



Styre: Fakultet for kunst, musikk og design

Styresak: 04/25

Møtedato: 20.02.2025

Dato: 13.02.2025

Arkivsaksnr: 2024/14598

Overføring av grunnbevilgning (GB) fra 2024 til 2025

Henvisning til bakgrunnsdokumenter

- Fakultetsstyresak 71/24 om budsjettfordeling 2025
- Fakultetsstyresak 03/25 om økonomirapport pr desember 2024
- [Universitetsstyresak 03/25 om økonomirapport 2024](#)

Saken gjelder

- Overføring av ubrukte midler fra 2024 til 2025

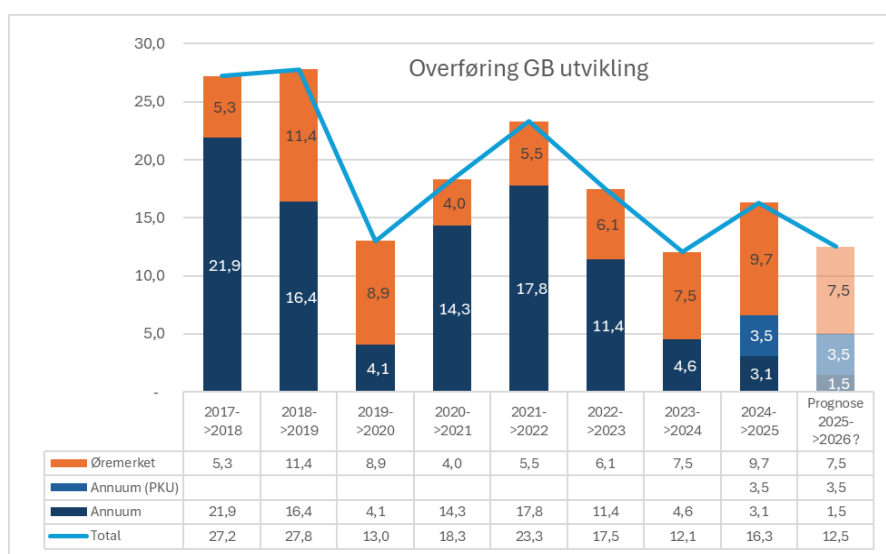
1 Overføringer fra 2024 til 2025

Fakultetsstyret vedtok budsjettfordeling for 2025 for KMD i møtet 05.12.2024 (sak 71/24).

Overføring av ubrukte midler 2024 på grunnbevilgning behandles av UiB-styret 13.02.25, og forutsetter at vedtak blir som foreslått.

Fakultetsstyresak 03/25 om økonomirapportering pr desember 2024 viser at KMD overfører 16,3 mill. kroner av grunnbevilgningen (GB) 2024 til 2025. Overføringene er fordelt med 6,6 mill. kroner på *GB annuum* og 9,7 mill. kroner på *GB prosjekt* (øremerkede midler).

Diagrammet viser resultatet og overføringer fra 2024 på grunnbevilgningen, og hvordan dette fordeler seg på grunnbevilgning annuum og øremerkede midler. Det illustrerer tydelig hvordan fakultetets overføringer reduseres over årene, avbrutt av redusert aktivitet under pandemien fra 2020-2022. Samtidig bidrar tilførselen av PKU-midler f.o.m. 2024 til økt overføring på GB annuum.



Diagrammet viser også prognose for overføring av grunnbevilgningen fra 2025 til 2026. Dette er usikkert så tidlig på året, men det er ventet at overføringene reduseres igjen til 2026. KMD melder inn dette som budsjettall for forventet overføring til 2026.

1.1 Overføringer GB annum (årlig ramme):

Tildelt ramme til grunnbevilgning (GB) annum 2025 ble fordelt slik ved KMD:

Tabell 1: Fakultetsstyrets budsjettfordeling for 2025:

Fakultet for kunst, musikk og design Budsjettfordeling grunnbevilgning annum 2025 (tall i hele 1000)	Sum budsjett	KMD felles og ufordelt	KMD fakultets- administra- sjon	Kunst- akademiet	Grieg- akademiet	Institutt for design
Rammer institutter og fakultetsadmin	120 676		41 197	22 899	38 017	18 563
Strategiske og faglige prioriteringer	1 650	1 700	-100	50		
Internhusleie og bygningsdrift	58 215	58 215				
Investeringer - utstyr øvrig	2 000	2 000				
PKU-midler	3 610	3 610				
Reserver	0	0				
Fordelt grunnbevilgning annum 2025	186 151	65 525	41 097	22 949	38 017	18 563

Instituttene får overført ubrukte midler på grunnbevilgning (GB) annum i henhold til fakultetets vedtatte prinsipper for overføringer, dvs. inntil 3 % av ubrukte ordinær ramme grunnbevilgning annum, samt ubrukte strategiske forskningsmidler, og investeringsmidler. Det er også enkelte andre poster som er reservert til bestemte formål, og som overføres i sin helhet til instituttet. Fakultetsadministrasjonen overfører ikke midler fra et år til et annet innen grunnbevilgning annum.

Restmidler eller merforbruk på strategiske midler tildelt instituttene er overført til 2025 på de aktuelle prosjektene. Alle prosjekter overføres i utgangspunktet, men det er med et forbehold for enkelte eldre prosjekter som fortsatt har restmidler.

Dette gir overføringer på GB annum, inkl. negative og positive pr institutt, som vist i tabell 2.

Tabell 2: Overføringer på GB annum bundet til ulike formål på instituttene:

	Sum Overført annuum	1800 KMD felles (ufordelt)	1801 KMD fakultets- nivået	1810 Kunst- akademiet	1820 Institutt for design	1830 Grieg- akademiet	Sum bundet overføring	Rest ufordelt overføring
Grunnbevilgning (GB) annuum: Overføringer fra 2024- 2025								
Rammetildeling (Design Thinking)	6 642			-657	-112	488	-282	
					-110		-110	
Investeringsmidler				1	94	63	158	
Strategiske (prosjekter)				-24	19	769	764	
Strategiske (PKU-midler)		1 750	932	253	260	297	3 492	
Sum overføring annum	6 642	1 750	932	-428	151	1 616	4 021	2 620

- Kunstakademiet har et samlet merforbruk på kr 428' pr 31.12.24. Merforbruket oppstod med kr 716' i 2022, og økte til kr 935' i 2023. Pr 31.12.24 var instituttets merforbruk på rammetildelingen kr 657'. Iht. KMDs prinsipper for overføring blir merforbruk videreført til 2025 som et fradrag i disponible midler. Instituttet ble i 2023 gitt anledning til å komme i balanse med budsjett i løpet av 3 år, dvs. innen utgangen av 2025, og instituttet har nå budsjettert med å balanse pr 31.12.2025. Instituttet har ellers et underforbruk på strategiske midler i 2024 (PKU-midler) som overføres til 2025.

- Institutt for design hadde samlet sett et underforbruk på kr 151'. Ordinær ramme viser et lite merforbruk, som for en stor del forklares med overforbruk på BOA-prosjekt som er blitt belastet instituttet, og som blir korrigert i 2025. Design Thinking (DT) viser et negativt resultat, men her mangler bidrag fra NHH for studieåret 2023/2024 (kr 230'). Både investeringer og tildelte strategiske midler (PKU-midler) viser et underforbruk.
- Griegakademiet har samlet sett et samlet underforbruk på kr 1.616'. Ordinær ramme har kr 488' i underforbruk, mens ubrukte investeringsmidler overføres med kr 63'. Det er særlig sum av tildelte strategiske midler som har underforbruk, til sammen kr 1.066', hvorav kr 297' utgjøres av tildelte PKU-midler. Enkelte eldre strategiske prosjektmidler må vurderes.
- Fakultetsnivået/-administrasjon: Mer-/underforbruk i fakultetsadministrasjonen overføres normalt ikke, men det står midler fra 2024 som er bundet til sitt formål: PKU-midler (3,5 mill. kr tildelt i 2024), er øremerket til dette formålet. Halvparten ble fordelt til institutter og fakultetsnivå sent i 2024, til bruk fra 2025. På KMD felles står 1,75 mill. kr avsatt for 2025 pluss 0,9 mill. kr tildelt på fakultetsnivået. Til sammen utgjør disse og PKU-midlene som står ubenyttet på instituttene hele summen på 3,5 mill. kr fra 2024.

Etter at bundne overføringer til instituttene er trukket ut er det 2,62 mill. kroner i rest overføringer på GB annum (se tabell over).

1.2 Forslag disponering av rest overføring GB annum fra 2024

Det foreslås slik disponering av 2,32 mill. kr i rest ufordelte overføringer på grunnbevilgning annum. Se omtale av forslagene under tabell 3.

Tabell 3: Disponering av rest overføringer grunnbevilgning (GB) annum:

Bruk av overføringer 2024 - 2025 tall i 1000	Fakultets- admin.	Kunst- akademiet	Institutt for design	Grieg- akademiet	Sum
Overføring GB annum før fordeling					2 620
Lederutviklingsprogram (2025)	255				255
Kompensasjon lønnskostnader prof.		215			215
Tilskudd underskudd Design Thinking 24/25			200		200
Dekning overforbruk BOA, PKU-stipendiat			240		240
PPU studieplan (overgang)				150	150
PPU økte kostnader praksis				300	300
Sum forslag tildeling	255	215	440	450	1 360
Rest overføring GB annum etter fordeling					1 260

Lederutviklingsprogram

Deltakelse på lederutviklingsprogrammet på Solstrand foregår i 2025 og 2026. Dette har en samlet kostnad på ca. kr 510' fordelt over to år. Det er ikke rom for å dekke denne kostnaden innenfor ordinær ramme til kompetanseheving 2025. Det foreslås å styrke rammen med kostnadene for lederutviklingsprogrammet i 2025. Forslag **kr 255'**.

Kompensasjon for høye lønnskostnader Kunstakademiet

Kunstakademiet (KA) har høyere gjennomsnittslønn for professor enn de to andre instituttene. En vesentlig årsak er at ansatte som har innehatt ulike verv i dekanatet, har beholdt et høyt lønnsnivå. Det er ikke kompensert for ifm. budsjettfordeling. KA er i en særstilling med hensyn til nivået på disse merkostnadene, og fikk i 2024 en engangs tilleggstildeling knyttet til dette. Hensikten med å kompensere for disse merkostnadene er at ikke institutter skal oppleve at man taper økonomisk på at ansatte påtar slike verv i dekanatet. For 2025 foreslås det å styrke KA sin ramme med merkostnadene. Det gjelder p.t. for to professorstillinger i 2025. Differansen er i forhold til

gjennomsnittet for KAs øvrige professorer. Det foreslås at instituttet tilføres **kr 215'** basert på beregningene under:

		Kunst	Design	GA	
Gjennomsnitt professorer		955 452	937 347	916 006	
Gjennomsnitt 2 prof. tidligere verv		1 025 383			
Gjennomsnitt 8 andre kunst		939 912			
Differanse	Antall prof	Diff pr stilling	Sum lønn	Inkl. sosiale kostnader	
Kompensasjon	2	85 471	170 943	215 000	Diff. 2 professorer andre kunst

Underskudd Design Thinking 2024/2025

Design Thinking er et studietilbud på 30 studiepoeng utviklet i samarbeid mellom KMD (Institutt for design) og Norges Handelshøyskole (NHH Executive).

I høst hadde Institutt for design, sammen med UiB Videre og NHH Executive, en prosess om hvorvidt man skulle gjennomføre Design Thinking for studieåret 2024/2025. Til kurset 2024/2025 klarte man ikke å oppnå nødvendig antall studenter, noe som resulterer i et økonomisk underskudd.

Beslutningen ble likevel å gjennomføre, og var bl.a. basert på forventning om støtte til underskuddet dersom KMD søkte om dette. KMD søkte om midler til EVU-tiltak, herunder støtte på kr 300' til dekning av underskuddet. Det er mottatt EVU-midler fra UiB med kr 500', men ikke midler til dekning av underskuddet på Design Thinking.

KMD budsjetterte med midler til EVU-formål i 2024, men disse ble ikke brukt og er en del av overføringene på GB annuum. Det foreslås derfor å avhjelpe Institutt for design med **kr 200'** som et bidrag til å dekke underskuddet.

Dekning overforbruk BOA for PKU-stipendiat

BOA-prosjektet Illuminating the Non-representable (IN-R) ble finansiert av DIKU/Program for kunstnerisk utviklingsarbeid (PKU) og inkluderte finansiering for stipendiat.

PKU-tilskuddet pr stipendiat er på 0,9 mill. kr pr år x 3 år = 2,7 mill. kr. Finansieringen er dermed lavere enn tilskuddet som mottas fra UiB-finansierte stipendiater.

På BOA-prosjekter blir lønnskostnader (også for stipendiater) tillagt en sats for indirekte kostnader, og når kostnadene overstiger inntektene, blir instituttets ramme (grunnbevilgning annuum) belastet det overskytende. Dette merforbruket fremstår som en kostnad på kr 242' («overforbruk BOA») på instituttets ramme i 2024. Slike merkostnader kunne blitt dekket ved å belaste budsjett for rekrutteringsstillinger, men regnskapet 2024 er avsluttet, samtidig er budsjettet for rekrutteringsstillinger i 2025 allerede knapt - og bør skjermes så langt det lar seg gjøre.

Det foreslås derfor å dekke instituttets «overforbruk BOA» i 2024 ved å kompensere rammen for 2025 med tilsvarende beløp, dvs. **kr 240'**.

PPU-studiet

PPU-studiet er et felles ansvar for fakultetet og instituttene. Det har oppstått avvik mellom budsjett og faktiske kostnader for PPU-studiet, særlig knyttet til PPU-praksisplasser. Det skyldes at PPU-studenter og praksisplasskostnader har vokst siden Griegakademiet overtok den samlede økonomien for PPU-studiet, samtidig som instituttens rammer har vært utsatt for rammekutt i årene etter.

For 2024 kompenserte KMD instituttet for de økte kostnadene. I vurderingen av kompensasjonen for forskjell mellom budsjett og kostnad på PPU-studiet, så vi i 2024 på hvor mye GA er tilført av midler for studiet. I 2020 ble PPU-studiet lagt til GA med en ramme til PPU drift og praksis på til sammen kr 1.012' (660' fra Institutt for design og 352' fra GA). I likhet med driftsrammene for alle instituttene ved KMD har disse vært utsatt for betydelige reduksjoner siden 2020. På GA har nominell reduksjon i driftsbudsjettet vært over 30% i årene 2020 – 2023, og med utgangspunkt i driftsrammen 2020 (kr 1.012') tilsvarer 30% reduksjon en redusert ramme på kr 700'.

For 2024 ble kostnadsbudsjettet for praksis beregnet til kr 1.100' (+ kr 200' til PPU-drift), og da styrket med kr 600' fra overførte midler.

For 2025 er situasjonen den samme. Kostnadene med praksisplasser er høyere enn hva opprinnelig tildeling gir rom for. Det er antydnet at kostnader med praksisplasser vil utgjøre ca. kr 800' for 2025. Griegakademiet har avsatt kr 500' til PPU praksis innenfor egen ramme (+ kr 250' til PPU drift).

Det er følgelig foreslått å styrke rammen til PPU-praksis med **kr 300'**.

Det er samtidig foreslått å styrke instituttets ramme med **kr 150'** knyttet til overgangsperioden fra gammel til ny studieplan for PPU-studiet.

Rest ufordelt.

Etter fordelingen over står kr 1.260' ufordelt. Disse foreslås lagt som reserve på KMD felles.

Det presiseres for øvrig at forslagene over er *engangstildelinger* for 2025, dvs. at tildelingene ikke inngår som grunnlag for fordeling av nye rammer i 2026.

1.3 Overføring fra 2024 GB prosjekt (øremerkede midler):

Når det gjelder rest av ubrukte midler grunnbevilgning prosjekt (øremerkede), så overføres disse uavkortet til de koststed og delprosjekter som er tildelt midlene. Tabellen under viser overføringene samlet på grunnbevilgning (GB), sum GB annuum og pr øremerket tildeling under GB prosjekt.

Tabell 3: Overføringer GB – pr prosjekt

Hovedprosjekt	Overføring GP fra 2024 (avrundet)
100010 Omstillingsmidler	-2 000
100016 Likestillingsarbeid	316 000
100033 Estetisk utvalg	14 000
100034 Momentumprogrammet	9 000
100041 Insentivmidler studier	84 000
100051 Etableringsstøtte studieplasser	-18 000
100057 Internasjonalisering	163 000
100061 Innovasjon	50 000
100063 EU toppfinansiering/støtte	139 000
100068 Klimasatsing	227 000
100073 Grieg reaseach school	88 000
100083 Strategipost strategiske satsinger	9 000
100084 Vitenskapelig og teknisk utstyr	1 616 000
100090 Rekrutteringsstillinger	186 000
100092 UH-nett vest	0
100095 Fusjon KHiB	23 000
100096 Møllendalsveien 61, brukerutstyr	1 468 000
100114 Humaniorastrategien	1 593 000
102206 POLYFON	7 000
102422 Kunstnerisk utviklingsarbeid	3 342 000
102654 Nordområdene	82 000
103353 NFR - Climate Narratives 324520	2 000
103416 Digital forståelse, kunnskap og kompetanse	-8 000
103453 IB sentral egenfinansiering, delprosjekter SENTEG	228 000
103530 Oppfølging Ukraina	-4 000
103976 MSCA Music as an invitation	217 000
104307 MSCA Connecting Resonances	68 000
104376 Evaluering instituttstruktur KMD	-203 000
Sum overføring	9 696 000

Nedenfor er omtalt et utvalg av GB prosjekt – øremerkede midler.

- **100016 Likestillingsarbeid.** Tildeling ble tildelt sent på året i 2024 og videre fordeling av midlene er ikke foretatt ut på instituttene. Midlene vil bli fordelt og disponeres i 2025.
- **10068 Klimasatsing.** Ny tildeling fordelt høst 2024. Det er planlagt aktivitet for restmidler i 2025.
- **100090 Rekrutteringsstillinger UiB.** Regnskapet pr 2024 viser kun kr 185' i underforbruk i forhold til årets budsjett. Midlene er bundet til stipendiateres prosjekter i 2025. KMD er tilført noe reduserte midler til rekrutteringsstillinger (tilsvarende 19 stipendiater) for 2025, men kan få økonomiske forpliktelser utover dette i 2025, som kan gi bindinger på ubrukte midler på GB annuum, ref. forklaring.
- **100096 Møllendalsveien 61 brukerstyr.** KMD har i samråd med EIA utformet en disponeringsplan for bruk av rest brukerstyrsmidler til bygget i Møllendalsveien. I 2024 ble 4 mill. kr overført fra EIA. Investeringer og andre kostnader i 2024 ble noe lavere enn disponeringsplanen (KMD overførte også midler fra 2023). Regnskapet pr 31.12.24 viser et underforbruk på 1,47 mill. kroner. Overføring av midlene vil bli sett i sammenheng med plan for bruk av brukerstyrsmidlene i 2025.
- **102422 Kunstnerisk utviklingsarbeid.** I 2024 ble KMD tildelt 2,0 mill. kr fra denne sentrale potten, i tillegg til rest av tidligere års tildelinger. Regnskap 2024 viser at forbruk på 2 mill. kr i 2024. Pr 31.12.24 står derfor fortsatt 3,3 mill. kr i overføring (omtrent som 2023 til 2024). Det meste av midlene som overføres er tildelt konkrete prosjekter. Dette er prosjekter som kan strekke seg over 2-3 år og som er delvis årsak til at det er en stor overført saldo på disse midlene.
- **100084 Vitenskapelig utstyr og investeringer.** Prosjektet har vært utsatt grunnet nødvendig avklaring for fremtidige infrastrukturbehov, nå også tettere knyttet til nybygg for Griegakademiet og forskningsinfrastruktur. Etter dialog med FIA/infrastruktur og IT-avdelingen blir resterende midler brukt til innkjøp av planlagt infrastruktur til KMD sine to bygg, med tanke på at den innkjøpte infrastrukturen lett vil kunne flyttes til nybygget etter samlokalisering har funnet sted. For å sondere systemkompatibilitet er det planlagt hospitering ved UiO/NMH i februar/mars. Anskaffelsene vil bli foretatt i vår med mål om å ha alt på plass innen sommeren 2025.
- **100114 Humaniorastrategien.** Tildelingene er fordelt ut på de aktuelle prosjektene. Ubrukte midler pr 31.12.24 skyldes at prosjektene har planlagt aktivitet i 2025, og dels at aktivitet er forsinket/utsatt.
- **103976 MSCA Music as an invitation.** Saldo gjelder toppfinansiering fordelt til prosjektet.
- **104376 Evaluering instituttstruktur.** Regnskapet viser et merforbruk på kr 227'. Dette ble ompostert og belastet GB annuum ved årsavslutning 2024, men dessverre anvist etter cut-off, og blir derfor først korrigert i 2025.

Øvrige prosjekter med positive restsaldoer er knyttet til øremerkede formål. Det er enkelte mindre saldoer som skyldes feilføringer på prosjekter som ikke tilhører KMD. Disse ble korrigert ved ompostering i slutten av 2024, men dessverre anvist etter cut-off og ble derfor først ført i 2025.

2 Fakultetsdirektørs merknad

Endelig fordeling av overført grunnbevilgning (GB) fra 2024 er 16,3 mill. kr, hvorav 6,6 mill. kr på GB annuum og kr 9,7 mill. kr på GB prosjekt. I saksfremlegget har er det viste hvordan de overførte midlene på GB annuum og GB prosjekt fordeler seg på hhv. budsjettenheter og prosjekter - og iht. KMDs prinsipper for overføringer.

Det er 6,6 mill. kroner i overførte midler på GB annuum. Som saken viser er 4,0 mill. kroner av disse bundet til ulike formål, mens 2,6 mill. kroner kan disponeres til nye. Av disse er 1,36 mill. kroner foreslått fordelt som vist over. Foreløpig ønsker ikke fakultetsledelsen å fordele hele rest av overføringer GB annuum, og holder ca. 1,26 mill. kroner som reserver. Fakultetsstyret vil bli holdt orientert om videre disponering av disse.

Forslag til vedtak:

Fakultetsstyret tar UiBs vedtak om overføringer fra 2024 til orientering.
Fakultetsstyret godkjenner forslag til disponering av overføringene fra 2024 til 2025.

Frode Thorsen
dekan

Eli Neshavn Høie
fakultetsdirektør

Øivind Skaar
seniorrådgiver