



**tyre:** Fakultet for kunst, musikk og design  
**Styresak:** 70/24  
**Møtedato:** 05.12.2024

Dato: 29.11.2024  
Arkivsaksnr: 18/14387,24/6482

---

## Endret budsjettfordelingsmodell ved Fakultet for kunst, musikk og design

---

### Henvisning til bakgrunnsdokumenter

Følgende fakultetsstyresaker:

- Sak 88/18 Revidert budsjettfordelingsmodell for Fakultet for kunst, musikk og design
- Sak 46/17 Budsjettfordelingsmodell for Fakultet for kunst, musikk og design
- Sak 4518 Orienteringssak b) Budsjettprosess 2019
- SAK 6318 Budsjettfordeling - endring av prinsipp for lønnsbudsjett

### Saken gjelder:

KMD fornyer sine interne prinsipper for budsjettfordeling med virkning fra 2025.

### 1. Bakgrunn og historikk for KMDs budsjettfordelingsprinsipper

Fakultetsstyret vedtok KMDs interne budsjettfordelingsmodell 02.11.2017, med virkning f.o.m. budsjettfordeling 2018. I fakultetsstyret 06.09.2018 ble det vedtatt å endre hovedmodell for budsjettering av fastlønn, ved at det fra 1.1.2019 overføres budsjettmyndighet og ansvar for fastlønnsmidler fra fakultetsnivå til instituttene.

I 2019 innlemmet KD kunst og design helt i finansieringssystemet (fra Statsbudsjettet 2019:

*«Kunst- og designhøgskolen i Bergen (KHIB), som blei slått saman med Universitetet i Bergen 1. januar 2017, var berre omfatta av doktorgradsindikatoren i den resultatbaserte delen av finansieringssystemet. Unntaket blei vidareført for verksemda ved tidlegare KHIB etter samanslåinga. Frå 2019 er heile den samanslåtte institusjonen omfatta av heile finansieringssystemet... For komande år vil endra resultatlar føre med seg endra resultatbasert uttelling.»*

Dette resulterte i sak 88/18 om revidert budsjettfordelingsmodell med virkning fra 1.1.2019. Disse prinsippene har vært uendret siden 2023 da vi kun endret fordelingen av uttelling på avlagte doktorgrader fra 80/20 til 50/50 på hhv. fakultetsnivå/institutt.

Kunnskapsdepartementet innførte ny finansieringsmodell med virkning fra 2025, og med utgangspunkt i denne har UiB endret sin inntektsfordelingsmodell, - som igjen har betydning for fakultetenes interne budsjettfordeling. Med bakgrunn i dette må KMD fornye sin interne budsjettfordelingsmodell med virkning fra 2025.

For detaljer om endringene i vises det til universitetsstyresak 60/24 «Budsjettfordeling 2025 – løypemelding innføring av ny inntektsfordelingsmodell», der det gjøres rede for endringer i den nasjonale modellen, den lokale modellen og detaljer rundt innføringen ved UiB.

## 2. Kunnskapsdepartementets finansieringsmodell

Bevilgninger fra (KD) blir fortsatt fordelt med en basisdel og en resultatutsatt del til institusjonene, også etter etablering av ny finansieringsmodell.

Hovedtrekkene i endring i den nasjonale finansieringsmodellen fra KD er følgende:

- Basisfinansiering av en studieplass går fra 6 kategorier til 2 (høy og lav, KMD i lav)
- Lukket ramme (uttelling for BOA-aktivitet og publisering) utgår og legges til basis.
- Åpen ramme (resultatbasert uttelling for utdanningsindikatorer) endres slik:
  - Studiepoeng reduseres fra 6 kategorier til 3 (KMD fra B til 2)
  - Fullførte grader erstattes av gjennomføring på normert tid
  - Utvekslingsopphold belønnes ikke lenger
  - Avlagte doktorgrader består som i gammel modell

Studiepoeng følger samme modell som før, der avlagte studiepoeng belønnes med en sats per studiepoeng. Kunstfagene er i ny modell plassert i kat. 2 i den resultatbaserte uttellingen for studiepoengproduksjon, og nye studieplasser tilføres lav sats. Dette er vesentlig lavere enn kategori B-satsene kunstfagene fikk i gammel modell. Vedlegg 1 viser indikatorene med endrede satser (2024) for basis, studiepoeng og fullførte grader satser endres.

## 3. UiBs inntektsfordelingsmodell

Med bakgrunn i ny finansieringsmodell har UiB endret sin inntektsfordelingsmodell.

UiB viderefører i stor grad KDs nye fordelingsmodell til fakultetene. UiBs nye modell består fortsatt av en basisdel og to resultatavhengige deler.

*Basis* er en generell bevilgning som reguleres årlig med lønns- og priskompensasjon, aktivitetsendringer som nye studieplasser og øvrige omfordelinger. Ved tildeling av nye studieplasser fra KD vil UiB tilføre fakultetet økt basis med 75% av gjeldende sats (og 25% av sats som etableringsstøtte første 2 år).

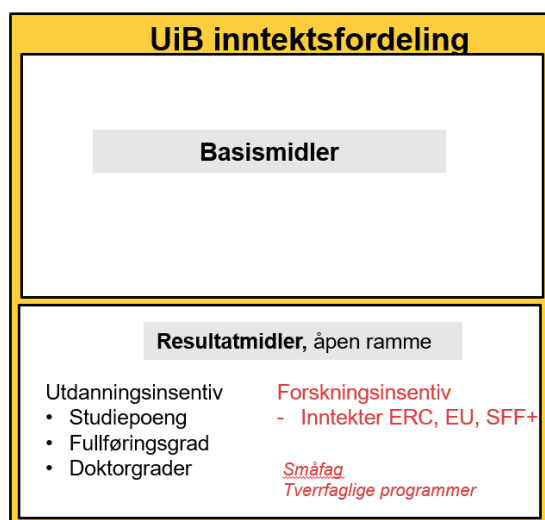
Den ene *resultatavhengige* delen er en videreføring av KDs utdanningsinsentiver og premierer vekst i antall studiepoeng, fullføringsgrad (gjennomføring på normert tid) og doktorgrader. UiBs fordelingsprinsipp er å videreføre 75% av endringer i resultatmidler fra KD ut på fakultetene.

Den andre resultatavhengige delen er UiBs nyetablerte forskningsinsentiv som premierer vekst i eksterne inntekter fra ERC, EU og SFI+ (etter bortfall av KDs tidligere insentiver knyttet til BOA-inntekter og publisering). Forskningsindikatoren gir uttelling som fordeles med en *fakultetsdel* (resultatuttelling til fakultetets ramme) og en *prosjektdel* (fra øremerkede midler og erstatter tidligere toppfinansiering). Tabellen under viser UiBs nye uttellingssatser:

Eksempel: Hver ERC-krone i inntekt gir 0,4 kroner i resultatuttelling til fakultet og 0,2 krone direkte til prosjektet. Total uttelling for ERC inntekter blir da 0,6 kroner per ERC krone.

	Prosjekt	Fakultet	SUM
ERC	0,2	0,4	0,6
Annen EU	0,075	0,15	0,225
SFF	0,125	0,25	0,375
SFI/FME/FKB/SFU	0,1	0,2	0,3

UiB har også innført finansieringsprinsipper knyttet til småfag og tverrfaglige programmer, men dette omtales ikke her.



## 4. Vurderinger om budsjettfordelingsmodell

KDs og UiBs resultatindikatorer har først og fremst som formål å bidra til bedre resultater. Fakultetene bestemmer selv sine fordelingsmodeller, men det er en fordel om endringer og insentiver i modellen ikke forsvinner.

KMDs fordelingsmodell skal gi forutsigbarhet og inneholde insentiver for resultatforbedring. Det er naturlig at fakultetets indikatorer for resultatuttelling ligger tett opp til UiBs fordelingsmodell. Samtidig må fordelingsmodellen tilpasses fakultets egenart og ta hensyn til hvordan variasjoner i resultater vil gi store utslag på instituttens disponible rammer.

Det er derfor viktig å vurdere i hvilken grad KMD viderefører UiBs fordelingsmodell, f.eks.:

- Hvordan budsjettendringer fordeles på instituttene og fakultetsnivået, herunder fordeling av kutt eller tillegg, samt endringer i resultatindikatorer.
- Hvordan elementer som fastlønn og internhusleie skal fordeles sentralt på fakultetet eller ut på instituttene.
- Om fakultetet har egne elementer som bør bygges inn sin interne modell.

Disse vurderingene ble foretatt i forbindelse med vedtatte prinsipper for budsjettfordeling i 2018, og er i stor grad videreført i hovedprinsippene i ny modell for KMD fra 2025.

## 5. Hovedprinsipper for KMDs interne budsjettfordeling

Hovedprinsippene gjelder siden 2018, og her er kun foretatt noen språklige justeringer.

- KMDs budsjettfordelingsprinsipper bør ligge tett opp til UiBs modell
- KMDs hovedbudsjettområder (instituttene og fakultetsnivået) tildeles budsjettammer som i utgangspunktet er basert på videreføring av tidligere års rammer, justert for prisvekst og vedtatte endringer.
- Fastlønnsmidler fordeles til og disponeres på instituttnivå, med begrensning i disponering av ledige stillinger – som skal foretas i samråd med og godkjennes av fakultetsledelsen.
- Instituttene tildeles *èn budsjettamme* – bestående av lønnsbudsjett og driftsbudsjett. Tildelt ramme kan disponeres mellom lønn og drift.
- Lønnsbudsjett blir utarbeidet med *utgangspunkt i lønnsforpliktelser* i henhold til fastsatte bemanningsplaner.
- Bygningsdrift (internhusleie) fordeles og disponeres på fakultetsnivå (KMD felles).
- Generelle rammeendringer, som f.eks. lønns- og priskompensasjon, statlige kutt, UiBs prioriterte formål, m.m., fordeles normalt iht. instituttens og fakultetsnivåets (KMD felles) relative størrelser – basert på fjorårets rammer.
- Instituttens budsjettammer er utsatt for endringer i gjeldende resultatindikatorer ved det aktuelle institutt.
- Fordelingsprinsipper skal ha dempende budsjetteffekter av resultater på instituttene, og fakultetsnivåets rammer er med det også resultatutsatt.
- Endringer i resultater knyttet til felles satsninger mellom to eller flere institutt (som PPU) fordeles etter individuell vurdering.
- Andre nødvendige justeringer av fakultetets og hovedbudsjettens rammer vurderes fra år til år i forhold til aktuelle budsjettbehov, herunder hvor mye som er disponibelt til sentrale insentivmidler.

## 6. Budsjetfordeling på KMDs hovedbudsjettområder:

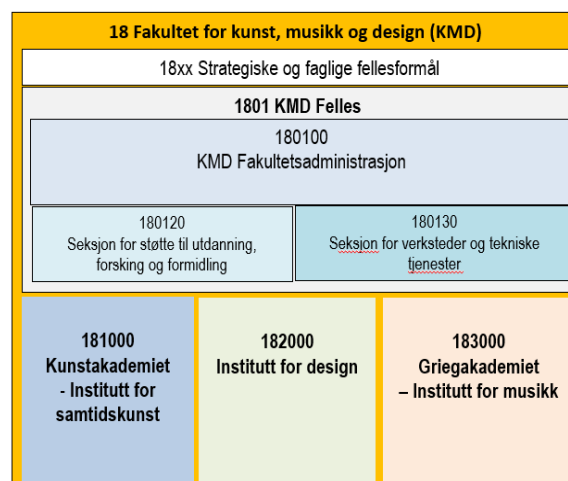
Dette har siden 2019 vært hoveddelene i KMDs budsjettamme og videreføres:

	KMD felles	Institutter	Kommentar
<b>Grunnbevilgning annuum:</b>			
- Ramme: Lønn og drift	X	X	Instituttene tildeles en ramme – bestående av fastlønn og drift
- Strategiske og faglige formål	X	(t)	Tildeles gjennom året
- Investeringer	X	(t)	Fordeles på instituttene og KMD felles
- Bygningsdrift	X		Kun på KMD felles
<b>Grunnbevilgning øremerket</b>			
- Rekrutteringsstillinger	X	(t)	Iht. tilsatte stipendiater
- Øremerkede midler annet	X	(t)	Iht. tildelte midler
<b>Bidrags- og oppdragsmidler</b>	X	(t)	Budsjettmål vil bli fordelt pr institutt

x viser rammer fakultetsstyret vedtar, mens (t) blir fordelt/fastsatt av fakultetsledelsen innen de vedtatte rammene.

Figuren viser fakultetets hovedbudsjettområder (med tilhørende koststed i økonomimodellen):

- Strategiske og faglige felles formål
- KMD felles, herunder
  - Fakultetsadministrasjonen
  - Seksjon for støtte til utdanning, forskning og formidling
  - Seksjon for verksteder og tekniske tjenester
- Kunstakademiet - Institutt for samtidskunst
- Institutt for design
- Griegakademiet – Institutt for musikk



### Strategiske og faglige formål:

Enkelte strategiske og faglige prioriteringer forutsetter at fakultetet selv avsetter øremerkede budsjettmidler. Slike midler avsettes i tråd med fakultetets strategiske planer og satsninger, og er samlet i en egen budsjettamme. F.eks. strategiske midler til kunstnerisk utviklingsarbeid og forskning, faglige støttemidler, o.l. Det skal være tydelig hvilke budsjettformål som plasseres her i forhold til øvrig driftsbudsjetter på KMDs institutter og fakultetsnivået. Rammen bør være fleksibel og de enkelte tiltak må vurderes årlig med utgangspunkt i disponibel ramme. Midlene disponeres av fakultetsledelsen.

### KMD felles:

Under KMD felles ligger fakultetsadministrasjonen, samt seksjon for utdanning, forskning og formidling og seksjon for verksted og tekniske tjenester. Under fakultetsadministrasjonen ligger lønnskostnader for teknisk/ administrative stillinger og dekanat, driftsbudsjetter og bygningsdrift (internhusleie). Seksjonene har kun driftsbudsjetter. Ramme til investeringer ligger på fakultetsadministrasjonen inntil disse blir viderefordelt ut på institutter og seksjoner.

### Instituttene:

Instituttens disponible budsjettmidler på annuum vil bestå av en samlet budsjettamme som utgjøres av et fastlønnsbudsjett og et driftsbudsjett. Det er instituttrådet som vedtar den interne fordelingen av instituttets tildelte ramme.

## 7. Nærmere om ansvar for ulike budsjettposter

Det er ulikt hvordan UiBs fakulteter fordeler ulike budsjettposter/-ansvar ut i enhetene. Det gjelder særlig plassering av fastlønn og husleie. Dette er KMDs prinsipper:

### a. Fastlønn

Lønn er den største kostnadsposten ved fakultetet. «Fastlønn» på KMD er lønnsforpliktelser iht. bemanningsplaner for faste- og åremålsstillinger, og fastlønnsbudsjettet blir utarbeidet med utgangspunkt i bemanningsplaner.

Ved UiB brukes en av to modeller for budsjettering og oppfølging av fastlønn: Den ene innebærer at fastlønn disponeres på instituttnivå, den andre at fastlønn disponeres på fakultetsnivå som et fellesbudsjett. Ved etableringen av Fakultet for kunst, musikk og design 1.1.2017 ble det etablert et prinsipp om at budsjettmidler til *fastlønn* ikke skulle disponeres ved instituttene, men på fakultetsnivå. I fakultetsstyret 6. september 2018 endret fakultetet hovedmodell for instituttene fastlønnsmidler slik at fastlønn siden 1.1.2019 disponeres på instituttnivå, men med begrensninger i disponering av ledige stillinger. Hovedårsak til endringen var at instituttet med det får et helhetlig ansvar for instituttets økonomi.

Ved BOA (bidrags- og oppdragsfinansiert aktivitet) følges fastlønn på prosjektene opp av instituttet som er prosjekteier. For interne stillingsressurser som skal kostnadsføres på BOA-prosjekter er normalen å føre det som «frikjøp», dvs. ved internføring som belaster BOA-prosjektet og godskriver det instituttet/enheten den ansatte tilhører. Samme prinsipp vil gjelde ev. fastlønn på øremerkede midler (GB prosjekt), men belastning for interne stillingsressurser defineres som «intern lønnsbelastning» - ikke «frikjøp».

### b. Bygningsdrift

Siden 2018 inngår KMD i UiBs internhusleiemodell. UiBs eiendomsavdeling har alle kostnader knyttet til eiendomsområdet, og viderefakturerer internhusleie bestående av husleie og energikostnader til fakultetene. Ved KMD er bygningsdrift et fellesanliggende og det er naturlig at budsjett og -ansvar er plassert på KMD felles.

### c. Verksteder

Ved organiseringen av fakultetet ble verksteder og tekniske tjenester etablert som en egen seksjon for verksteder og tekniske tjenester under KMD felles. Lønnskostnader og tilhørende driftskostnader for disse tjenestene skal belastes KMD felles. Hvilke tjenester som sorterer under verkstedets ansvar defineres av fakultetets ledelse.

### d. Inntekter

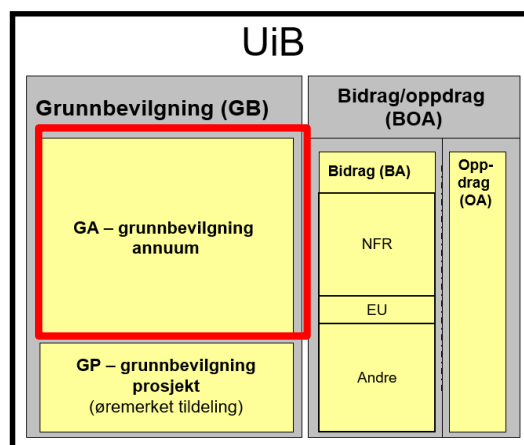
Rammene som fordeles instituttene og KMD felles er netto budsjettammer. Inntekter som enhetene kan oppnå vil dermed inngå som en del av enhetens (instituttene) driftsrammer.

## 8. Prinsipper for resultatuttelling i KMDs fordelingsmodell:

Figuren under viser UiBs økonomiske virksomhetsområder, som også gjelder for KMD.

Følgende hovedprinsipper gjelder for resultatuttelling ved KMD:

- Budsjettfordeling med resultatinsentiver er knyttet til *instituttene*s bevilgningsrammer til *grunnbevilgning annuum*.
- Resultatuttelling på instituttene dempes ved at fakultetsnivået er buffer for svingninger i resultater. Det innebærer at også fakultetsnivået utsettes for resultatendringer.
- Grunnbevilgning prosjekt (øremerket tildeling) og BOA blir ikke resultatutsatt, med unntak av prosjektdelen på UiBs forskningsindikator.
- KMD *kan* ha interne belønningsinsentiver utover UiBs resultatindikatorer. Uttelling vil i så fall gis ved tildeling fra pottter (strategiske midler) eller interne indikatorer og satser.



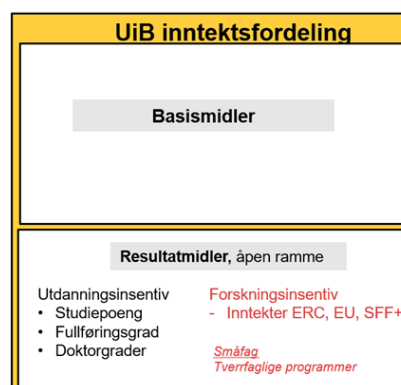
**Dempet budsjetteffekt:** Ved etablering av *prinsipper for budsjettfordeling i 2018* ble det vedtatt at instituttene skulle *utsettes for resultateffekter* på de indikatorer som skal virke for fakultetet, og samtidig at resultatuttelling skulle ha *dempende effekt* på instituttene. Det betyr at budsjettendringer som følge av resultater fordeles på institutt og fakultetsnivået. Med det håndteres risiko for svingninger med en andel på fakultetsnivå, og instituttene sikres mer stabilitet og forutsigbarhet i sine rammer, ved at fakultetsnivået absorberer deler av resultateffekten i tider med dårligere resultater. At positiv eller negativ uttelling i resultater fordeles på fakultet/institutt er også et uttrykk for at fakultetets resultater oppnås i fellesskap.

## 9. Basis- og resultatuttelling på GB annuum

Indikatorenes *satser* for kunsthagene (med unntak av musikkvitenskap) er lavere i ny finansieringsmodell enn i gammel. Det gjør at fakultetet er mindre utsatt for svingninger i resultater. Endringer gjelder både positiv og negativ utvikling.

Nedenfor vises hvordan budsjettmessig uttelling ved endring i indikatorer fordeles på institutt og fakultetsnivå (dempet budsjetteffekt) ved;

- Endring i basismidler
  - a) Nye studieplasser
- Endring i resultatmidler;
  - b) Endring i utdanningsindikatorer
  - c) Endring i avlagte doktorgrader
  - d) Endring i UiBs forskningsindikator
  - e) KMDs interne belønningsinsentiver



### a. Fordeling av basismidler ved nye studieplasser

Nye studieplasser. KMD viderefører prinsippet om at økte basismidler ved tildeling av nye studieplassmidler fra UiB fordeles med en høy andel til instituttet.

BUDSJETTOMRÅDE	Gammel modell	Ny modell	Kommentar
Instituttets ramme	70 %	70 %	Instituttets styring
Fakultetsnivå	30 %	30 %	Fakultetets styring

### b. Fordeling av resultatuttelling i UiBs utdanningsindikatorer:

Utdanningsbaserte indikatorer for *studiepoengproduksjon* og *fullføringsgrad* bør være relativt stabile fra år til år. Bortsett fra ved tilførsel/bortfall av studieplasser, eller at flere studenter faller fra/ikke fullfører. Indikatorene er tett korrelert med et institutts ressursbehov, bl.a. stillingsressurser. Det er hensiktsmessig med høy andel av uttelling til instituttene på indikatorene. Det foreslås videreføring av tidligere vedtatte prinsipper (siden 2018):

BUDSJETTOMRÅDE	Gammel modell	Ny modell	Kommentar
Instituttets ramme	70 %	70 %	Instituttets styring
Fakultetsnivå	30 %	30 %	Fakultetets styring

### c. Fordeling av resultatuttelling i antall avlagte doktorgrader:

Indikatoren *avlagte doktorgrader* er uendret i KDs finansieringsmodell/UiBs inntektsfordeling. Fakultetet får uttelling med en fast sats pr avlagt doktorgrad. Det foreslås ikke endringer i ny modell mht. fordeling mellom institutt og fakultet:

BUDSJETTOMRÅDE	Gammel modell	Ny modell	Kommentar
Instituttets ramme	50 %	50 %	Instituttets styring
Fakultetsnivå	50 %	50 %	Fakultetets styring

Avhengig av budsjettsituasjonen kan det vurderes å knytte *føringer* på bruk av midler som tilføres som resultatuttelling for avlagte doktorgrader - både på institutt- og fakultetsnivå. Resultatmidler bør fortrinnsvis brukes til å fremme utvikling for ph.d.-satsingen ved fakultetet, f.eks. til rekruttering av ph.d.-kandidater, til egenandeler eller arbeidsplikt for eksternt finansierte ph.d.-kandidater, o.l.

### d. Fordeling av resultatuttelling i UiBs forskningsindikator:

Forskningsbaserte indikatorer. I gammel modell ga Kunnskapsdepartementets (KD) lukkede ramme uttelling for eksterne inntekter fra EU, NFR og annen BOA, samt publisering. UiB videreførte dette til fakultetene, og KMD ut på instituttene. KMDs gamle fordelingsmodell så det som formålstjenlig med lavere resultatuttelling/-belastning på institutt ved endringer i den gamle forskningsindikatoren. Argumentet var å unngå store svingninger i instituttets økonomi, og at fakultetsnivået i stor grad *absorberte* variasjon i uttelling.

KDs nye finansieringsmodell har ingen forskningsinsentiver lenger, men UiB har etter anbefaling fra inntektsfordelingsutvalget innført en ny, egen *forskningsindikator* som gir uttelling for inntekter fra EU, ERC, SFF og SFI,+. Den nye forskningsindikatoren fordeler uttelling på en *fakultetsdel* og en *prosjektdel* (se kap. 3).

For KMD ligger det et potensiale i forbedring på denne indikatoren, men resultatene kan variere en del fra år til år - også instituttene imellom. Økte eksterne inntekter blir samtidig stadig viktigere for instituttets totaløkonomi etter hvert som grunnbevilgningen reduseres.

KMD har et utgangspunkt (2024) i den nye indikatoren som viser nær null i uttelling, så fakultet/institutt løper liten risiko, da resultater nærmest bare kan bli bedre.

For å stimulere instituttene til økte EU/ERC-inntekter økes instituttets andel av uttellingens *fakultetsdel* f.o.m. 2025 (sett i forhold til den BOA-indikatoren i gammel modell):

BUDSJETTOMRÅDE	Gammel modell	Ny modell	Kommentar
Instituttets ramme	20 %	50 %	Instituttets styring
Fakultetsnivå	80 %	50 %	Fakultetets styring

For *prosjektdelen*, som erstatter gammel modells toppfinansiering, går belønningsmidlene uavkortet til det aktuelle prosjektet og instituttet det tilhører:

BUDSJETTOMRÅDE	Gammel modell	Ny modell	Kommentar
Prosjekt/tilhørende institutt	100 %	100 %	Instituttets styring
Fakultetsnivå	0 %	0 %	Fakultetets styring

### e. KMDs interne stimuleringsmidler

KMD har de siste årene avsatt noe interne stimuleringsmidler utover gjeldende resultatindikatorer. KMD vil fortsatt avsette midler til strategiske og faglige fellesformål, men det settes ikke konkrete indikatorer eller belønningsmekanismer i dette prinsippdokumentet. Stimuleringsmidler vil variere med satsningsområder og økonomisk handlingsrom fra år til år. Dersom en ny nasjonal konkurransearena for kunstneriske utviklingsprosjekter etableres, kan det vurderes belønningsmekanismer knyttet til slike tildelinger.

*Eksempler* på aktuelle formål (utdrag fra budsjettfordeling 2024):

- Utforming av EU-søknader, særlig der samarbeidspartnere er internasjonale institusjoner.
- Frikjøp til skriving av større BOA-søknader, der KMD er koordinator.
- Invitere samarbeidspartnere til workshop om søknadsskriving.
- Bidrag til instituttets EVU-kurs
- Kompensasjon for ulike verv

### f. Når finansieringsmodellen gir budsjettuttelling

Basismidler (se punkt a). Tilføres året de gjelder fra. Tildeling av midler til ev. nye studieplasser vil komme med ½ års bevilgning i oppstartsåret (for høstsemesteret), og så tildeles det økte basismidler, avhengig av studiets opptaksfrekvens og varighet, inntil det er fullt utbygget iht. antall studieplasser. Midlertidige tiltak tilbakeføres/fases ut når opphører.

Resultatmidler. Felles for belønningsmidler i indikatorene i punkt b) og c) er at de kommer først 2 år etter resultatet, dvs. at endring i indikatorene fra f.eks. 2023 til 2024 vil gi endret uttelling i budsjettet for 2026. Samme prinsipp gjelder for forskningsindikatorens *fakultetsdel* i punkt d), mens *prosjektdelen* i punkt d) først får uttelling det året inntekten er opptjent, f.eks. EU-inntekt pr 31.12.2025 vil gi uttelling i 2025.

### g. Eksempel resultatuttelling

Endring i studiepoengproduksjon – uttelling til institutt:

MA	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Antall 60-studiepoeng								
Endring studiepoengprod.	50	55	53	56	56	58	57	
Endring i budsjettuttelling studiepoeng				222 863	-89 145	133 718	0	89 145

Kunnskapsdept. 2025-satser	Til UiB	Til fakultet	Til institutt	Kommentar
		75 %	70 %	
Basis (studieplass)	103 900	77 925	54 548	
Studiepoeng	84 900	63 675	44 573	
Fullføringsgrad	51 900	32 438	22 706	UiB skjermer 1/6 fra fakultet



## 10. Overføring av ubrukte midler

Følgende prinsipper gjelder overføring av ubrukte midler eller trekk for merforbruk:

### **Grunnbevilgning annuum**

- *Instituttens rammer:* Her menes rammen fakultetsstyret tildeler til lønns- og driftsmidler. Merforbruk trekkes i sin helhet fra tildelt ramme året etter. Merforbruk som oppstår av årsaker utenfor instituttets kontroll kan instituttet søke om å få ettergitt (instituttet har et ansvar for å rydde opp i dette før årsavslutning). Underforbruk (ubrukte midler) av kan overføres fra et år til et annet, begrenset oppad til inntil 3 % av tildelt ramme.
- *Investeringsmidler* ved instituttene overføres uavkortet med mer-/mindreforbruk.
- *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.
- *KMD felles (fakultetsadministrasjon og seksjonene).* Underforbruk / merforbruk på tildelte rammer eller investeringer overføres ikke.

### **Grunnbevilgning prosjekt**

- *Rekrutteringsstillinger.* Ubrukte midler eller merforbruk overføres uavkortet til samme formål, med mindre det er andre føringer ved tildeling eller UiB trekker inn ubrukte midler.
- *Øremerkede midler andre.* Ubrukte midler eller merforbruk overføres i sin helhet til samme formål fra et budsjettår til det neste, med mindre det er gitt andre føringer i tildelingskrivet (som f.eks. frist for bruk), eller UiB trekker inn ubrukte midler.

### **BOA**

- *BOA-inntekter* følger prosjektets fremdrift og avregnes ved hver årsavslutning, dvs. at det ikke er overførbare midler på BOA. BOA-inntekter avregnes i forhold til kostnad, dvs. at det er prosjektets aktivitet (kostnad) som avgjør opptjent inntekt.

## 11. Fakultetsdirektørs merknader

KMDs endrede budsjettfordelingsmodell kommer som en konsekvens av at UiB har endret inntektsfordelingsmodellen i tråd med Kunnskapsdepartementets nye finansieringsmodell.

Hovedprinsippene i fordelingsmodellen fra 2018 er videreført, men det er gjort tilpasninger til UiBs nye inntektsfordelingsmodell, samt en del tekstlige endringer/oppdateringer.

I fakultetsdirektørs merknader til den reviderte budsjettfordelingsmodellen i 2018 stod følgende tekst - som vi fortsatt mener er gjeldende:

*«Det er et omfattende arbeid å lage en intern fordelingsmodell. En god fordelingsmodell ivaretar flere hensyn. Den støtter opp om den vedtatte arbeidsdelingen mellom de ulike delene av fakultet, den stimulerer ønsket utvikling, den klarer å ta opp i seg budsjettendringer som ikke alltid går i fakultetets favør, - og den er forstått og akseptert blant ansatte. Andre fakulteter har modeller som er utviklet over lang tid, og KMD må også få anledning til å utvikle sin modell over tid. Modellen som er lagt frem i dette møtet vil også måtte revurderes på et senere tidspunkt.»*

Den endrede budsjettfordelingsmodellen ved KMD får virkning f.o.m. 2025, men også denne modellen vil vi måtte erfare virkningen av over noe tid, og revurdere på et tidspunkt.

### **Forslag til vedtak:**

Fakultetsstyret vedtar forslaget til endrede budsjettfordelingsprinsipper for KMD, med virkning fra 2025.

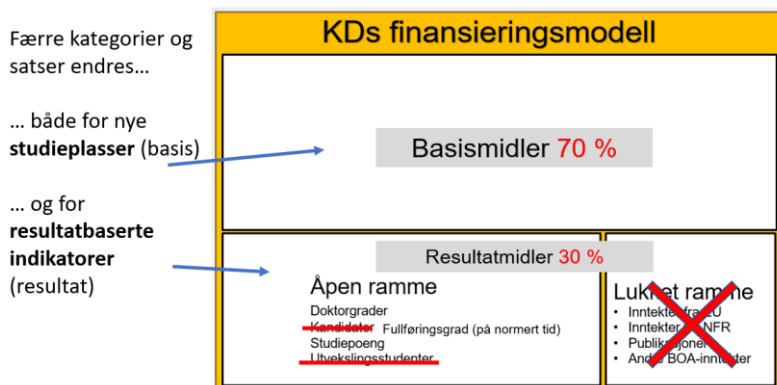
Frode Thorsen  
Dekan

Eli Neshavn Høie  
Fakultetsdirektør

Øivind Skaar  
Seniorrådgiver

Vedlegg 1: KDs finansieringsmodell – indikatorer og satser 2024

# VEDLEGG 1: KDs FINANSIERINGSMODELL – INDIKATORER OG SATSER 2024



## Basisfinansiering:

Gammel modell		Ny modell		
Kategori	Sats (2024)	Kategori	Sats	
A	291 400	Høy	291 400 (som A)	Betydelig nedgang i basisfinansiering av nye studieplasser for kunstfagene
B	219 750	Standard	100 100 (ca. D)	
C	149 400			
D	104 900			
E	90 150			
F	75 250			

Finansiering vil bli gitt i 2 kategorier

Høy sats for kliniske fag: Lege, tannlege og veterinær

Felles sats for alle andre studieplasser (ca. tilsv. kategori D)

**KMDs studieplasser var i kategori B (musikkvitenskap i F). I ny modell er alle i «Standard»-sats**

## Resultatuttelling:

Studiepoeng

Gammel modell		Ny modell	
Kategori	Sats (2024)	Kategori	Sats (2024)
A	159 350	3	190 900
B	122 200	2	81 800
C	81 500	1	54 550
D	59 300		
E	48 250		
F	40 750		

Lavere resultatuttelling for KMD gir mindre utslag i finansiering (både + og -)

Fullføring av gradsprogrammer

Indikatoren for uteksaminerte kandidater erstattes av en indikator for fullføringsgrad (på normert tid).

Gammel modell

Kategori	Enkel uttelling (2024)	Dobbel uttelling (2024)
A	121 100	242 200
B	91 400	182 800
C	60 450	120 900
D	45 600	91 200
E	37 000	61 600
F	30 800	61 600

Ny modell

Kategori	Felles sats alle grader (2024)
Alle	50 000

Fullføringsgrad: Uttellingsfaktor

- Endring i fullføringsgrad på normert tid
- Gir mye mindre utslag +/-