



Instituttledere ved KMD

Dato: 08. juni 2023
Arkivsaksnr: 2023/7890

Innspill til budsjettforslag for 2024

Instituttene inviteres til å komme med innspill til budsjettforslag for 2024, med frist **28.08.23**.

Det er ikke påkrevd, men *anbefalt* at det avholdes instituttrådsmøte om budsjettprioriteringer innen denne dato, for at innspill skal rekke frist 01.09.23 for fakultetets budsjettforslag til UiB.

Instituttens budsjettinnspill er viktig som bidrag til fakultetets budsjettforslag til UiB for 2024, og som innspill til intern budsjettfordeling 2024. Vedlegg 1 viser tabeller som skal følge instituttens budsjettinnspill. Tabellene inneholder også langtidsbudsjett for 2025-2027. Vedlegg 2 viser fakultetsstyresak om budsjettprosessen for 2024 inkl. universitetsdirektørens brev om foreløpige rammer for 2024 som gir føringer og krav til budsjettforslaget fakultetet skal sende til UiB 1. september.

Budsjettprosess for 2024

KMD - BUDSJETTPROSESS 2024	Tidspunkt
Notat om budsjettinnspill til instituttene (fra KMD-ledelse/Økonomi)	8. juni 23
<i>Fakultetsstyremøte – orientering om budsjettprosess og -prioriteringer 2024</i>	15. jun. 23
Budsjettkonferanse II - budsjett 2024	21. aug. 23
Budsjettinnspill fra institutter (til KMD-ledelse)	28. aug. 23
Innsending av budsjettforslag 2024 (fra KMD til UiB)	1. sept. 23
Prioriterte forslag til budsjett for bygg, ombygging og investeringer (fra fakultetet til UiB)	1. sept. 23
<i>Fakultetsstyremøte - budsjettforslag 2024 - til fakultetsstyrets orientering</i>	7. sept. 23
Dialogmøter om budsjett, mål og virkemidler	11.-23. sept. 23
Universitetsstyremøte – mulighet til å orientere styret	14. sept. 23
Forslag til statsbudsjett 2024 (fra KD)	5. okt. 23
<i>Fakultetsstyremøte – mulighet til å orientere om statsbudsjett 2024</i>	26. okt. 23
Universitetsstyret behandler universitetets budsjett for 2024 og langtidsbudsjett	26. okt. 23
UiB sender innspill til statsbudsjett for 2025	1.nov. 23
<i>Fakultetsstyremøte – mulighet til å orientere om budsjett 2024</i>	16. nov. 23
Tildelingsbrev fra UiB til KMD	13. nov. 23
<i>Fakultetsstyremøte - Forslag KMDs interne budsjettfordeling 2024</i>	14. des. 23
Universitetsstyremøte – styret orienteres	30. nov. 23
Statsbudsjettet for 2024 vedtas i Stortinget - evet med endringer. Tildelingsbrev fra KD*	Desember 24
Instituttråd vedtar intern fordeling av instituttets ramme	Januar/ februar 24
Budsjetter ferdigstilt for KMD, institutter og seksjoner (ved KMD)	15. februar 24

Instituttene budsjettnspill for 2024

Fakultetets økonomiske utfordringer er forelagt instituttene tidligere. Årlige rammer (*grunnbevilgning annuum*) er de senere år gradvis redusert gjennom akkumulerte bevilgningskutt og nedbygging av fakultetets overføringer.

Selv om UiB-ledelsen har uttalt at KMD bør ha budsjettammer som kan opprettholde vitenskapelige ressurser tilsvarende som ved etableringen av i 2017, er det sannsynlig at hele UiB og KMD inkludert, må tilpasse sin virksomhet til lavere årlige bevilgninger.

Instituttene bes derfor å vise hvordan lavere rammer kan håndteres i 2024 og årene fremover, dvs. hvordan **effektivisere driften, redusere kostnader og samtidig øke inntektene**. Instituttene innspill er også viktig grunnlag for fakultetets forslag til UiB som sendes 1. september.

Instituttene budsjettnspill bes presentert slik;

- Tekstdel; omtale av budsjettnspill i tabellene (se disposisjon)
- Budsjettall i tabeller (tabell 1-5)

Disponering av instituttets budsjettnspill

Instituttene tekstlige omtale av budsjettnspill for 2024 og på lengre sikt disponeres slik og knyttes til tabellene 1-5 som skal leveres.

1. **Instituttets økonomi.**

Kortfattet vurdering av instituttets økonomi på kort (2024) og lengre sikt (2025-2027), og hvordan instituttet bidrar til KMDs strategi, UiBs prioriterte områder, og ev. andre viktige mål for instituttet.

2. **Grunnbevilgning (GB):**

Omtale av forslag i tabell 1

a. **Rammebudsjett (GB annuum):**

- Stillinger/lønnsbudsjett (bør vies størst oppmerksomhet)*
- Driftsbudsjett*
- Andre inntekter (ikke BOA)*

b. **Øremerkede midler (GB prosjekt):**

c. **Rekrutteringsstillinger**

3. **BOA-inntekt:**

Omtale og vurdering av BOA-inntekter (omtale av tabell 2).

4. **Investeringer:**

Forslag til utstyrsinvesteringer og bygg (omtale av hhv. tabell 3 og 4).

5. **Studieplasser/studier:**

Instituttets mål, tiltak og forslag til studieplasser (omtale tabell 5).

Budsjett 2024 og på sikt

Instituttene bes levere budsjettinnspill med tabeller 1-5 (vedlegg 1). Nedenfor er vist hva som skal presenteres i tabellene og som bør omtales i budsjettinnspillet.

Tabell 1: Grunnbevilgning

Tabell 1 skiller på grunnbevilgning annuum og øremerkede midler: Legg inn tall i kolonne for budsjett 2024, samt innspill til årene 2025-2027.

- *Instituttets rammebudsjett annuum.*

Instituttens årlige bevilgningsrammer (GB annuum) er inndelt i et lønnsbudsjett fastlønn og en driftsramme. Instituttens innspill bør bidra til å møte fakultetets økonomiske utfordringer, dvs. innspill til tiltak som kan gi kostnadsreduksjoner/inntektsøkning fremover. Omtal gjerne konsekvenser for ressurser, aktivitet, utdanningstilbud, o.l.

I tabell 1 foreslås endringer på GB annuums lønnsbudsjett, driftsbudsjett og inntekter.;

- *Forslag til endringer i lønnsbudsjettet/stillinger:* Stillinger og lønnskostnader har størst effekt ift. å redusere kostnader. Forslag om nye stillinger må vise finansiering, ev. refordeling av ledige stillinger. Vedlegg 1 siste arkfane angir budsjettsatser for stillinger.
- *Forslag til endringer i driftsbudsjettet:* Her fremmer instituttet forslag til samlede endringer (reduksjoner) over driftsbudsjettet.
- *Forslag til inntekter.* Salg, leieinntekter, o.l. Dette er ikke BOA-inntekter eller UiB-bevilgninger, men andre inntekter ved instituttet.

- *Øremerkede midler.*

I tabell 1 foreslår instituttet tiltak fra UiBs prioriterte formål (øremerkede midler). Omtal tiltakets formål, varighet av bevilgning, og kobling til UiBs strategi. Et budsjettforslag til UiB er forventet å vise hvordan fakultetets/instituttets egne midler disponeres inn mot samme tiltak (kolonnen "egen finansiering"). Sammenlignet med andre fakultet er KMDs andel av øremerkede tildelinger lav. KMD bør kunne øke denne andelen.

- *Rekrutteringsstillinger*

I tabell 1 foreslås nye UiB-finansierte rekrutteringsstillinger (ph.d./postdok). Instituttet bes også beskrive hvordan stipendiater med pliktarbeid kan bidra i forhold til reduserte annuumsrammer.

Tabell 2: BOA

I tabell 2 fører instituttene opp forslag til BOA-inntekter. Økning i BOA-inntekter blir viktig for å kompensere for tapte inntekter på grunnbevilgning. Fakultetet har viktige bidrag gjennom sin virksomhet og forskning (også som tverrfaglige satsinger), og BOA kan gi økt kvalitet og utviklingsmuligheter gjennom samarbeid.

Instituttet bes vise og omtale planer og ambisjoner for å øke BOA-inntekter i årene 2024-2027. Økonomiavdelingen har allerede lagt inn i tabellen informasjon om aktive prosjekter.

Tabell 3: Investeringer/utstyr

I tabell 3 foreslås investeringer/utstyr. Instituttene bes vurdere behov for nytt utstyr og utskiftning av eldre utstyr. Forslag prioriteres og begrunnes, og anslås for årene 2025-2027.

KMD har begrensede midler til investeringer over årlige rammer (GB annum), men disponerer også brukerutstyrsmidler til Møllendalsveien 61 for noen få år fremover. Ved større utstørsbehov bør KMD foreslå midler fra UiBs sentrale øremerkede avsetninger, og det er derfor særlig viktig å innhente slike innspill fra instituttene.

Tabell 4: Bygg og bygningsinvesteringer

Dersom instituttene har forslag om bygningsmessige tiltak, må disse begrunnes og prioriteres i tabell 4. For tiltak frem i tid, skriv inn hvilket år (2024-2027).

Tabell 5: Nye eller endringer i studieplasser / studier

I tabell 5 presenteres forslag til nye studieplasser/studier eller omdisponering av allerede tildelte studieplasser. Forslag vil bli vurdert i KMDs budsjettforslag 2024 til UiB.

KMD fikk 8 nye master studieplasser høsten 2020 med slik fordeling: 2 kunst, 2 design og 4 musikkterapi. Disse ble ikke videreført fra 2023 og fases gradvis ut. Fra 2024 er midlene til 2-årig MA kunst og design trukket helt ut, mens 5-årig MA musikkterapi trekkes gradvis ut.

Nye studieplasser gir økte bevilgninger og *kan* gi bedre økonomisk handlingsrom ved effektiv utnyttelse. Den nye finansieringsmodellen for UH-sektoren får ikke effekt før i 2025, men vil for kunstoffag innebære dårligere tildeling fra KD pr studieplass. En endring i modellen er imidlertid at «kandidat»-indikatoren utgår og erstattes med «fullføring av studieprogrammer», som kan åpne for budsjettuttelling også for andre enn BA- og MA-kandidater, f.eks. etter årsstudier/EVU-studier.

Instituttene bes omtale forslag til nye eller endringer i studieplasser / studier og hvordan dette vil håndteres mht. veiledning, undervisning, arbeidsplass, o.l.

Instituttene bes levere sine budsjettinnspill innen **28.08.23**.

Synnøve Myhre
fakultetsdirektør

Øivind Skaar
seniorrådgiver

Vedlegg:

1. Tabeller 1-5 for budsjettering 2024 (-2027)
2. Fakultetsstyresak om budsjettprosess 2024 inkl. rundskriv fra UiB om budsjettforslag 2024