



## Innspill til budsjettforslag for 2020

Instituttene inviteres med dette til å komme med innspill til budsjettforslag for 2020 og langtidsbudsjett 2021-2025. Dette notatet gir føringer for instituttenes innspill.

UiBs satsningsområder og fakultetets egen strategiplan bør, innenfor rammen av økonomiske utsikter, danne grunnlag for fakultetets prioriteringer i årene fremover.

Vedlegg 1 viser tabeller som skal følge instituttenes budsjettinnspill. Instituttenes budsjettinnspill vil være viktig til fakultetets samlede budsjettforslag for 2020, og senere for fordeling av budsjett for 2020.

Vedlegg 2 viser sak 46/19 om budsjettprosess 2020 i fakultetsstyremøtet 19.06.19, og gir detaljer om budsjettprosess og økonomiske utsikter.

Vedlegg 3 er universitetsdirektørens budsjetttrundskriv for 2020 og inneholder føringer og krav til budsjettforslaget som fakultetet skal sende UiB.

De samme tabellene inneholder også kolonner til å skrive inn forslag til langtidsbudsjettet 2021-2025. Se nærmere omtale i avsnittet om langtidsbudsjett.

## Organisering av budsjettarbeidet

Instituttene bes levere sine budsjettinnspill **senest 27.08.19**. Det er ikke påkrevd, men *anbefalt* at det avholdes instituttrådsmøte om budsjettinnspill før denne dato. Fakultetets budsjettforslag vil bli forelagt fakultetsstyret 05.09.19. Tabellen nedenfor viser oversikt over de relevante tidsfristene for behandling av budsjettforslag for 2020.

	Tidspunkt/ frister
Frist for budsjettinnspill fra instituttene	27. august 2019
Dialog med instituttene om budsjettinnspill	August
Sak om budsjettforslag til fakultetsstyret	30. august 2019
Langtidsbudsjett 2021-2025 til universitetsdirektør	3. september 2019
Budsjettforslag 2020 forelegges fakultetsstyret	5. september 2019
Budsjettforslag 2020 sendes universitetsdirektøren	9. september 2019
Dialogmøte mellom fakultet og universitetsledelse	September/oktober
Universitetsstyret behandling av budsjetttrammer og innretning	31. oktober 2019
Fakultetet mottar tildelingsbrev 2020	10. november 2019
Fakultetsstyrets behandling av budsjett for 2020	12. desember 2019

## Økonomiske utfordringer

KMD har store økonomiske utfordringer i 2020 og årene fremover. Bakgrunnen for nedgangen i disponible budsjettmidler er:

- Overføringene avtar raskt
- Endret finansieringsmodell og nedgang i studiepoeng- og kandidatproduksjon gjør at KMD taper resultatmidler i 2020.
- Budsjettkutt grunnet husleieutfordringen i Møllendal øker til 7.7 mill (siste konsekvensjustering i 2020)
- Strategisk omfordeling til UiBs handlingsprogram videreføres og økes (1% akkumulert kutt per år fra 2020 til 2025).
- Effektiviseringskutt i staten fortsetter på 6. året
- Utstyr og investeringsbehov – brukerutstyrsmidlene bygges ned

## Instituttene budsjettforslag for 2020

Instituttene budsjettforslag er et viktig grunnlag for fakultetets forslag. Instituttene viktigste bidrag i budsjettinnspillet er å vise hvordan håndtere lavere rammer i 2020 og årene fremover. Budsjettinnspill må vise hvordan redusere kostnader (lønn) og samtidig øke inntekter. Budsjettinnspillet skal også omtale hvordan instituttet støtter gjennomføringen av UiBs/KMDs strategi- og handlingsplaner.

KMDs disponible rammebudsjett annum kan i 2020 og 2022 bli hhv. 7 og 15 mill. kroner mindre enn 2019. Hvordan budsjettreduksjoner vil bli fordelt internt på fakultetet må vurderes grundigere. Økning i husleie og overføringene fra KHiB er i hovedsak rettet mot Kunstakademiet og Institutt for design.

Instituttene bes likevel tas utgangspunkt i disse størrelsene for sine innspill, da det indikerer omfanget av budsjettreduksjonene:

Budsjettår	KMD felles	Instituttene samlet	Sum reduksjon
2020	-2-3 mill. kr	- 4-5 mill. kr	- 7 mill. kr
2022	-4-5 mill. kr	- 10-11 mill. kr	- 15 mill. kr

Instituttene budsjettinnspill bes presentert slik;

- I budsjetttabeller (tabell 1-5)
- Omtale av disponering av 2020-budsjett
- Omtale av langtidsbudsjett

## Budsjett 2020 og langtidsbudsjett (tabell 1-5)

I vedlegg 1 er presentert tabeller 1-5 som instituttene er bedt om å levere innen 27.08.19. Instituttene bes bidra til innspill som vil bidra til å møte fakultetets økonomiske utfordringer.

### *Tabell 1: Grunnbevilgning*

Tabell 1 skiller på grunnbevilgning annuum og øremerkede midler: Legg inn tall i kolonne for budsjett 2020, samt innspill til forslag for langtidsbudsjett 2021-2025.

#### *- Instituttets rammebudsjett annuum.*

Instituttens rammer er inndelt i et lønnsbudsjett fastlønn og en driftsramme. Instituttene bes gi innspill til tiltak som kan gi kostnadsreduksjon/inntektsøkning i årene fremover, og særlig lønnskostnader/stillinger.

- *Forslag til reduksjon i lønnsbudsjettet:* Det er først og fremst lønnskostnader som monner i forhold til å redusere kostnader. Instituttene bes foreslå reduksjon i lønnskostnader / stillinger, i samsvar med størrelsen på de økonomiske utfordringene. På kort sikt (2020) må instituttene vurdere reduksjoner som ikke krever store endringer på studieprogramnivå, ettersom endringer i studieprogram og emneportefølje er en lang prosess. Forslag til nye stillinger har lite hensikt med mindre disse har finansiering fra andre kilder enn grunnbevilgning annuum. Bruk lønnsatser i vedlegg 1, siste arkfane.
- *Forslag til reduksjon i driftsbudsjettet:* Her fremmer instituttet forslag til samlede reduksjoner i over driftsbudsjettet. Herunder vurdere reduksjon i bruk av timelærer og gjestelærere
- *Forslag til inntekter.* Salg, leieinntekter, o.l. Det er ikke BOA-inntekter eller UiB-bevilgninger, men andre inntekter ved instituttet.

#### *- Øremerkede midler.*

For 2020 vil UiB ha fokus på forslag til øremerkede midler som er rettet mot UiBs strategiske satsninger. Instituttet må gi utfyllende kommentarer om forslag, og særlig hvordan forslag er knyttet til fakultetets og UiBs strategi. UiB forventer at fakultetet viser hvordan det selv disponerer midler over eget budsjett inn mot samme strategiske tiltak - i kolonnen "egen finansiering". I omtale beskrives prosjektet kort, dets formål, finansiering, varighet, samt kobling til UiBs strategi. Se også vedlegg 3 for UiBs føringer.

#### *- Rekrutteringsstillinger*

Her foreslår instituttet nye UiB-finansierte rekrutteringsstillinger (stipendiater).

### **Tabell 2: BOA**

I tabell 2 fører instituttene opp forslag til BOA-inntekter. Instituttet må oppgi inntekt pr finansieringskilde, dvs. NFR, EU og andre bidragsytere (PKU er skilt ut som egen). Instituttet bes vise aktive og planlagte BOA-prosjekter. Aktive prosjekter er lagt inn med noe informasjon. Instituttene fyller ut informasjon om prosjektene, se tabell 2. For langtidsbudsjett legges inn planer/ambisjoner for BOA-inntekter årene 2021-2025.

UiB vil dreie fokus fra en todelt økonomi (grunnbevilgning og BOA) til én totaløkonomi. BOA-budsjettet endres derfor fra et *budsjettmål* til et *inntektskrav*. Økning i BOA-inntekter blir viktig for å kompensere for tapte inntekter på grunnbevilgning og for å nå instituttene, fakultetets og UiB strategiske satsninger. Fakultetet har viktige bidrag å komme med gjennom sin virksomhet og kunstneriske utviklingsarbeid (også som tverrfaglige satsinger), og BOA kan gi økt kvalitet og utviklingsmuligheter gjennom samarbeid. Instituttene bes særskilt vurdere vekstpotensial for BOA-inntekter i sitt budsjettforslag. Instituttene bes vise planer og tiltak for å øke den eksternt finansierte aktiviteten.

### **Tabell 3: Investeringer/utstyr**

Instituttet bes foreslå behov for investeringer/utstyr i tabell 3. Fakultetets egne midler til investeringer/utstyr i 2020 og de nærmeste årene vil være begrenset. Imidlertid disponerer fakultetet brukerutstyrsmidler til Møllendalsveien 61 (gjelder kunst og design), samtidig som fakultetet ved behov for større utstyr bør fremme forslag om øremerkede midler fra UiB. Instituttene bes vurdere også behov for utskiftning av eldre utstyr. Foreslåtte tiltak skal prioriteres og begrunnes. For langtidsbudsjett skriv inn hvilket år (2020-2025).

### **Tabell 4: Bygg og bygningsinvesteringer**

Dersom instituttene har forslag om bygningsmessige tiltak, må disse begrunnes og prioriteres i tabell 4. For langtidsbudsjett skriv inn hvilket år (2020-2025).

### **Tabell 5: Nye eller endringer i studieplasser**

Studieplasser gir økte bevilgningsinntekter, som ved effektiv utnyttelse kan gi økt økonomisk handlingsrom. Instituttene bes vurdere forslag til nye eller endringer i studieplasser – ut fra en langsiktig vurdering. Forslagene vil være innspill til fakultetets fremtidige satsningstiltak, og til UiBs budsjettforslag 2021. Forslag presenteres i tabell 5, i prioritert rekkefølge.

Effektiv utnyttelse av eksisterende studieplasser bør gis fokus ettersom studiepoeng- og kandidatproduksjon (dvs. antall og kvalitet) bør omtales, da dette gir direkte uttelling i finansieringsmodellen.

## Omtale av planlagt disponering av 2020-budsjettet

Universitetsledelsen ønsker å dreie budsjettprosessen fra å ha mye oppmerksomhet på innspill om økning utover dagens budsjett til fokus på hvordan vi best skal disponere den totale budsjetttrammen for å nå UiBs mål.

Instituttene bes gi kortfattet omtale som viser hvordan instituttet vil disponere budsjettet for 2020. Her er tatt utgangspunkt i mal fra UiBs rundskriv (se vedlegg 3 for mer opplysninger):

- Hvordan instiuttets budsjettforslag for 2020 overordnet bidrar til universitetets strategiske områder, klyngesatsinger og andre viktige mål ved instituttet (handlingsplaner og egne mål).
- Instituttets vurderinger av endringer i rammebudsjettet, øremerkede midler og rekrutteringsstillinger (omtale av tabell 1).
- Instituttets vurdering av BOA-inntektskildene og planlagte budsjettposter til egeninnsats og overhead (omtale av tabell 2).
- Innspill til investeringer/ bygg (omtale av tabell 3-4).
- Instituttets mål, tiltak og forslag knyttet til studieplasser (omtale av tabell 5).

## Omtale langtidsbudsjett

Fakultetet skal levere langtidsbudsjett for perioden 2021-2025. Tabellene 1-5 inneholder kolonner der instituttet gir innspill for årene 2021-2025. Instituttet bes omtale langtidsbudsjett i et eget avsnitt, med samme tema som budsjettforslag for 2020, men mer kortfattet, mer overordnet og med fokus på utvikling.

Økonomiavdelingen kan bistå instituttet i utforming av budsjettinnspill for 2020 og langtidsbudsjett. Eventuelle spørsmål rettes til økonomirådgivere ved Ingunn Alvseike tlf. 87407 ([ingunn.alvseike@uib.no](mailto:ingunn.alvseike@uib.no)) eller Øivind Skaar tlf. 87303 ([oivind.skaar@uib.no](mailto:oivind.skaar@uib.no)).

Synnøve Myhre  
fakultetsdirektør

Øivind Skaar  
seniorrådgiver

Vedlegg:

1. Tabeller 1-5 for budsjettering 2020 (-2025)
2. Fakultetsstyresak 19.06.19 om budsjettprosess 2020
3. Rundskriv fra Økonomiavdelingen om budsjettforslag 2020 (ettersendes når klar)