



**Styre:** Fakultet for kunst, musikk og design

**Dato:** 10.6.2020

**Styresak:** S 52/20

**Arkivsaknr:** 2020/7173

**Møtedato:** 17.06.2020

---

## Budsjettprosess 2021 for Fakultet for kunst, musikk og design

---

### Henvisning til bakgrunnsdokumenter

- Fakultetsstyresak 56/19e), *Budsjettforslag 2020 og langtidsbudsjett 2021-2025*
- *Universitetsstyresak 59/20 Budsjettprosessen for 2021*
- *UiB-skriv: Budsjettforslag for 2021 (vedlagt)*

### Saken gjelder:

Budsjettprosess og økonomiske utsikter for 2021. For å gi fakultetsstyret et grunnlag for vurderinger og prioriteringer i fakultetets budsjett for 2021, ønsker fakultetsledelsen å legge opp til en drøfting med fakultetsstyret, og invitere til innspill.

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

### Plan for budsjettprosess 2021

Fakultetets budsjettforslag for 2021 skal leveres innen 1. september. Fakultetenes budsjetttrammer behandles av Universitetsstyret 29. oktober, og tildelingsbrev til fakultetene forventes 10. november.

Forslaget skal være forankret i fakultetets ledelse før innsending til UiB sentralt, men det er ikke krav om behandling i fakultetsstyrene før denne dato. KMD tar sikte på å forelegge budsjettforslaget som orienteringssak til fakultetsstyremøtet planlagt 10. september. Det videre budsjettarbeidet vil foregå ved instituttene og i fakultetsledelsen også etter innsending av budsjettforslaget.

Budsjettprosessen for 2021 må håndtere de økonomiske utfordringene fakultetet står overfor. Fakultetets hovedutfordring vil være å redusere kostnader og øke andre inntekter til et nivå som tåler fremtidens lavere bevilgningsrammer. Budsjett er et viktig verktøy for å oppnå strategiske mål. Ved å prioritere tiltak og bevilge ressurser vil fakultetet kunne oppnå gode resultater innen forskning og utdanning. Fakultetets tiltak bør innrettes mot fakultetets egen strategiplan og UiBs strategiske hovedmål og handlingsplaner.

Tabellen under viser milepæler i budsjettprosessen. Aktiviteter i *blå kursiv* viser saker som er planlagt lagt fram for fakultetsstyret.

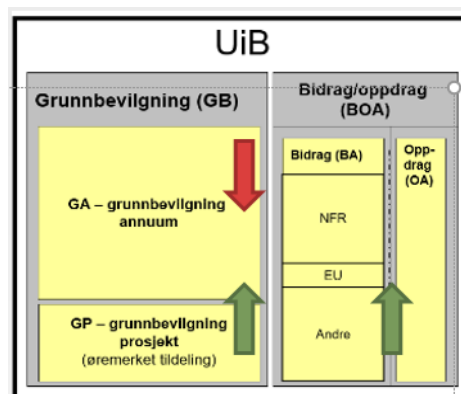
KMD - BUDSJETTPROSESS 2021	Tidspunkt
Møte I med dekanene om budsjett 2021 (UiB-ledelsen)	4.mai.20
UiB styresak om prosess og prioriteringer 2021	28. mai 20
Budsjetttrundskriv om budsjettforslag (fra UiB til fakultetene)	2. jun.20
Notat om budsjettinnspill til instituttene (fra KMD-ledelse/Økonomi)	8. jun. 20
<i>Budsjettprosess og -prioriteringer 2021</i>	<i>18. jun.20</i>
Budsjettinnspill fra institutter (til KMD-ledelse)	14. aug.20
UiB-ledelsens dialogmøte II med dekaner om budsjett 2021	24. aug.20
<b>Innsending av budsjettforslag 2021 (fra KMD til UiB)</b>	<b>1. sep.20</b>
Prioriterte forslag til budsjett for bygg, ombygging og investeringer (fra fakultetet til UiB)	1. sep.20
<i>Budsjettforslag 2021</i>	<i>10. sep.20</i>
UiB-ledelsens dialogmøter med fakultetene	15-30. sep. 20
Forslag til statsbudsjett 2021 (fra KD)	07. okt.20
<i>Status intern budsjettarbeid 2021</i>	<i>15.okt.20</i>
UiB-styret behandler budsjett 2021	29. okt. 20
Tildelingsbrev fra UiB til KMD	10.nov.20
<i>Forslag KMD intern budsjettfordeling 2021</i>	<i>10.des.20</i>
Budsjetter ferdigstilt for KMD, institutter og seksjoner (ved KMD)	Jan/Feb 21

## Økonomiske utsikter

For nærmere omtale av fakultetets økonomiske utfordringer vises det til fakultetets budsjettforslag for 2020 og langtidsbudsjett for 2021-2025. Dette er hovedtrekkene:

Disponible årlige bevilgningsrammer (grunnbevilgning annuum) er under stort press:

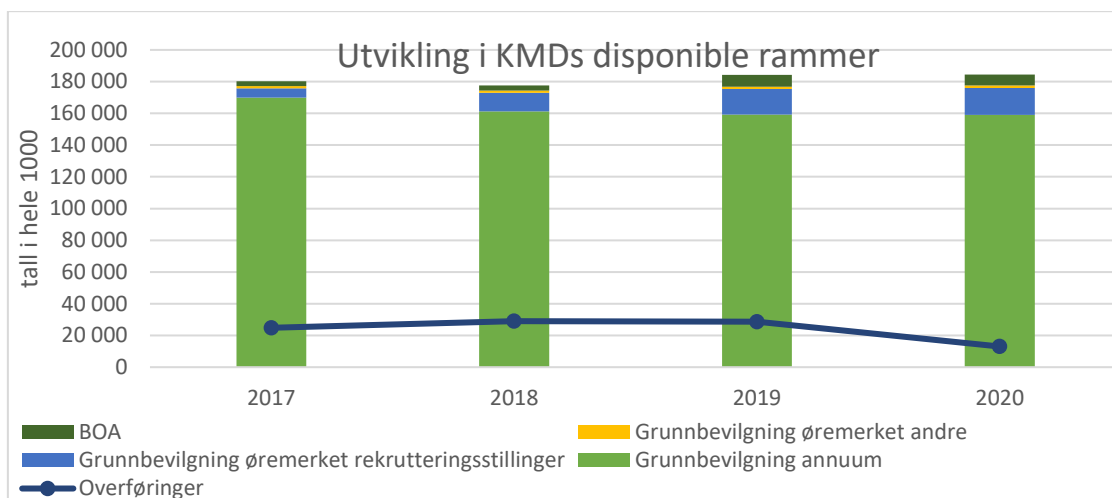
- KMD har fått bevilgningskutt vedrørende husleienivået i Møllendal, og årlige kutt til effektivisering (ABE) og strategisk omfordeling, samtidig som kostnader til internhusleie øker
- Disponible overføringer reduseres raskt.
- KMD risikerer negativ resultatuttelling i finansieringsmodellen (åpen ramme).
- Restmidler til brukerstyr til Møllendal vil ta slutt og legge ytterligere press på årlige rammer.



Tilgangen på øremerkede midler er utsatt for konkurranse med andre fakultet og prioriterte tiltak ved UiB. På sikt bør KMD ha større andel av sentrale tildelinger.

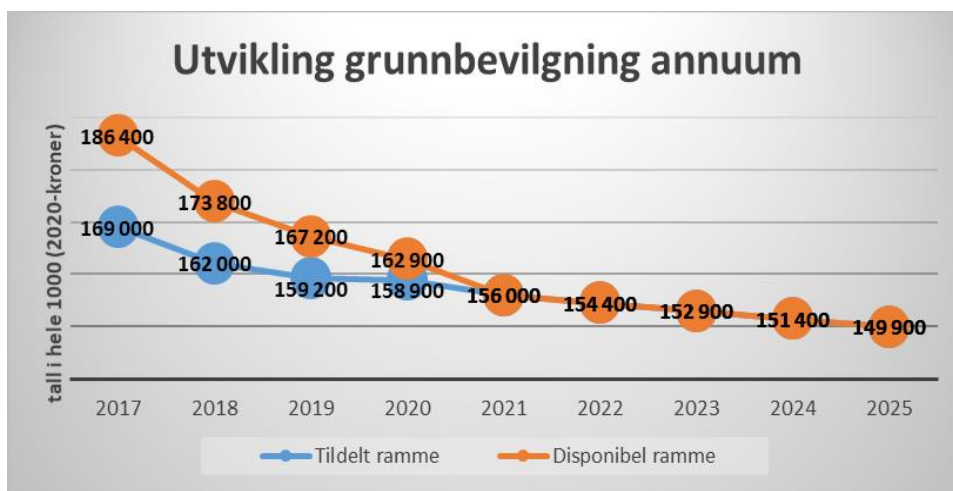
Den bidrags- og oppdragsfinansierte aktiviteten (BOA) har økt siden etableringen av fakultetet, og bør på sikt utgjøre en enda større del av virksomheten.

Diagrammet under viser KMDs totaløkonomi i form av tildelt grunnbevilgning og BOA-inntekt siden etableringen. Totale overføringer på grunnbevilgning er vist med egen utviklingslinje. Diagrammet viser rammer pr 1. januar hvert år (i 2020-kroner).



KMDs økonomi viser reduksjon i årlige grunnbevilgningsrammer annuum i perioden 2017-2020, men økning i rekrutteringsstillinger ved etablering av ph.d-program for kunstnerisk utviklingsarbeid, samt økte inntekter fra BOA. Samtidig avtar fakultetets disponible overføringer, og særlig overføringer til grunnbevilgning annuum avtar raskt.

Fakultetets bekymring er knyttet til reduksjoner i grunnbevilgning annuum samtidig med avtagende disponible overføringer. KMD har vist et mulig scenario for inntektsutvikling på grunnbevilgning annuum, basert på utviklingen hittil. Tall er vist i 2020-kroner for å kunne sammenligne utvikling i rammen fra år til år:



Grafen viser at grunnbevilgning annuum og overføringer er betydelig redusert i årene 2017 til 2020. *Disponibel ramme* inkluderer overføringer på annuum i tillegg til *tildelt ramme*, dvs. overføringer som har vært disponert inn i annuumsbudsjettet.

Scenariet f.o.m. 2021 er basert på en utvikling *uten* økte tildelinger, og forhåpentlig blir det ikke slik. Fakultetet kjenner ikke de endelige rammene for 2021. Samtidig er det kjent at

fakultetet taper i resultatuttelling for 2021 og at effektiviseringskutt og strategisk omfordeling videreføres. Prognose for 2021 viser derfor et budsjettnivå før eventuelle økte tildelinger.

Fakultetet har tatt kostnadskutt både i 2018, 2019 og 2020. Ytterligere 10-13 mill. kroner i reduserte disponible rammer utgjør en alvorlig økonomisk utfordring. For å håndtere slike summer må fakultetet redusere kostnader vesentlig, samtidig som andre inntekter økes.

Økte inntekter, enten gjennom bevilgninger, BOA (bidrags- og oppdragsfinansiert aktivitet), eller annet salg, vil avhjelpe fakultetets økonomiske handlingsrom. Men selv om fakultetets inntekter øker, så vil ikke det dekke bortfallet av grunnbevilgning annuum. Nye inntekter (BOA) genererer nye kostnader, og dekker bare dels eksisterende kostnader.

For å håndtere budsjettreduksjonene må det derfor gjennomføres store kostnadskutt, og det er først og fremst reduksjon i lønnskostnader som monner. Som i 2020 må budsjettarbeidet for 2021 ved fakultetet fortsatt ha dette fokuset;

1. Konkretisere handlingsrommet i økonomisk stillingsplan gjennom å identifisere og planlegge stillingsressurser som kan reduseres på kort og lengre sikt, og iverksette dette.
2. Identifisere muligheter for å øke andre inntekter - som dels kan kompensere inntektstapet på grunnbevilgning annuum
3. Identifisere annen drift / andre aktiviteter ved fakultetet der kostnader kan reduseres.

Forutsatt at fakultetet får tilført og tatt opp flere studenter fra høsten 2020 (jf. revidert nasjonalbudsjett 2020), vil effektiv utnyttelse av disse økte bevilgningene, samt oppfølging mht. gjennomføring av studiepoeng- og kandidatproduksjon, være viktig for økonomien.

Fakultetet er p.t. i dialog med universitetsledelsen om den økonomiske situasjonen. Et notat om totaløkonomien ved fakultetet, herunder forslag til tiltak ved KMD og UiB, er under utforming og vil bli presentert for UiB-ledelsen før sommerferien.

## **UiBs budsjetttrundskriv**

Budsjetttrundskrivet fra UiB gir føringer for budsjettforslag for 2021 som skal utarbeides og sendes innen 1. september (se vedlegg 2). Som for 2020 er fokus rettet mot hva UiB får ut av sin samlede ramme, og dermed om fakultetets totaløkonomi – og hvordan denne kan økes og fakultetet kan få til av resultater.

Fakultetets forslag er del av grunnlaget for universitetsstyrets vedtak om budsjett for 2021, og fakultetene skal gi anslag på realistiske rammer til grunnbevilgning annuum, øremerkete midler, andre inntekter og bidrags- og oppdragsinntekter. UiB legger følgende til grunn:

- Lønns- og priskompensasjon på 2,25 % (avventer forslag til statsbudsjett 2021)
- Strategisk omfordeling på 1 % (UiB vedtak t.o.m. 2025).
- Effektiviseringskutt på 0,5 %

Fakultetet skal videre omtale planlagt disponering av 2021-budsjettet – gjennom tiltak rettet direkte og indirekte inn mot faglige mål, slik (se vedlegg 1 for detaljer):

Disponering knyttet til tiltak rettet direkte inn mot faglige mål:

- Fakultetets mål, tiltak, ressursinnsats og resultater for de strategiske områdene
- Fakultetets mål, tiltak, ressursinnsats og resultater i klyngene
- Andre viktige mål og tiltak ved fakultetet i 2021 (handlingsplaner og egne mål)

Disponering knyttet til tiltak indirekte rettet mot faglige mål:

- Fakultetets innspill til UiBs strategibudsjett
- Fakultetets vurdering av BOA-inntektskildene og planlagte budsjettposter til egeninnsats og overhead
- Fakultetets mål, tiltak og resultater innen effektivisering og gevinstrealisering
- Fakultetets mål, tiltak og forslag knyttet til studieplasser
- Investeringer

## **Budsjettforslag i et lengre perspektiv**

Fakultetet er ikke bedt om å vise et langtidsbudsjett, men et lengre perspektiv er viktig for håndtering av de økonomiske utfordringene. Budsjettforslaget bør bl.a. omtale følgende;

*Økonomisk stillingsplan.* Hvordan fakultetet planlegger stillingsressurser og muliggjør nødvendig reduksjoner i lønnskostnader.

*Øke inntekter.* UiB har målsatt økning i inntekter fra bidrags- og oppdragsfinansiert aktivitet (BOA) i årene som kommer. KMDs ambisjonsnivå bør vurderes mht. økonomiske utsikter.

*Rekrutteringsstillinger.* Opptopping av kunstneriske stipendiater var et viktig premiss for etableringen av et kunstnerisk ph.d-program. En opptopping i vitenskapelige stipendiater bør også vurderes. Rekrutteringsstillingene er også en viktig undervisningsressurs.

*Studieplasser* gir økte bevilgningsinntekter, som ved effektiv utnyttelse kan gi økt økonomisk handlingsrom. Etter forslag til revidert nasjonalbudsjett 2021 venter KMD 8 nye studieplasser. KMD vil vurdere å fremme ytterligere forslag til studieplasser.

*Tilpasning til UiBs rammeverk.* Harmonisering til UiBs normalfordelingen for arbeidstid til forskning, undervisning og administrasjon (hhv. 46%, 46% og 8% for førstestillinger) vil utgjøre en kostnad. Ansatte i førstestillinger fra KHiB har hhv. 40% og 60% forskning og undervisning. Tilpasning til høyere lønnskostnader for førstestillinger er en annen kostnad.

*Forslag mot UiBs strategiske budsjett.* KMD bør ta en større andel av UiBs sentrale strategiske avsetninger, og fremme tiltak som retter seg mot disse postene.

*Større utstyr/innkjøp.* Investeringer må omtales, ettersom fakultetets utstyrbehov er blitt en økonomisk utfordring, og særlig på sikt når brukerutstyrsmidlene tar slutt.

*Samlokalisering* av KMD i Møllendal må også fortsatt gis høy prioritet.

*Korona.* Budsjetteffekter ved koronasituasjonen er naturlig å omtale i budsjettforslag 2021.

## Instituttene innspill

Instituttene er bedt om innspill til budsjettforslag for 2021, som vil danne grunnlag for fakultetets samlede forslag til universitetsdirektøren, og det videre arbeid med fordeling av budsjett for 2021. KMD har utformet et eget notat til instituttene på dette (vedlegg 2).

Instituttene innspill har samme fokus som fakultetet samlet. De økonomiske utfordringene krever innspill på reduksjon i stillingsressurser og økte inntekter. Budsjettinnspill må ellers omtale hvordan instituttet støtter gjennomføring av UiBs/KMDs strategi og handlingsplaner.

## Fakultetsdirektørens merknader

Fakultetet alvorlige økonomiske utfordringer innvirker på fakultetets og instituttene budsjetttrammer og virksomhet for inneværende år, 2021 og årene fremover. Fakultetets strategiplan og UiBs satsninger må samtidig være førende for hvordan fakultetet og instituttene innretter budsjetter og aktiviteter.

Fakultetsstyret inviteres til å komme med innspill til budsjettprosessen og budsjettforslag. Fakultetet vil gjerne drøfte de økonomiske utsiktene og hvordan disse bør påvirke budsjettarbeid og prioriteringer for 2021 og fremover. Fakultetets stillingsressurser (inkl. ph.d.-stillinger), potensiale for inntekter, samlokalisering, lokaler og nye studieplasser vil være viktige vurderinger i budsjettprosessen for 2021.

Innspillene vil fakultetsledelsen ta med videre i budsjettprosessen og inkorporere i budsjettforslag 2021 som skal fremmes for UiB 1. september.

### Forslag til vedtak:

*Fakultetsstyret tar plan for budsjettprosess 2021 til orientering. Fakultetsstyrets innspill til tas med videre i budsjettarbeidet.*

Synnøve Myhre  
Fakultetsdirektør

Øivind Skaar  
Seniorrådgiver

Vedlegg:

1. Budsjettforslag for 2021 fra universitetsledelsen
2. Brev om budsjettinnspill 2021 til instituttene (kun brev)



Universitetsmuseet  
Det samfunnsvitenskapelige fakultet  
Det matematisk-naturvitenskapelige fakultet  
Det medisinske fakultet  
Det humanistiske fakultet  
Det juridiske fakultet  
Det psykologiske fakultet  
Fakultet for kunst, musikk og design

Referanse

2020/4684-SVB

Dato

02.06.2020

## Budsjettforslag for 2021

Fakultetene og Universitetsmuseet bes med dette om å utarbeide budsjettforslag for 2021.

Plan for budsjettprosessen og vurderinger av konsekvenser for universitetets budsjett av det som ble oppnådd i 2019, ble behandlet av universitetsstyret i sak 59/20. Budsjettprosessen vil følge tidsplan som vist under.

Budsjettprosessen er også denne gang fokusert på hva UiB får ut av sin samlede ramme. Det er ikke lagt opp til en diskusjon om mindre justeringer i øremerkede tiltak, men det inviteres til en diskusjon om fakultetenes totaløkonomi, om hvordan denne kan økes og hva en kan få til av resultater fremover.

### Hovedprioriteringer

Budsjettet for 2021 vil bli basert på de hovedlinjer og prioriteringer som ligger i Universitetets strategi for 2016 – 2022 som beskriver fire strategiske hovedmål:

- UiB skal utvikle flere ledende forskningsmiljøer. Innen 2022 skal alle våre fakulteter ha fagmiljøer i verdensklasse og flere fagmiljøer av høy internasjonal standard.
- UiB skal utdanne attraktive kandidater. Innen 2022 skal 85 prosent av kandidatene ha relevant jobb to år etter fullført utdanning.

---

Dette er et UiB-internt notat som godkjennes elektronisk i ePhorte

Universitetsdirektørens kontor  
Telefon 55 58 20 01  
Telefaks 55 58 96 43

Postadresse  
Postboks 7800  
5020 Bergen

Besøksadresse  
Christies Gate 18  
Bergen

Saksbehandler  
Sven-Egil Bøe  
55582033

- UiB skal innen 2022 være en ettertraktet kompetanseinstitusjon som har styrket sine langvarige relasjoner med omverden.
- UiB skal bidra i det offentlige ordskiftet og til den kunnskapsbaserte samfunnsutviklingen gjennom god formidling og dialog med omverden. Innen 2022 skal vi være ledende på digital formidling

Tiltaksplaner, handlingsplaner og delstrategier er utarbeidet og skal bidra til at målene nås. Tiltakene følges opp med budsjettmidler som allokeres til formålene både fra sentrale midler, men først og fremst gjennom ressursinnsats i organisasjonene for øvrig. De sentrale midlene skaffes til veie gjennom en forutsigbar omfordeling av rammen til strategiformål fra fakultetene slik det ble lagt opp i styresak 102/15 siden justert i sak 82/19 Frem til og med 2025 er det lagt opp til en omfordeling til strategiformål på 1 % per år.

Det forutsettes at fakultetene innretter sine budsjetter slik at disse støtter opp om gjennomføring av strategien og den oppfølgingen som ligger i handlingsplanene.

For å kunne allokere tilstrekkelig med ressurser og midler til strategiske satsinger, er det viktig at UiB selv tar ansvar for å øke sitt eget økonomiske grunnlag. Det er særlig tre områder som er viktige å fokusere på:

- Utnytte potensialet for å øke inntekt fra bidragsfinansiert virksomhet
- Tilby utdanninger samfunnet etterspør samt sikre god gjennomføring
- Høste gevinster av effektivisering for å opprettholde handlingsrommet på tross av effektiviseringskuttet fra regjeringen

### **Budsjettprosessen**

Universitetsledelsen gjennomførte møte med dekanene 4. mai om de foreløpige forutsetningene for 2021-budsjettet. Som forespeilet vil det inviteres til møte 24. august med dekanene om budsjett 2021 før budsjettforslagene sendes inn. Fakultetet bes så om å utarbeide budsjettforslag innen **1. september**. Fristen er satt tidligere i år for å sike bedre tid til dialoger mellom fakultetene og universitetsledelsen. Det forutsettes at forslagene er forankret i fakultetenes ledelser når forslaget sendes inn, men det er ikke krav om at budsjettforslagene skal være behandlet i fakultetsstyrene før innsendelse.

Universitetsledelsen vil diskutere budsjettforslaget med det enkelte fakultet i dialogmøter i september. Foreløpige budsjettvurderinger vil bli presentert og drøftet i møte med ledelsen ved fakultetene og Universitetsmuseet. Forslag til budsjett legges deretter fram i universitetsstyremøte 29. oktober. Fakultetene skal ha mottatt tildelingsbrev for 2020 innen 10. november.

Tabellen under viser årets budsjettprosess. I tillegg vil det legges opp til dialogmøte med Studentparlamentet.



### Budsjettprosess for 2021

Budsjettkalender - budsjett 2021	
Tidspunkt	Aktiviteter
04.mai	Møte I med dekanene om budsjett 2021
<b>28.mai</b>	<b>Universitetsstyret behandler sak om prosess og prioriteringer for budsjett 2021</b>
02.jun	Rundskriv om budsjettforslag for 2021
24.aug	Møte II med dekanene om budsjett 2021
01.sep	Prioriterte forslag til budsjett for bygg, ombygging og investeringer fra enhetene
01.sep	Budsjettforslag for 2021 fra fakulteter og avdelinger
15-30. sept	Dialogmøter om budsjett, mål og virkemidler
<b>24.sep</b>	<b>Universitetsstyremøte - evt. orientering i styret.</b>
07.okt	Statsbudsjettet legges frem
<b>29.okt</b>	<b>Universitetsstyret behandler universitetets budsjett for 2021</b>
01.nov	UiB sender inn innspill til statsbudsjett for 2022
10.nov	Fakultetene skal ha mottatt tildelingsbrev for 2021
<b>26.nov</b>	<b>Universitetsstyret orienteres om UiBs innspill til statsbudsjettet for 2022</b>

### Budsjetttrammer

Det er estimert en inntektsramme fra Kunnskapsdepartementet på 3,9 mrd. kroner inkl. en forutsatt lønns- og priskompensasjon på 2,25 %. Satsen for lønns- og priskompensasjon er justert ned fordi forventningene til lønnsvekst er lavere enn tidligere. Satsen er uansett å forstå som en budsjetteknisk størrelse som vil bli justert når denne blir kjent i forslag til statsbudsjett. Sammen med BOA-inntekter og andre inntekter ventes samlet ressursramme å bli over 5 mrd. kroner før disponering av overføringer.

### Budsjettforslaget for 2021

Forslaget fra fakultetet er del av grunnlaget for universitetsstyrets vedtak om budsjett for 2021. Følgende mal skal legges til grunn for utarbeidelse av budsjettforslagene:

- 1) Anslag på samlede inntekter i 2021

### Hovedtabell

Budsjettforslag for Inntekter ved fakultet xxxx (tusen kr)	Budsjett 2020	Budsjettforslag 2021	Endring
Basis			-
Resultatbasert uttelling åpen ramme			-
Resultatbasert uttelling lukket ramme			-
<b>Delsum annuum</b>	-	-	-
Øremerkede midler rekrutteringsstillinger			-
Øremerkede midler annet			-
<b>Delsum øremerket</b>	-	-	-
<b>Sum KD-inntekt</b>	-	-	-
Instituttinntekter annuum			-
Instituttinntekter øremerket			-
Avskrivningsinntekter			-
<b>Øvrige inntekter grunnbevilgning</b>	-	-	-
<b>Sum grunnbevilgning</b>	-	-	-
Bidragmidler NFR			-
Bidragmidler EU			-
Bidragmidler andre			-
Oppdragsmidler			-
<b>Sum bidrags- og oppdragsmidler</b>	-	-	-
<b>Sum totalt inntektsbudsjett</b>	-	-	-

Anslaget skal vise en realistisk oversikt over hvordan fakultetets samlede ressursramme ventes å bli i 2021.

Tildelingen av nye studieplasser og rekrutteringsstillinger bevilget i revidert nasjonalbudsjett 2020 skal være fordelt og kjent før budsjettforslaget sendes inn og helårseffekt av dette innarbeides i budsjettforslag for 2021.

Det legges til grunn følgende:

- Lønns- og priskompensasjon på 2,25 %
- Strategisk omfordeling på 1 %.
- Effektiviseringskutt på 0,5 %
- Økonomiavdelingen vil ellers være behjelpelig med å bidra med anslag på endringer i resultatinntekter, endring i studieplassinntekter som følge av tidligere tiltak og endring i inntekter til øremerkede tiltak (rekrutteringsstillinger og andre tildelinger).

Dersom fakultetet legger til grunn en vekst utover det som følger av forutsetningen over må dette klart fremkomme i forslaget. Dersom fakultetet mener det allerede er innvilget budsjettøkning må dette tydelig komme frem i forslaget.

Det vises til «Hovedtabell» i vedlegg. Denne bes brukt i budsjettforslaget.

## 2) Omtale av planlagt disponering av 2021-budsjettet

### Disponering knyttet til tiltak rettet direkte inn mot faglige mål:

- Fakultetets mål, tiltak, ressursinnsats og resultater for de strategiske områdene
  - UiBs strategiske områder er Marin forskning, Klima- og energiomstilling og Globale samfunnsutfordringer. Fakultetet bes kort omtale sine mål, tiltak, ressursinnsats og resultater innenfor disse områdene. Dersom det er foreslått satsinger i budsjettene for satsingsområdene må dette også være inkludert i fakultetenes budsjetter, og fakultetenes egeninnsats må synliggjøres. Forslag til satsingsområdene som ikke berører fakultetets egen ramme skal eksplisitt gis støtte dersom fakultetet stiller seg bak satsingsområdets forslag.
- Fakultetets mål, tiltak, ressursinnsats og resultater i klyngene
  - UiB har etablert flere klynger som skal legge til rette for miljøenes faglige aktivitet. Fakultetet bes kort omtale sine mål, tiltak, ressursinnsats og resultater innenfor disse områdene.
- Andre viktige mål og tiltak ved fakultetet i 2021 (handlingsplaner og egne mål)
  - Fakultetet bes kort omtale sine mål, tiltak, ressursinnsats og resultater innenfor andre prioriterte områder ved fakultetet.

### Disponering knyttet til tiltak indirekte rettet mot faglige mål:

- Fakultetets innspill til UiBs strategibudsjett
  - UiBs strategibudsjett er på 262 mill. kroner i 2020 og disponeres langsiktig. Midlene herfra bevilges midlertidig for å sette i gang prioriterte tiltak. Fakultetet kan her foreslå hvordan midlene skal disponeres. Det er

større mulig frihetsgrad i dette budsjettet på lang sikt enn på kort sikt. Ved forslag om bruk av midlene må varighet av bevilgningen og hvordan egen finansiering inngår i planene for tiltaket omtales.

- Fakultetets vurdering av BOA-inntektskildene og planlagte budsjettposter til egeninnsats og overhead
  - Fakultetet bes om å gi sin vurdering av hvordan det ser potensialet for BOA-inntekter i kommende budsjettår og hvilket inntektskrav for 2021 som foreslås. Videre å omtale nivå, utvikling og effekter av egeninnsats fra grunnbevilgningen til BOA og overhead o.l. fra BOA til grunnbevilgningen. Det vises for øvrig til tabellen «spesifisering BOA» i vedlegg som bes brukt i budsjettforslaget.
- Fakultetets mål, tiltak og resultater innen effektivisering og gevinstrealisering
  - Fakultet har de siste årene blitt pålagt et effektiviseringskutt. Det bes om en omtale av status og videre planer på dette arbeidet.
- Fakultetets mål, tiltak og forslag knyttet til studieplasser
  - Dersom fakultetet har forslag om nye studieplasser eller omdisponering av allerede tildelte studieplasser kan dette omtales under dette punktet. Det vises til tabellen «Studieplasser» i vedlegg. Denne bes brukt i budsjettforslaget. Fakultetets tiltak og resultater knyttet til gjennomstrømning kan også omtales under dette punktet.
- Investeringer
  - Fakultetet bes om å omtale sitt planlagte nivå på investeringer (artsklasse 4 kontert motpart 00) i 2021 og hvordan det er tenkt finansiert.

Det vises for øvrig til masterplan for bygg som har satt en årlig realvekst på 1,5 % i internhusleie. Planen er nå til revisjon og en evt. endring av omfang og ambisjonsnivå kan ha betydning for veksten i internhusleien.

Fakultetets forslag til bygningsmessige tiltak og/eller investeringer i inventar og utstyr knyttet til ombyggings- og flytteprosjekter sendes til Eiendomsavdelingen innen 1. september med kopi til Økonomiavdelingen.

### **Dialogmøter**

Høsten 2020 gjennomføres som nevnt dialogmøtene i september.

Vi ser fram til videre dialog om budsjettet for 2021!

Vennlig hilsen

Kjell Bernstrøm  
universitetsdirektør

Per Arne Foshaug  
økonomidirektør

## Vedlegg – tabeller KMD

### Hovedtabell

Budsjettforslag for inntekter Fakultet for kunst, musikk og design(tusen kr)	Budsjett 2020	Budsjettforslag 2021	Endring
Basis	103 211		-103 211
Resultatbasert uttelling åpen ramme	54 798		-54 798
Resultatbasert uttelling lukket ramme	577		-577
<b>Delsum annuum</b>	<b>158 585</b>	<b>-</b>	<b>-158 585</b>
Øremerkede midler rekrutteringsstillinger	17 074		-17 074
Øremerkede midler annet	1 524		-1 524
<b>Delsum øremerket</b>	<b>18 599</b>	<b>-</b>	<b>-18 599</b>
<b>Sum KD-inntekt</b>	<b>177 184</b>	<b>-</b>	<b>-177 184</b>
Instituttinntekter annuum	1 500		-1 500
Instituttinntekter øremerket	-		-
Avskrivningsinntekter	500		-500
<b>Øvrige inntekter grunnbevilgning</b>	<b>2 000</b>	<b>-</b>	<b>-2 000</b>
<b>Sum grunnbevilgning</b>	<b>179 184</b>	<b>-</b>	<b>-179 184</b>
Bidragmidler NFR	151		-
Bidragmidler EU	428		-
Bidragmidler andre	7 422		-
Oppdragsmidler	-		-
<b>Sum bidrags- og oppdragsmidler</b>	<b>8 001</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Sum totalt inntektsbudsjett</b>	<b>187 185</b>	<b>-</b>	<b>-179 184</b>

### Spesifisering BOA

Spesifikasjon av budsjettforslag BOA for Fakultet for kunst, musikk og design (tusen kr)	Budsjett 2020 inntekt for aktivitet	Prognose 2020 inntekt for aktivitet	Budsjett 2021 inntekt for aktivitet	Endring	Budsjett 2021 Fakturert inntekt
Forskningsrådet	151			-151	
EU	428	-	-	-428	-
<i>herav EU, forskning</i>					
<i>herav EU, utdanning og annet</i>					
Andre	7 422	-	-	-7 422	-
<i>herav andre - statlige etater</i>	-			-	
<i>herav andre - regionale forskningsfond</i>	-			-	
<i>herav andre - kommunalefylkeskommunale etater</i>	-			-	
<i>herav andre - organisasjoner</i>	-			-	
<i>herav andre - gaveforsterkning</i>	-			-	
<i>herav andre - gaver</i>	-			-	
<i>herav andre - næringsliv/privat</i>	-			-	
<i>herav andre - Stiftelser</i>	-			-	
<i>herav andre - øvrige</i>	7 422			-7 422	
Oppdrag	-			-	
<b>Sum</b>	<b>8 001</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-8 001</b>	<b>-</b>

## Studieplasser

Nye studieplasser, type studieplass	Antall	Kategori	Oppstartsår	Varighet (i år)

Endring studieplasser, type endring	Antall	Kategori	Endringsår



Instituttledere ved Fakultet for kunst, musikk og design

5. juni 2020

## Innspill til budsjettforslag for 2021

Instituttene inviteres med dette til å komme med innspill til budsjettforslag for 2021. Dette notatet gir føringer for instituttene 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 instituttene budsjettinnspill. Instituttene budsjettinnspill vil være viktig til fakultetets samlede budsjettforslag for 2021, og fordeling av budsjetttrammer for 2021. Tabellene inneholder også kolonner for 2022-2025.

Vedlegg 2 er universitetsdirektørens budsjetttrundskriv for 2021 og inneholder føringer og krav til budsjettforslaget som fakultetet skal sende UiB.

Fakultetsstyresak om budsjettprosessen for 2021 ettersendes etter fakultetsstyremøte 18.06.20.

## Organisering av budsjettarbeidet

Instituttene bes levere sine budsjettinnspill **senest 14.08.20**. Det er ikke påkrevd, men *anbefalt* at det avholdes instituttrådsmøte om budsjettinnspill før denne dato. Tabellen nedenfor viser oversikt over relevante tidsfrister for behandling av budsjettforslag for 2021.

	Tidspunkt/ frister
Notat om budsjettinnspill til instituttene	8. jun. 20
Budsjettprosess 2021 (fakultetsstyret)	18. jun. 20
Dialog med instituttene om budsjettinnspill	Jun-aug
Frist for budsjettinnspill fra instituttene	14. aug 20
Prioriterte forslag til budsjett for bygg, ombygging og investeringer (til UiB)	1. sep. 20
Budsjettforslag 2021 (til UiB)	1. sep. 20
Orientering om budsjettforslag 2021 til fakultetsstyret	10. sep. 20
Dialogmøte mellom fakultet og universitetsledelse	Sept/okt
Universitetsstyret behandling av budsjetttrammer og innretning	29. okt. 20
Fakultetet mottar tildelingsbrev 2021	10. nov. 20
Arbeid med budsjettfordeling 2021	Nov/des.
Fakultetsstyrets behandling av budsjett for 2021	10. des. 20

## Instituttene budsjettforslag for 2021

KMD har store økonomiske utfordringer – også i 2021 og årene fremover. KMDs disponible rammebudsjett grunnbevilgning annuum blir gradvis redusert pga. kutt i bevilgninger (kutt vedrørende husleie, avbyråkratisering- og effektiviseringskutt i staten, UiBs strategiske omfordeling), samt tilpasning til lavere overføringer.

Instituttene budsjettforslag er et viktig grunnlag for fakultetets forslag til UiB, og instituttene viktigste bidrag i budsjettinnspillet er å vise hvordan lavere rammer håndteres i 2021 og årene fremover. Budsjettinnspill må vise hvordan instituttet kan redusere kostnader og samtidig øke inntekter. Budsjettinnspillet skal også omtale hvordan instituttet støtter gjennomføringen av UiBs/KMDs strategi- og handlingsplaner.

Instituttene budsjettinnspill bes presentert slik;

- I budsjettabeller (tabell 1-5)
- Omtale av disponering av 2021-budsjettet og på lengre sikt

## Budsjett 2021

(tabeller 1-5)

I vedlegg 1 er presentert tabeller 1-5 som instituttene er bedt om å levere innen 14.08.20. 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 2021, samt innspill til årene 2022-2025.

*- Instituttets rammebudsjett annuum.*

Instituttene 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 / endringer i stillinger, i samsvar med størrelsen på de økonomiske utfordringene. Forslag til nye stillinger har lite hensikt med mindre disse har finansiering. Bruk lønnsseter i vedlegg 1, siste arkfane.
- *Forslag til reduksjon i driftsbudsjettet:* Her fremmer instituttet forslag til samlede reduksjoner over driftsbudsjettet.
- *Forslag til inntekter.* Salg, leieinntekter, o.l. Det er ikke BOA-inntekter eller UiB-bevilgninger, men andre inntekter ved instituttet.

I revidert nasjonalbudsjett 2020 er det ventet bevilgninger til nye studieplasser til KMD, se eget avsnitt om studieplasser. Som følge av koronasituasjonen har UiB også endret forventning om lønns- og prisvekst fra 3,0% til 2,25%. Instituttene vil få ettersendt et oppdatert notat om KMD-økonomien i tråd med disse endringene. Inntil videre kan

vurderinger om kostnadsreduksjoner/inntektsøkninger ta utgangspunkt i budsjettall instituttlederne ble forespeilet i oppgave om *konsekvenser* ved lavere bevilgningsrammer (jf. notat fra april/mai).

- *Øremerkede midler.*

Tilgang på øremerkede midler er utsatt for konkurranse med andre fakultet og prioriterte tiltak ved UiB. KMD bør kunne oppnå en økende andel av UiBs sentrale strategibudsjett. Sammenlignet med andre fakultet har KMD vesentlig lavere andel av bevilgninger finansiert med øremerkede midler.

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). Instituttet bes også beskrive hvordan stipendiater med pliktarbeid kan bidra i forhold til reduserte annuumsrammer.

### **Tabell 2: BOA**

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 forskning (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.

I tabell 2 fører instituttene opp forslag til BOA-inntekter. Instituttet må oppgi inntekt pr finansieringskilde, dvs. NFR, EU og andre bidragsyttere (PKU er skilt ut som egen). Instituttet bes vise aktive og planlagte BOA-prosjekter. Instituttene fyller ut informasjon om prosjektene, se tabell 2 (Økonomiavdelingen vil hjelpe med informasjon om aktive prosjekter). Det bes om planer og ambisjoner for instituttets BOA-inntekter årene 2021-2025.

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

Instituttet bes foreslå behov for investeringer/utstyr i tabell 3. Fakultetets egne midler til investeringer/utstyr i 2021 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. Det er viktig å få oversikt over utstys-/investeringsbehov ved



instituttene, slik at KMD både kan etablere en passende investeringsramme overfor fakultetsstyret, og fremme forslag til UiB. Ved investeringer frem i tid, skriv inn hvilket år (2022-2025).

#### **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 (2022-2025).

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

Studieplasser gir økte bevilgningsinntekter, som ved effektiv utnyttelse kan gi et bedre økonomisk handlingsrom. Resultater på studiepoeng- og kandidatproduksjon (dvs. antall og kvalitet) gir direkte uttelling i finansieringsmodellen

I forbindelse med revidert nasjonalbudsjett 2020 er UiB tilført 8 nye studieplasser fra høsten 2020 med slik fordeling: 2 master kunst, 2 master design og 4 musikkterapi. Det presiseres at disse studieplassene er meldt som «midlertidige» fra Regjeringen. Beregninger for midler til instituttene for disse studieplassene vil komme. Instituttet bes omtale hvordan studieplassene vil bli håndtert mht. veiledning, undervisning, arbeidsplass, o.l.

Instituttene bes også vurdere forslag til flere 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.

### **Omtale av disponering av 2021-budsjettet og på lengre sikt**

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 budsjettrammen for å nå UiBs mål. Se UiBs rundskriv og momentene fakultetet bes omtale (vedlegg 2).

Instituttene bes omtale hvordan budsjettet vil bli disponert ved følgende:

- Hvordan instituttets bidrar til universitetets strategiske områder, klyngesatsinger og andre viktige mål ved instituttet (handlingsplaner og egne mål), og innspill til UiBs strategibudsjett.
- Instituttets omtale av egen totaløkonomi på kort (2021) og lengre sikt (2022-2025).
- Vurderinger av endringer i rammebudsjettet, øremerkede midler og rekrutteringsstillinger (omtale av tabell 1). Herunder hvordan budsjettreduksjoner i rammen kan endre instituttets studieplaner.
- 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).

Fakultetet skal ikke levere forslag til langtidsbudsjett i år. Tabellene 1-5 inneholder likevel kolonner der instituttet bes gi innspill for årene 2022-2025. Dette har sammenheng med fakultetets økonomiske situasjon, som vil kreve langsiktig planlegging. Instituttet er derfor bedt om å omtale og fremme budsjettforslag også på lengre sikt.

Økonomiavdelingen kan bistå instituttet i utforming av budsjettinnspill for 2021 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 2021 (-2025)
2. Rundskriv fra Økonomiavdelingen om budsjettforslag 2021