



Styre: Fakultet for kunst, musikk og design

Styresak: 22/22

Møtedato: 24.03.2022

Dato: 17.03.2022

Arkivsaknr: 2021/7369

Endelig tildelingsbrev 2022 og overføring av ubrukte midler fra 2021

Henvisning til bakgrunnsdokumenter

- Fakultetsstyresak 81/21 om budsjett fordeling 2022
- Fakultetsstyresak 07/22 om økonomirapport pr desember 2021

Saken gjelder

- Endelig tildelingsbrev for 2022
- Overføring av ubrukte midler fra 2021 til 2022

1 Endelig tildelingsbrev for 2022

Fakultetsstyret vedtok budsjettfordeling for 2022 for KMD i møtet 16.12.2021 (sak 81/21). Fordelingen tok utgangspunkt i foreløpig budsjettamme tildelt av universitetsstyret 12.11.21. Det var da varslet endringer, bl.a. som følge av ny premie modell for pensjon og nye satsninger fra Kunnskapsdepartementet, som KMD og øvrige fakulteter/enheter ble bedt om å ta høyde for.

I sak 7/22 har universitetsstyret vedtatt endelig ramme for fakulteter og avdelinger. Reduksjonene i endelig ramme ble noe mer enn det KMD tok høyde for ved budsjettfordeling i desember. For nærmere detaljer, se vedlegg 1. Endringene fra foreløpig til endelig budsjett er disse:

SUM FORDELT GRUNNBEVILGNING ANNUM 2022	157 838
Endelig endring i ABE-kutt ble kr 364' ift. budsjettert kr 400' ved budsjettfordeling	36
Redusert husleietilskudd	-121
Redusert inntekt for studieplasser kr 300'. Redusert til halvårseffekt	-300
SUM ENDELIG GRUNNBEVILGNING ANNUM 2022	157 453

Differansen på kr 385' er ikke foreslått fordelt ut på fakultetets institutter eller fakultetsnivå, men er lagt inn som en økning i forskuttert bruk av overføringer fra 2021 fra kr 3.874 til kr 4.259:

Fakultet for kunst, musikk og design Budsjettfordeling 2022 grunnbevilgning annum (tall i hele 1000)	Sum budsjett 2020
Rammer institutter og fakultetsadmin	111 512
Strategiske og faglige prioriteringer	1 700
Bygningsdrift	46 500
Investeringer - utstyr øvrig	2 000
Reserver	0
Fordelt grunnbevilgning annum 2022	161 712
Forskuttert bruk av ubundne overføringer fra 2021	-4 259
Sum grunnbevilgning annum 2022	157 453

Jf. fakultetsstyresak 81/21 om budsjettfordeling 2022.

2 Overføringer fra 2021 til 2022

Det vises til fakultetsstyresak 07/22 om økonomirapportering pr desember 2021. Regnskap på grunnbevilgning 2021 viste at KMD overførte 23,28 mill. kroner til 2022, hvorav 13,45 mill. kroner er overføringer på grunnbevilgning annuum og 9,83 mill. kroner på øremerkede prosjekter.

Tabellen nedenfor viser resultatet og overføringer fra 2021 på grunnbevilgningen, og hvordan dette fordeler seg på grunnbevilgning annuum og øremerkede midler.

Tabell 1:

Grunnbevilgning	2017 -> 2018	2018 -> 2019	2019 -> 2020	2020 -> 2021*	2021-> 2022*
Annuum	21,9	16,4	4,1	14,25	17,81
Øremerket	5,4	11,4	8,9	4,02	5,48
Sum	27,3	27,8	13,0	18,27	23,29

*F.o.m. 2020->2021 vises tall etter at UiB justerer for øremerkede midler Rekrutteringsstillinger.

2.1 Overføringer grunnbevilgning annuum:

Overføring fra 2021 til 2022 var i utgangspunktet 13,45 mill. kroner i ubrukte midler på grunnbevilgning annuum 2021, men ved justering av ubrukte midler rekrutteringsstillinger (stipendiater) på 3,57 mill. kroner og saldo egenfinansiering på 0,79 mill. kroner, øker overføringen med 4,36 mill. kroner - til totalt 17,81 mill. kroner på GB annuum. Tabell 2 og 3 under viser denne justeringen.

Instituttene er overført ubrukte midler på grunnbevilgning annuum i henhold til fakultetets vedtatte prinsipper for overføringer, dvs. inntil 3 % av ubrukte ordinær ramme grunnbevilgning annuum, samt ubrukte strategiske forskningsmidler, investeringsmidler. Det er også enkelte andre poster som er øremerket bestemte formål, og som overføres i sin helhet til instituttet. Fakultetsnivået overfører ikke midler fra et år til et annet innen grunnbevilgning annuum. Se tabell 2 under:

Tabell 2:

Grunnbevilgning annuum: Overføringer fra 2021	Saldo annuum	Justering	Sum Overført annuum	Kunstakademiet	Institutt for design	Griegakademiet	Disponert v/ budsjett 2022	Sum bundet overføring	Rest ufordelt overføring
Ramme grunnbevilgning annuum	13 452 785	4 357 376	17 810 161	709 710	564 570	1 054 580	4 259 000	6 587 860	
Strategiske forskningsmidler				609 980	275 887	413 838		1 299 705	
Investeringsmidler annuum				111 085	582 373	339 803		1 033 261	
Senter for Griegforskning						884 932		884 932	
Annet					736 684	454 000		1 190 684	
Sum overføring annuum	13 452 785	4 357 376	17 810 161	1 430 775	2 159 515	3 147 153	4 259 000	10 996 443	6 813 718

Tabellen over viser hvor mye av overføringene som er bundet til ulike formål:

- Kunstakademiet hadde et underforbruk på ordinær ramme på mer enn 3 % av rammen og overfører dermed 3 % av ordinær ramme dvs. kr 710'. I tillegg overføres ubrukte forskningsprosjekter og investeringsmidler.
- Institutt for design hadde et underforbruk på ordinær ramme på mer enn 3 % av rammen, og overfører 3 % av ordinær ramme dvs. kr 565', i tillegg til ubrukte forskningsprosjekter og investeringsmidler. Under Annet fremgår saldo på prosjektet Design Thinking, som også overføres formålet.
- Griegakademiet hadde et stort underforbruk i 2021, hvorav en stor andel gjelder Senter for Griegforskning, samt ubrukte forskningsmidler og investeringsmidler. Instituttet overføres

også 3 % av rammen, dvs. kr 1.055'. I tillegg overføres rest av EVU-midler og rammen styrkes med 30% utvidet stilling til PPU.

- Ved fakultetsstyrets budsjettfordeling 2022 la KMD inn forskuttet bruk av overføringer på kr 3.874'. Etter endelig tildelingsbrev for 2022 er rammen noe redusert med ytterligere kr 385'. Som følge har KMD økt disponering av overføringer til kr 4.259'.

Etter at alle *bundne* overføringer er lagt inn er det ca. 6,8 mill. kroner i rest ufordelte overføringer. Disse midlene kan i all vesentlighet tilbakeføres til rekrutteringsstillinger og tidligere øremerkede midler, bl.a. PKU- stipendiatmidler*.

**PKU stipendiatmidler. Ubrukte midler stammer i hovedsak fra akkumulerte ubrukne midler fra PKU-finansierte stipendiater fra KHiB ved etableringen av fakultetet pr 1.1.2017. KMD vurderer at deler kan disponeres til andre (stipendiat)formål, bl.a. til å finansiere et fjerde år med arbeidsplikt ved tildeling av stipendiatmidler fra PKU.*

2.2 Overføringer øremerkede midler:

Det var i utgangspunktet 9,83 mill. kroner i ubrukne øremerkede midler fra 2021 til 2022, men som følge av at 4,36 mill. kroner overføres fra grunnbevilgning prosjekt til annuum, er overføringer på øremerkede prosjekter redusert til 5,47 mill. kroner.

Ubrukte øremerkede midler overføres uavkortet til de aktuelle prosjektene.

Tabell 3 under viser overføringene pr prosjekt på grunnbevilgning øremerkede midler.

Tabell 3:

Delprosjekt Unit4 (inntekt)		Saldo	Justering	Overført (avrundet)
100000100	Grunnbevilgning annuum overført	14 376 370	4 357 376	18 734 000
100000101	Avsetning fleksitid	-297 569		-298 000
100000102	Avsetning ikke avviklet ferie	-626 016		-626 000
100000100	Grunnbevilgning annuum	13 452 785	4 357 376	17 810 000
100412100	Likestillingsarbeid	159 221		159 000
100498100	Grieg Research School	67 847		68 000
100508102	Strategipost strategisk satsning	-2 826		-3 000
100526100	Rekrutteringsstillinger	3 570 131	-3 570 131	-
100577100	Internasjonalisering	330 373		330 000
100481100	EU toppfinansiering/støtte	90 000		90 000
102978100	Klimasatsing	29 500		30 000
100582100	Fusjon KHiB	1 730 381		1 730 000
100583100	Vitenskapelig og teknisk utstyr	192 880		193 000
100585100	Møllendalsveien 61 - Brukerutstyrsbevilgning	1 159 332		1 159 000
102667100	IB 700910 fra ORACLE Egenfinansiering BOA	787 245	-787 245	-
102440100	Kunstnerisk utviklingsarbeid	893 132		893 000
102568100	Forskningssatsing korona, KMD	176 067		176 000
103100100	Nordområdene	150 000		150 000
102746100	Lønn til studenter - pandemiltak KMD	51 118		51 000
103459100	Sentral egenfinansiering	450 000		450 000
	Grunnbevilgning øremerket	9 834 401	-4 357 376	5 476 000
	Sum grunnbevilgning	23 287 186	-	23 286 000

Det er særlig tre prosjekter som skiller seg ut med relativt store overføringer i tabellen;

- Fusjonsmidler KHiB. I april 2018 kom bevilgning på 1,8 mill. kroner der 1,0 mill. kroner er øremerkede forskningsmidler. I desember 2018 fikk KMD ytterligere 3,4 mill. kroner. Midlene er i hovedsak øremerket pågående organisatoriske endringer, forskningsprosjekter og kostnader ved arealkoordinator. Pr 31.12.2021 står det fortsatt kr 1.730' i rest.
- Møllendalsveien 61 - brukerutstyr. KMD mottar årlig restmidler av brukerutstysrammen tildelt av i forbindelse med bygget i Møllendalsveien 61. Midlene forvaltes fra Eiendomsavdelingen iht. til en disponeringsplan. Av mottatte midler i 2021 er det en rest på 1,16 mill. kr som er overført til 2022.
- Kunstnerisk utviklingsarbeid. KMD ble i 2021 tilført 1 mill. kroner av en sentral avsetning til kunstnerisk utviklingsarbeid. Disse midlene ble tildelt og fordelt sent på året, og det er kr 893' i ubrukte midler som overføres til 2022.

2.3 Oppsummert om overføringer

Endelig fordeling av overført GB fra 2021 er dermed kr 17.810' på GB annuum og kr 5.476' på GB øremerket/prosjekt. Det er denne fordelingen som tas videre med i rapportering for 2022.

Forslag til vedtak:

Fakultetsstyret tar overføringer fra 2021 til orientering, og godkjenner forslag til fordeling av rammereduksjonen i endelig ramme.

Synnøve Myhre
fakultetsdirektør

Øivind Skaar
seniorrådgiver