



UNIVERSITETET I BERGEN

Fakultet for kunst, musikk og design

INSTITUTTRÅD – KUNSTAKADEMIET

Sak nr.: IRK sak 1/20

ePhorte saksnummer: 2019/7173

Sakstype: Vedtakssak

Møte:
03/2 2020

Foreløpig budsjett 2020 ved Kunstakademiet – Institutt for samtidskunst

Bakgrunn

Fakultetsstyret vedtok 12. desember 2019 i styresak 74/19 fordeling av den totale budsjettrammen for 2020, inkludert fordeling av driftsbudsjett til instituttene, jfr. vedlegg 1. Prinsipper for fordeling av budsjettrammen for 2020 fremgår av denne styresaken. Instituttets innspill til budsjettforslag 2020 ble utformet høsten 2019, se vedlegg 2.

Tildelte driftsrammer vil være gjeldende for 2020, og det forventes at instituttene overholder disse rammene. Det er prioritert å sikre instituttene og fakultetet økonomiske styringsrammer så tidlig som mulig for 2020.

Budsjettrammer 2020

- Grunnbevilgning annuum

Instituttens driftsramme annuum videreføres med utgangspunkt i rammen for 2019, og med de tillegg og trekk som fremgår av styrets fordeling for 2020. Tabellen under viser følgelig instituttens rammer iht. fakultetsstyrets fordeling.

Tabell 1:

Fakultet for kunst, musikk og design Fakultetsstyrets budsjettfordeling 2020 grunnbevilgning annuum (i hele 1000)	Sum budsjett 2020	KMD strategisk og ufordelt	KMD felles	KA - Institutt for samtids- kunst	GA - Institutt for musikk	Institutt for design
Fastlønn iht. bemanningsplan før justeringer	103 958	1 300	31 879	21 643	31 711	17 426
Driftsmidler (2019) før endringer	21 142		7 615	4 836	5 236	3 456
Endringer i rammen 2019 (budsjettkutt)	-3 538		-641	-979	-1 074	-844
Strategiske og faglige prioriteringer	2 000	2 000				
Bygningsdrift	40 347		40 347			
Investeringer - utstyr øvrig	2 000	2 000				
Reserver	1 000	1 000				
Endringer i rammen 2020 (økte budsjettkutt)	-3 951	-106	-863	-1 804	-707	-472
Sum fordelt grunnbevilgning annuum	162 959	6 194	78 337	23 697	35 166	19 566
Plan for bruk av overføringer 2019	-4 000					
Sum grunnbevilgning annuum 2020	158 959					

For ytterligere detaljer om fordeling av fakultetets annuum 2020 vises til vedlegg 1. Budsjettet pr institutt er et rammebudsjett. Summen av kostnader og inntekter instituttet oppnår utgjør budsjettrammen.

Tabellen over viser *fastlønnsmidler* utarbeidet med utgangspunkt i bemanningsplanen fra 2017, og med de stillingsendringene som er vedtatt siden da, mens *driftsmidler* er en videreføring av tilsvarende ramme 2019. *Endringer i rammen 2019 og 2020* viser instituttens andel av de budsjettkutt som ble foretatt i 2019, samt ytterligere kutt som må foretas i 2020 - for å oppnå budsjettbalanse.

Endelig fordeling og detaljering av instituttets samlede ramme foretas i samarbeid mellom instituttleder og økonomiavdelingen, med de endringer som måtte komme i instituttrådet. Herunder fordeling på ulike formål (analysenummer) og periodisering.

Instituttets ramme på grunnbevilgning annuum utgjør kr 23.697.000 for 2020. I tillegg må Kunstakademiet ta høyde for en budsjettreduksjon som følge av merforbruk 2019 p.t. med kr 994.000. Disponibel ramme grunnbevilgning annuum for 2020 er dermed **kr 22.703.000**.

- **Grunnbevilgning prosjekt**

Øremerkede prosjekter på grunnbevilgningen tilføres instituttet.

- **BOA**

BOA-prosjekter som gjelder institutt for kunst, vil i sin helhet ligge på instituttet.

- **Overføringer fra 2019**

Overføringer av mer- eller underforbruk fra 2019 er ikke endelig klar, men følgende vedtatte prinsipper om overføring følges:

- Merforbruk trekkes i sin helhet fra tildelt ramme året etter. Underforbruk av disponibel ramme kan overføres fra et år til et annet, begrenset oppad til inntil 3 % av tildelt ramme.
- Strategiske og faglige midler: Det foretas en gjennomgang av ubrukte budsjettmidler ved årsavslutning, da enkelte budsjettposter vil være bundet i fremtidige forpliktelser. Ubrukte faglige tildelinger til ansatte ved instituttene følger føringer i tildelingsbrev.

Fordeling av budsjett 2020

Grunnbevilgning annuum

Som det fremgår av fakultetsstyresak om budsjettfordeling 2020 har fakultetet betydelige økonomiske utfordringer, som vil kreve budsjettkutt på instituttene i 2020 og årene fremover. Instituttet må i 2020 og årene fremover ta høyde for lavere grunnbevilgningsrammer og tilpasse sin virksomhet etter det. Innsparinger ved instituttene kan oppnås i form av reduksjoner i kostnader (både lønns- og driftskostnader) og gjennom økte inntekter.

Innsparingskravet er som vist i tabell 1 økt fra 0,98 mill. i 2019 til ytterligere 1,80 mill. i 2020. Samtidig har instituttet et merforbruk fra 2019 på ca. 1,0 mill. kroner, som reduserer instituttets disponible midler for 2020. Instituttets årlige budsjetttramme på grunnbevilgning annuum er redusert med ca. 2,8 mill. kroner fra 2019 til 2020.

I utarbeidelsen av budsjettrammen for 2020 er innsparingskravet fordelt på både lønns- og driftsmidler, men særlig på instituttets lønnsmidler.

Slik er disponibel ramme på kr 22.703.000 fordelt på 2020:

Fakultet for kunst, musikk og design INTERN BUDSJETTFORDELING 2020 grunnbevilgning annuum (i hele 1000)	KA - Institutt for samtids- kunst
Lønnsmidler (fastlønn, åremål, vikarer)	18 687
Frikjøp / inntekt på stillinger	-187
Driftsmidler (drift, analysenummer og variabel lønn)	3 893
Strategiske og faglige prioriteringer (inkl. overføringer)	310
Sum fordelt grunnbevilgning annuum	22 703

Lønnsmidler:

Budsjetterte lønnsmidler er utarbeidet med utgangspunkt i bemanningsplanen fra 2017, og med de stillingsendringene som er vedtatt i ettertid. Bemanningsplanen utgjorde opprinnelig 25 årsverk. Dette inkluderte både besatte og ledige faste og åremålsstillinger på instituttet. Ved inngangen til 2020 er det flere stillinger på instituttet som er eller blir ledige grunnet utløp av arbeidsavtaler eller oppnådd pensjonsalder.

Fakultetets økonomiske utsikter innebærer at både fakultetsadministrasjon og institutter må ta betydelige kostnadsreduksjoner, og det er i hovedsak lønnskostnader som gir effekt. I realiteten betyr det reduksjoner i stillinger/bemanningsplan. Kunstakademiet har ledighet i flere stillinger i 2020, noe som gjør det *økonomisk mulig* for instituttet å gjennomføre nødvendige budsjettreduksjoner for 2020.

Grunnet det betydelige innsparingsbehovet for 2020 har instituttleder, i samråd med økonomienheten, utformet lønnsbudsjett basert på faktiske lønnsforpliktelser i 2020, samt planlagte og mulige stillingsutlysninger for 2020. Det er særlig viktig at planlagte/mulige stillingsutlysninger er langsiktig og strategisk forankret av institutt- og fakultetsledelse før effektivering.

Der er ansatte som slutter og planlagte tilsetninger midt i året, men instituttet har for 2020 et lønnsbudsjett basert på ca. 23 årsverk. Dette i bra samsvar med behovet for besparelser for 2020 (jfr. styresak 74/19). Vedlegg 3 viser utarbeidet lønnsbudsjett for 2020, samt spesifisering pr fordypningsområde.

Driftsmidler:

For 2020 er det budsjettert med kr. 3.836.000 instituttets driftsaktiviteter. Her inngår alle instituttets driftskostnader (og ev. -inntekter) som ikke er kostnader knyttet til budsjetterte stillinger. Som følge av innsparingskrav og merforbruk fra 2019 er også driftsmidlene vesentlig redusert.

Det er foretatt reduksjoner på flere områder. Det bør være instituttets ambisjon å bidra til klimatiltak ved å redusere reiseaktiviteten i 2020, noe som også bidrar til lavere reisekostnader ved instituttet. Det er samtidig foretatt kutt på budsjettområder der regnskap visere lavere kostnadsnivå enn budsjettert tidligere år. Oversikten viser de endringer som er foretatt i budsjettet fra 2019 til 2020, men følgende analysenummer/aktivitet omtales:

- 201000 Strategiske midler: Posten er i realiteten redusert ved at instituttseminar inngår i denne rammen.
- 20100x Fordypningsområdene: Disse er oppretthold med samme budsjett som i 2019, men enkelte fordypningsområder må innskjerpe at forbruket tilpasses avsatt budsjett. Midlene må inkludere materiell til kurs. Bruk av gjestelærere bør begrenses. Behov for endringer i budsjett skal avklares med instituttleder.
- 201109 KU-baserte kurs: Budsjettposten utgår i 2020 som følge av innsparingskravet.

- 201401 Studentenes prosjektfond, 201600 Studiereiser og 201507 MA kuratorpraksis er redusert som følge av målsetting om redusert reisevirksomhet i 2020.
- 201500 MA-studieprogram og 201507 MA kuratorpraksis er også redusert som følge av tilpasning til tidligere års kostnadsnivå.

Merk også at enkelte analysenummer ikke lenger benyttes, da all aktivitet blir samlet under ett nummer – f.eks. 201500 MA-studieprogram.

I tabellen under er det også tatt hensyn til merforbruket fra 2019, samt de forpliktelser som kan ligge på ubrukte strategiske tildelinger. Endelig fordeling mellom drift og strategiske forpliktelser kan derfor bli justert. Justeringer vil i utgangspunktet bli foretatt mot analysenummer 000000 Uspesifisert drift.

Fordeling av disponibel ramme 2020:

Analyse	Årsbudsjett		Kommentar
	2019 opprinnelig	Årsbudsjett 2020	
000000 Uspesifisert lønn	20 729 000	18 687 000	Lønnsmidler
000000 Uspesifisert		-187 000	Frikjøp/inntekt stillinger
Sum lønnsmidler	20 729 000	18 500 000	
000000 Uspesifisert drift	641 000	473 000	Instituttleders post
201000 Strategiske midler	300 000	300 000	Inkl. ev. instituttseminar
201001 Strategisk fordypning tekstil	80 000	80 000	
201002 Strategisk fordypning foto	80 000	80 000	
201003 Strategisk fordypning keramikk	80 000	80 000	
201004 Strategisk fordypning tidsbasert	80 000	80 000	
201005 Strategisk fordypning grafikk	80 000	80 000	
201006 Strategisk fordypning maleri	80 000	80 000	NB! undervisningsmatriell
201007 Strategisk fordypning nye media	80 000	80 000	
201008 Strategisk fordypning skulptur	80 000	80 000	
201009 Teori	40 000	40 000	
201109 KU-baserte kurs	240 000	0	Utgår, noe kan fordeles ut på fordypningene evt.
201300 Felles forelesningsprogram	50 000	50 000	
201400 BA1 Studieprogram	340 000	340 000	Sensur inngår
201401 Studentenes prosjektfond	170 000	120 000	Støtte til reiser reduseres (bærekraftsmål)
201402 BA sensur	0	0	Stengt analysenummer (inngår i 201400)
201403 BA utstilling	145 000	140 000	
201500 MA-studieprogram	730 000	600 000	Sensur, oppstart, masterhelg, ma-program inngår. (kostr
201501 Masterhelg	0		Stengt analysenummer (inngår i 201500)
201502 MA Sensur	0		Stengt analysenummer (inngår i 201500)
201503 MA utstilling	300 000	300 000	(Kunsthall leie utgjør ca 150')
201504 MA oppstartskurs	0		Stengt analysenummer (inngår i 201500)
201505 MA1 utstilling	30 000	30 000	
201506 MA program for gjesteforelesere	0		Stengt analysenummer (inngår i 201500)
201507 MA kuratorpraksis	800 000	600 000	Brukt 580' i 2019, 680' i 2018. Særlig reiser må reduseres.
201600 Studiereiser	200 000	150 000	Støtte til reiser reduseres (bærekraftsmål)
201601 Prof II reiser	110 000	110 000	
201602 Instituttseminar	100 000	0	Stengt analysenummer
Ordinær drift analysenummer	4 836 000	3 893 000	
205xxx strategisk tildelinger		310 000	Forpliktelser til ubrukte strategisk tildelinger
Sum ordinær ramme annuum	25 565 000	22 703 000	

Grunnbevilgning – øremerkede prosjekter

Rekrutteringsstillinger UiB

Instituttet tildeles øremerkede midler til stipendiater finansiert av UiBs rekrutteringsmidler på prosjekt 720006. Året sats pr stipendiat er kr 975.700 for 2020, men skal fordeles på institutt og fakultetsnivå. Enkelte av stipendiatene er ferdige løpet av 2020, og det må foretas budsjettberegning i forhold til restmidler for disse. Fordeling av stipendiatmidler for 2020 vil bli foretatt i løpet av februar 2020.

Fra høsten 2018 har 4-årige kunstneriske stipendiatstillinger ett års arbeidsplikt inkludert, noe som utgjør et viktig tilskudd til instituttets undervisningsressurser.

Se også avsnittet om BOA under.

Andre øremerkede prosjekter

Instituttets regnskap viser bl.a. følgende restmidler på øremerkede prosjekter:

Prosjekt	Analyse	Årsbudsjett*	Regnskap	Avvik
701050 Fusjon KHIB	206302 CCFT, Sandborg	160 924	34 155	126 769
720034 Prosjektprogrammet PKU	206937 Topographies of the obsolete - Phase 2	222 140	47 010	175 130
	206943 Synsmaskinen group3: DFS	0	-5 910	5 910
Sum	Sum	383 064	102 267	390 152

Restmidler på prosjektnummer *720034 PKUs prosjektprogram*, analysenummer *206937 Topographies of the obsolete* er i realiteten brukt i 2019, men belastet grunnbevilgning annuum. Disse midlene kan dermed ikke regnes med som disponible på prosjektet, men tilbakeføres instituttets annuum.

Restmidler gitt til forskningsprosjektet CCFT kan disponeres til formålet. Når prosjektet er avsluttet tilbakeføres ubrukte midler til andre formål innen de tildelte fusjonsmidlene.

BOA (Bidrags- og oppdragsfinansierte aktivitet)

Økning i budsjetterte BOA-inntekter krever stor oppmerksomhet fra instituttene i 2020. Budsjettmålet for fakultetets BOA-aktivitet er økt fra 5,9 mill. kroner i 2019 til 8,0 mill. kroner i 2020.

Budsjettmål om BOA-inntekter på instituttene er ikke foretatt p.t., men det er allerede budsjettert med følgende forventede BOA-aktivitet på Kunstakademiets aktive prosjekter for 2020:

Finansieringskilde-gruppe(a)	Prosjekt nr. kortnavn	2019	2020
3. EU - bidragsaktivitet	814117 SciCulture	269 690	294 207
4. Annen bidragsaktivitet	814953 Matter, Gesture and Soul	1 421 500	2 447 700
4. Annen bidragsaktivitet	815078 Social Acoustics	732 122	934 305

Stipendiater finansiert av PKU er klassifisert som BOA fra 2019. KMD forventer følgelig også tildeling fra PKU til sluttfinansiering av stipendiatene Reitan og Hobøl ved Kunstakademiet. (dvs. ¾ års ramme pr stipendiat, basert på «normert» sluttdato 30.09.2020.

For instituttets øvrige planlagte BOA-prosjekter vises det til instituttets budsjettinnspill for 2020 (vedlagt).

Instituttleders merknader

Fremtidige budsjetttrammer. Som styresaken viser må instituttet fremover tilpasse sin virksomhet til lavere tildelinger over grunnbevilgningen. Reduserte bevilgninger må i stor grad løses gjennom reduksjon i kostnader - og særlig lønnskostnader, samt økte inntekter.

Behovet for kutt i lønnskostnader for 2020 og fremover innebærer en reduksjon i instituttets disponible stillinger. Instituttet har pga. ledighet i stillinger p.t. samtidig mulighet i år til å tilpasse lønnskostnader og bemanning til reduserte bevilgningsrammer. Instituttets langsiktige plan for bemanning tar utgangspunkt i stillingsressurser tilsvarende ca. 200 % stilling pr fordypningsområde. Dette er ikke mulig i 2020, men på noe lenger sikt.

Instituttets driftskostnader reduseres også. Bl.a. er det foretatt reduksjoner knyttet til instituttets reisevirksomhet – både som et klimatiltak og for å redusere kostnader.

Instituttet må som følge av behovet for innsparinger gi økt oppmerksomhet til aktivitet som gir ekstern finansiering, dvs. økt BOA.

Budsjettprioriteringer er for øvrig i henhold til instituttets prioriteringer.

Forslag til vedtak:

Instituttrådet tar orienteringen om budsjettfordeling 2020 til etterretning. Instituttrådet godkjenner instituttets budsjettfordeling for 2020 med innspill gitt av instituttrådet, og gir samtidig instituttleder fullmakt til å utforme endelig fordeling når overførte midler fra 2019 er klar.

Frans Jacobi
Fungerende instituttleder

Øivind Skaar
seniorrådgiver

Vedlegg:

1. Fakultetsstyresak 74/19 Budsjett for Fakultet for kunst, musikk og design 2020
2. Kunstakademiets innspill til budsjettforslag 2020
3. Stillinger og lønnsbudsjett 2020