00**

Øremerkede midler	**Beløp**
Avslutningsmidler	45 000,00
Fadderstyret	10 000,00
Honorar	75 000,00
Ryddeordning	20 000,00
Totalt	**150 000,00**

Medisinsk Studentutvalg, MEDSU
Det medisinske fakultet, Universitetet i Bergen
Jonas Liesvei 91
5009 Bergen
mosu@uib.no

Vedlegg 2:
Oversikt over mottatte søknader til ikke-studieplanfinansierte midler 2018

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

Hovedsosiale organisasjoner	Beløp
EFiB	45 600,00
Generica	40 000,00
MiB	65 000,00
OF	45 000,00
Driftstyret Gade	4 500,00
Totalt	**200 100,00**

Andre organisasjoner	Beløp
BAMS	14 200,00
MB&SE	4 800,00
Efritt	6 000,00
KRIMS	5 000,00
Løpegruppen	5 400,00
Medisinersquash	2 000,00
Medisinsk roklubb	22 000,00
Plica vocalis	15 000,00
Mannskoret Laudes	17 000,00
Medisinball	10 000,00
Komiteen for akuttmedisinsk fagdag	14 000,00
NFSH	10 000,00
Klima=Helse	6 000,00
Stryk	5 000,00
MedHum	5 000,00
Medisinsk tur og friluftslag	6 000,00
NMF	10 000,00
Nmf Bergen, utvekslingskomite	5 000,00
Totalt	**162 400,00**

Vedlegg 4. Generelle retningslinjer for økonomiforvaltning i 2018

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 for å redusere sannsynligheten for at ambisjonene ikke nås og tiltak 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. 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 periodisert 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.

Budsjettdisponeringsmyndighet

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

For rutiner for budsjettdisponeringsmyndighet vises det til regelsamlingen.

For budsjettdisponeringsskjema for 2017 vises det til innsendte skjema i ePhorte, sak 16/11625. Skjema for 2018 skal sendes inn etter rutine beskrevet på ansattsidene, til ePhortesak 17/13467.

Spesielle forhold

I disse retningslinjene fokuseres blant annet på noen relevante forhold som universitetsledelsen har særs fokus på, blant annet for å sikre god internkontroll og for å unngå og/eller avdekke misligheter. Dette innbefatter viktigheten av å utøve varsomhet i tilknytning til utbetalinger til selskaper der person med budsjettdisponeringsmyndighet har en egeninteresse og også hvordan håndtere utbetalinger til en selv. Ordinære habilitetsregler, blant annet gitt i Forvaltningsloven § 6, må følges.

Ved fakulteter med tilsatt dekan er det dekan som har et selvstendig ansvar for økonomien, mens det ved fakulteter med valgt dekan er fakultetsdirektøren som har det samme ansvaret.

I Retningslinjer for representasjon og bevertning fastsettes regler for når representasjon kan finne sted, maksimalsatser og det vises der til Statens personalhåndbok punkt 10. Når det gjelder tips er det kun anledning å få dekket dette unntaksvis i utlandet over statens regning. Disse retningslinjene finnes på ansattsidene til UiB.

Den som utøver budsjettdisponeringsmyndighet har et stort ansvar for å etterleve disse bestemmelsene.

Økonomimodell, kontostreng og kontoplan
Det er i 2018 ingen vesentlige endringer i økonomimodell, kontostreng eller kontoplan.

Budsjettering
Universitetet har tre budsjetter; B1, B3 og B4. B1-budsjettet er å forstå som rammeoversikt som viser totalbudsjettet for fakultetene og avdelingene. 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.

Det vil i 2018 tas bruk et prognosebudsjett, B5. Dette er vil skje i mars og mer informasjon om dette vil komme når det er klart hvordan dette skal tas i bruk.

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 månedsbudsjetter. 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 seksjon for regnskap.

Inntektene fra departementet i 2018 blir periodisert med Kunnskapsdepartementets periodiseringsnøkkel. 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 3, 4 og 6 på motpart 81. Det legges til grunn at fakultetene og avdelingene budsjetterer et reelt nivå for avskrivninger i 2018, 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 B1-budsjettet. 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 på fakultetets stedkoder. Det lages egne budsjetter for BOA-virksomheten. Det skal settes samlet budsjettmål innenfor fire hovedområder fordelt 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
	299994	Regionale forskningsfond	3435	3438	3439
	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. Budsjettering av inngående balanse, fakturert inntekt og utgående balanse blir også videreført i 2018. Budsjettene i prosjektmodulen skal budsjetteres mer detaljert enn beskrevet over.

Sosiale kostnader
I 2018 er ferielønnssatsen 12 %. Arbeidsgiverandelen av pensjonspremien er 12,35 % av brutto årslønn inkludert OU-midler, 0,85 % høyere enn i 2017. Arbeidstakerandelen av pensjonspremien (2 %) er inkludert i lønnsutgiftene. Gruppelivsforsikring vil være 1 287 kroner per person. Arbeidsgiveravgiften er 14,1 % og beregnes av lønn, ferielønn, pensjon og gruppelivsforsikring. Det vises til Økonomiavdelingens web-sider for mal for beregning av lønnskostnader.

Kopi- og papirpenger
Avgiften per år for studenter er 391,60 kroner. Den nye avtalen er i all hovedsak en videreføring av avtalen fra 2014 som krever at all klarering blir foretatt i Kopinors verktøy Bolk, og åpner for bruk av digital studielitteratur. Studentene får tilgang til å kjøpe digital studielitteratur gjennom Litteraturkiosken. Klarering og administrasjon av Litteraturkiosken utføres av UiB sentralt. 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 som beregnes per kvm
- En komponent for kostnader for undervisningsrom

Arealkostnadene har økt mer enn lønns- og priskompensasjonen (LPK) 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. I tillegg slår økte leiekostnader knyttet til nybygget til kunst- og designutdanningen i Møllendalsveien 61 inn i modellen fra 2018. Det aller meste av denne økningen kompenseres for ved hjelp av husleietilskudd. På bakgrunn av kostnadsanslagene for universitetets bygningsdrift, energiforbruk og investering i 2017, er det vedtatt en gjennomsnittlig vekst på 17,3 % for 2018, eller 14,2 % ut over LPK. Faktisk endring vil variere som følge av forskjellig arealsammensetning. For 2018 blir prisene som følger:

Kategori	Grunnleie	Drift	Felleskostnad	Pris per kvm	Energi per kvm	Sum totalt per kvm
0,0	-	126,83	393,20	**520,03**	**178,19**	**698,22**
0,5	595,77	126,83	393,20	**1 115,80**	**178,19**	**1 293,99**
1,0	680,88	126,83	393,20	**1 200,91**	**178,19**	**1 379,10**
1,5	765,99	126,83	393,20	**1 286,02**	**178,19**	**1 464,21**
2,0	851,10	126,83	393,20	**1 371,13**	**178,19**	**1 549,32**
2,5	936,21	126,83	393,20	**1 456,24**	**178,19**	**1 634,42**
3,0	1 021,32	126,83	393,20	**1 541,35**	**178,19**	**1 719,53**

Anslaget på energikostnader er noe høyere enn i 2017. Det forventes en økning i pris per kilowattime, samtidig som det budsjetteres med et lavere forbruk av fjernvarme enn i 2017.

Prisen for undervisningsrom øker med 2,8 %. Akontobeløpet øker derimot med 2,0 %, som betyr at det er forutsatt en reduksjon i bruk av undervisningsrom ved fakultetene, sammenlignet med 2017. Det er lagt til grunn erfaringstall fra høst 2016 og vår 2017. Leie for undervisningsrom vil bli avregnet halvårlig mot faktisk bestilte rom gjennom systemet for rombooking. Det ble i sak 118/17 åpnet for at det i løpet av 2018 kan innføres en differensiert prisstruktur for å effektivisere bruken av undervisningsrom med hensyn til tidsrommet rommet er booket og skal benyttes. En slik endring kan få en effekt på faktisk belastet undervisningsrom i løpet av 2018.

For 2018 gir dette følgende husleiekostnader for fakultet og avdelinger, fordelt på husleie, tomgangsleie, energi og undervisningsrom.

Avdeling	Husleie uten energi 2018	Tomgangsleie 2018	Husleie uten energi 2017	Energi 2018	Energi 2017	Leie underv.rom 2018	Leie underv.rom 2017
A 11 HF	27 470 941	1 017 091	25 199 136	3 534 169	3 665 604	5 155 699	5 305 345
A 12 MN	96 016 267	3 224 531	84 154 910	12 277 837	12 153 133	6 348 240	6 512 659
A 13 MED	70 786 800	2 315 191	60 451 332	8 665 617	8 354 958	2 859 993	2 873 238
A 15 SV	25 797 013	921 899	20 867 103	3 290 671	3 019 018	3 688 749	3 571 490
A 16 JUS	12 020 053	455 049	10 392 614	1 537 313	1 500 165	2 621 084	2 466 225
A 17 PS	19 012 220	680 949	16 734 834	2 457 873	2 437 970	2 739 823	2 221 682
A 18 KMD	30 589 748	964 447	5 678 369	3 699 401	879 508		
A 19 FFS	4 624 544	145 917	4 107 233	563 282	562 465		
A 32 UB	30 977 682	982 415	27 403 716	3 950 281	3 899 249		
A 34 BM	41 288 902	1 323 935	37 572 638	5 781 210	5 827 630		
Sum fakulteter	**358 584 170**	**12 031 425**	**292 561 886**	**45 757 653**	**42 299 700**	**23 413 589**	**22 950 641**
B 21 ADM	24 035 788	760 856	17 342 043	3 015 049	2 469 276		
B 22 IT	5 884 618	274 187	5 544 116	3 863 587	3 668 503		
Sum IT og ADM	**29 920 406**	**1 035 042**	**22 886 159**	**6 878 635**	**6 137 779**	**-**	**-**
C 20 UST - ANDRE	71 417 535	2 328 326	61 498 864	8 775 432	8 512 578	2 586 411	2 502 347
C 23 EIA	77 356 754	-15 398 803	73 481 351	11 253 062	12 508 763	-26 000 000	-25 452 988
C 35 Andre	126 157	4 010	111 191	16 395	16 287		
Sum UiB felles	**148 900 446**	**-13 066 468**	**135 091 406**	**20 044 889**	**21 037 628**	**-23 413 589**	**-22 950 641**
Totalsum	**537 405 022**	**-**	**450 539 451**	**72 681 177**	**69 475 108**	**-**	**-**

Som følge av arbeidet med en felles internhusleiemodell for de selvforvaltende universitetene er det innført en ny komponent i grunnleien, kalt tomgangsleie. Dette er et tillegg i pris for ledige lokaler. Denne endringen kompenseres via husleietilskudd, slik at dette ikke påvirker den totale husleiebelastningen for brukerne.

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 ble det mulig å legge inn ulik sats for kostnadsoverhead på prosjektene og per 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 på ansattsidene.

Fusjonen med KHiB tilsier beregning av nye satser for indirekte kostnader. Den fulle effekten av fusjonen med KHiB vil ikke være synlig for UiB før året 2017 er over og regnskapet ferdigstilt. Satsene vil beregnes på nytt i 2018 og videreføres i 2017 med LPK:

Type årsverk	Beløp	Består av
Teknisk/administrative årsverk	kr 124 000	Arbeidsplassats
Vitenskapelige årsverk	kr 449 000	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 71 000 pr årsverk i 2018. Ordningen med to ulike satser for BOA-årsverk videreføres i 2018. For teknisk-administrative årsverk er satsen 71 000 kroner og for vitenskapelige årsverk er satsen 142 000 kroner. Fellesbidraget blir belastet med 1/12 hver måned.

Ordningen med fellesbidrag på frikjøp vil bli videreført i 2018. 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-17». 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.

For 2018 blir inntektsføringen av rekrutteringsstillinger som i 2017. 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 under måltallet. 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 13/16. Som statlig institusjon er universitetet lovpålagt å gjennomføre konkurranse ved alle anskaffelser for å sikre optimal ressursutnyttelse. Ved anskaffelser over 100.000 kroner, stilles strenge krav til gjennomføring og dokumentasjon. Seksjon for innkjøp skal bistå i alle innkjøp over 100.000 kroner 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://www.uib.no/foransatte/102700/anskaffelser-og-innkj%C3%B8p