



Styre: Fakultet for kunst, musikk og design

Styresak: 81/18 c)

Møtedato: 13.12.2018

Dato: 7.12.2018

Arkivsaksnr:

Økonomirapport pr november 2018

Henvisning til bakgrunnsdokumenter

- Fakultetsstyresak 56/17, *Budsjett for Fakultet for kunst, musikk og design 2018*
- Økonomistatus pr september 2018 KMD

Saken gjelder:

- Økonomirapport pr 30.11.2018 for Fakultet for kunst, musikk og design.

KMDs økonomiske ramme for 2018

UiB har for 2018 stilt 170,2 mill. kroner til rådighet for fakultetet på grunnbevilgningen (GB). Dette inkluderer nye tildelinger pr april; 1,8 MNOK i fusjonsmidler, 0,4 MNOK i spiremidler og 0,8 MNOK for tilbakeført driftsteknikker. I tillegg er det etablert et budsjett på 5,0 mill. kroner for bidrags- og oppdragsmidler (BOA). Dette gir følgende bevilgningsinntekter på GB/BOA for 2018.

Inntekter Fakultet for kunst, musikk og design (tusen kr)	Prosjekt	Bud 2018
Basis	000000	134 772
Resultatbasert uttelling åpen budsjetttramme	000000	17 709
Resultatbasert uttelling lukket budsjetttramme	000000	408
Øremerkede midler rekrutteringsstillinger	720006	11 931
Delsum rammebudsjett		164 820
Øremerkede midler annet	7xxxxx	3 523
Instituttinntekter	000000	500
Avskrivningsinntekter	000000	1 400
Sum grunnbevilgning		170 243
Bidragsmidler NFR	199995	300
Bidragsmidler EU	639995	1 050
Bidragsmidler andre	699995	3 650
Sum bidrags- og oppdragsmidler		5 000
Sum totalt inntektsbudsjett		175 243

For detaljer og beregninger vises det til styresak 56/17.

Tabellen under viser KMDs samlede kostnadsbudsjett pr budsjettområde for tildeling 2018 og overføringer fra 2017, iht. vedtak i fakultetsstyresak 56/17. Utover tildelt rammebudsjett for KMD, er fakultetet tilført stipendiatmidler og prosjektmidler fra Program for kunstnerisk utviklingsarbeid (PKU).

GRUNNBEVILGNING	Tildeling 2018	Overført 2017 IB 1.1.2018	Disponibelt 2018
Fastlønn og sosiale kostnader	93 800	-	93 800
Strategiske midler	3 000	3 600	6 600
Husleie/ bygningsdrift	33 700	3 000	36 700
Driftsrammer	21 625	-	21 625
Investeringer	1 000	2 000	3 000
Reserver ufordelt annuum	-236	3 236	3 000
Overføringer 2017 øvrig annuum		10 045	10 045
Sum Grunnbevilgning annuum (GA)	152 889	21 881	174 770
Sum Grunnbevilgning øremerkede midler (GP)	15 454	5 412	20 866
Instituttinntekter	500		500
Avskrivningsinntekter	1 400		1 400
Sum Grunnbevilgning GB	170 243	27 293	197 536
Bidragmidler NFR	300		300
Bidragmidler EU	1 050		1 050
Bidragmidler Andre	3 650		3 650
Sum BOA	5 000	-	5 000
SUM DISPONIBELT	175 243	27 293	202 536

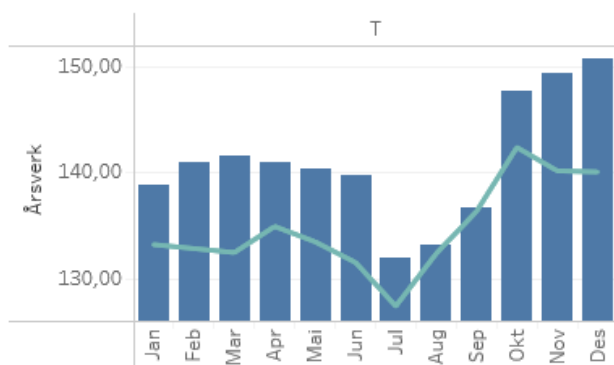
Nedenfor vises utvikling i årsverk og økonomisk status for fakultetets budsjettområder.

Årsverk

Tabellen under viser utvikling i årsverk pr november måned i forhold til samme tid i fjor. Pr november 2018 er det registrert 149 årsverk, mens det pr november i fjor var 140 årsverk.

Årsverk

November 2018 og samme måned i fjor vises i tabellen



Fakultet	Årsverk	Årsverk i fjor	Endring siste år
18 KMD	149,28	140,13	9,15
Sum total	149,28	140,13	9,15

Utvikling

- Årsverk
- Årsverk i fjor

Antall årsverk har økt med 9 pr. november sammenlignet med samme tid i fjor. Av disse årsverkene gjelder 2 stk. fakultetsadministrasjonen, mens resten er fordelt på de 3 instituttene. Tilbakeføring av ett årsverk driftsteknikker er deler av grunnen til økningen i fakultetsadministrasjonen, mens endringer på instituttene skyldes hovedsakelig økning i antall stipendiater fra høsten 2018, som utgjør en endring på 6 årsverk.

Grunnbevilgning (GB)

Totalt sett er det et underforbruk på grunnbevilgningen pr. november på ca. 6,3 MNOK sammenlignet med periodisert budsjett hittil i år. Det er en liten reduksjon på 0,6 MNOK fra forrige styrerapport. Avviket skyldes høyere inntekter enn budsjettet, på ca. 3,9 mill. kroner, og 2,4 mill. kr. lavere kostnader enn budsjettet. Avvikene vil bli kommentert for hhv. GA (grunnbevilgning annuum) og GP (grunnbevilgning prosjekt).

Hittil i år

November 2018

I/K	Årsbudsjett*	Budsjett	Regnskap	Avvik
Innt.	-169 243 600	-158 065 498	-161 976 683	3 911 184
Kostn.	181 536 600	167 874 091	165 511 738	2 362 353
Sum	12 293 000	9 808 593	3 535 055	6 273 538
Res.	-12 293 000	-9 808 593	-3 535 055	-6 273 538
Sum	-12 293 000	-9 808 593	-3 535 055	-6 273 538
Sum to..	0	0	0	0

Grunnbevilgningen er inndelt i grunnbevilgning annuum (GA, rammetildeling) og øremerkede prosjekter (GP). Økonomisk status er kommentert for hhv. annuum og øremerkede prosjekter i avsnittene nedenfor. Ettersom regnskapet for november nettopp er rapporteringsklart, og prognoser må oppdateres etter dette, er det prognoser fra forrige rapportering (oktober) som vises i tabellene under. Forventet endring i prognosene er omtalt i teksten under.

Grunnbevilgning annuum (GA)

Underområde	I/K	Artsklasse	Overføring	Årsbudsjett*	Budsjett hittil	Regnskap hittil	Avvik hittil	Årsprognose
GA	Innt.	3 Inntekter		-153 789 000	-139 084 898	-141 589 112	2 504 214	-157 714 000
		Sum		-153 789 000	-139 084 898	-141 589 112	2 504 214	-157 714 000
	Kostn.	4 Varek.		-600 000	-500 000	0	-500 000	0
		5 Lønn		99 822 704	89 876 510	97 613 843	-7 737 333	0
		6-7 Adk.		30 193 699	30 494 320	22 214 914	8 279 407	166 595 000
		8-9 Annet		35 253 597	32 315 797	32 781 028	-465 231	0
		Sum		164 670 000	152 186 627	152 609 785	-423 158	166 595 000
	Sum			10 881 000	13 101 729	11 020 673	2 081 055	8 881 000
	Res.	89 Avregn.	8900 IB overf. GB	-21 881 000	-21 881 000	-21 880 535	-465	-21 881 000
			8901 UB overf. GB	11 000 000	8 779 271	23 756 326	-14 977 055	13 000 000
		Sum		-10 881 000	-13 101 729	1 875 791	-14 977 520	-8 881 000
	Sum			-10 881 000	-13 101 729	1 875 791	-14 977 520	-8 881 000
	Sum			0	0	12 896 464	-12 896 464	

Grunnbevilgning annuum fremstår pr november 2018 med et underforbruk på 2,1 mill. kr, sammenlignet med periodisert budsjett hittil i år.

Inntektene er 2,5 mill. kr høyere enn budsjett hittil. Det skyldes i hovedsak inntektsført salgssum på 2,5 MNOK for eiendommen Magnus Barfotsgate 23.

Kostnadene viser et merforbruk på 0,4 mill. kr. Avviket består i hovedsak av et merforbruk på 7,7 mill. kr. på lønnskostnadene, som blir veid opp av et underforbruk på 8,3 mill. kr på andre driftskostnader. I tillegg er det et merforbruk på ca. 0,5 mill. kr. på «annet».

Merforbruket på artsklasse 5 *Lønn* fremkommer hovedsakelig på fakultetets fellesnivå (4,3 mill. kr). Men det er også overforbruk som gjelder to av instituttene.

Overforbruk på fellesnivået fremkommer både på fast ansatte, midlertidig ansatte og annen oppgavepliktig godtgjørelse. Avviket på fastlønn skyldes hovedsakelig lønnsopprykk for faglig ledelse, som ikke var beregnet inn i budsjettet. Avviket på variabel lønn skyldes flere forhold; engasjementer for å utvikle rutiner og prosedyrer på fakultetet og kostnader for ringevikarer og studentassistenter på verkstedene som ikke var tatt høyde for i lønnsbudsjettet.

På instituttene skyldes overforbruket hovedsakelig en forenklet budsjettering der budsjett er lagt på andre driftskostnader, mens kostnaden er ført på lønn. Det vil være fokus på å forbedre budsjetteringen av driftsmidler på instituttene til neste år.

6-7 *Andre driftskostnader* viser samlet sett et stort underforbruk sammenlignet med budsjett hittil i år. Det skyldes blant annet, som nevnt over en forenklet budsjettering, der budsjettet er lagt på andre driftskostnader, mens kostnaden har gått på lønn. Det er også kostnadsført lavere avskrivninger enn budsjettert pr. november. I tillegg er regnskapet på strategiske midler vesentlig lavere enn budsjett hittil i år.

8-9 *Annet* består av interne inntekter og kostnader, i hovedsak internhusleie til Eiendomsavdelingen, og er i relativt bra balanse.

Årsprognose. Ved siste rapportering til fakultetsstyret (regnskap pr september) viste prognosen for 2018 en antatt overføring på 13 MNOK fra 2018 til 2019. Pr. økonomistatus november 2018 er det grunn til å tro at overføringene likevel blir omtrent som antatt ved budsjettfordeling for 2018, jf. fakultetsstyresak 14.12.2017. Dvs. en samlet prognose for overføring på **11,5 MNOK** på grunnbevilgning annuum. Det er imidlertid usikkerhet knyttet til prognosen, bl.a. til effekt av lønnsoppgjøret på lønnskostnad i desember, investeringer i desember, samt interne kostnadsbelastninger. Prognosen i tabellen over er ikke endret, men vil bli endret ved rapportering pr november til UiBs økonomiavdeling.

Nærmere om grunnbevilgning annuum (GA)

Driftsrammer annuum pr institutt

For instituttene vil driftsrammene, inkludert inntekter som de realistisk kan oppnå, utgjøre instituttene «frie midler». Rammene utgjør instituttene driftsaktiviteter, variabel lønn/timelønn og andre driftskostnader, samt inntekter fra salg mv. Instituttene disponible årsbudsjett for 2018 inkluderer overføringer fra 2017.

Pr november viser regnskapet at alle instituttene har et underforbruk sammenlignet med budsjett hittil i år. Det er spesielt Griegakademiet og Institutt for design som har store underforbruk hittil i år. Økonomistatus har vært oppe i instituttrådsmøtene i høst, og instituttene har blitt oppfordret til å gå gjennom behov og planer for aktiviteten mot årsslutt.

Fakultet	Ansvarssted	I/K	Årsbudsjett*	Budsjett	Regnskap	Avvik
18 KMD	1810 Institutt for kunst	Innt.	0	0	104 857	-104 857
		Kostn.	6 968 055	5 869 311	5 287 364	581 947
		Sum	6 968 055	5 869 311	5 392 221	477 090
		Sum	6 968 055	5 869 311	5 392 221	477 090
	1820 Institutt for design	Innt.	0	0	11 338	-11 338
		Kostn.	5 136 867	4 371 665	3 310 630	1 061 035
		Sum	5 136 867	4 371 665	3 321 968	1 049 697
		Sum	5 136 867	4 371 665	3 321 968	1 049 697
	1830 Griegakademiet - institutt for musikk	Innt.	0	0	-121 967	121 967
		Kostn.	8 633 477	6 213 073	5 294 908	918 165
		Sum	8 633 477	6 213 073	5 172 941	1 040 132
		Sum	8 633 477	6 213 073	5 172 941	1 040 132
Sum total			20 738 399	16 454 048	13 887 129	2 566 919

Driftsrammer annuum fakultetsadministrasjonen

Rammen omfatter budsjettmidler til seksjonene under fakultetsnivået, samt alle typer felles kostnader for fakultetet; personalkostnader, frakt og transport, forbruksmateriell, kjøp av eksterne tjenester, rekvisita, telefoni, porto, reisevirksomhet, representasjon og bevertning, styrekostnader, studentaktiviteter, o.l. Regnskapet pr november viser et merforbruk sammenlignet med budsjett hittil i år. På KMD felles skyldes merforbruket hovedsakelig overforbruk på rekrutteringskostnader til vitenskapelige stillinger og kjøp av div. driftsmateriell og eksterne tjenester. KMD har også måttet bruke driftsmidler til tilpasninger i nytt bygg og til organisasjonsbygging. På seksjon for verksteder er det kommet nye innkjøp som skal belastes brukerutstyrsprosjektet.

Ansvarssted	Årsbudsjett	Budsjett hittil i år	Regnskap hittil i år	Avvik hittil i år
180100 Fakultet for Kunst, Musikk og Design, fellesfunksjon	4 825 000	4 423 000	5 415 000	-992 000
180120 Fellesfunksjon-seksjon for utdanning, forskning og formidling	900 000	852 000	839 000	13 000
180130 Fellesfunksjon-seksjon for verksteder og tekniske tjenester	1 700 000	1 453 000	1 920 000	-467 000
Sum 1801 Fakultet for Kunst, Musikk og Design, fakultetsadministrasjon	7 425 000	6 728 000	8 174 000	-1 446 000

Strategiske og faglige prioriteringer - annuum

Pr november viser årets budsjett til strategiske og faglige prioriteringer 9,4 MNOK av årets ramme på 11,5 MNOK. Ca. 2,1 MNOK er tildelt til instituttene, med til sammen kr 600' til såkornmidler og etter- og videreutdanningstiltak, samt overførte midler som gjelder ubrukte midler på såkorn- og publikasjonsprosjekter fra 2017. Ca. 4,1 MNOK står fortsatt ufordelt, og må vurderes i forhold til fakultetets behov for overførte midler fra 2018 til 2019. Vedlegg 1 gir oversikt og status på de enkelte strategiske og faglige prioriteringene.

Regnskapet viser at det pr november er brukt kr 2,6 MNOK.

Fakultet	Årsbudsjett*	Budsjett	Regnskap	Avvik
18 KMD	9 437 574	7 299 761	2 558 034	4 741 727
Sum tot..	9 437 574	7 299 761	2 558 034	4 741 727

Bygningsdrift annuum

Budsjett for bygningsdrift utgjøres i hovedsak av kostnader til internhusleie for fakultetets nybygg i Møllendalsveien og Griegakademiets lokaler i Lars Hilles gate. I tillegg er det budsjettet for midler til KMDs utleiebygg og noe til bygningsdrift. Pr. november er det regnskapsført leiekostnader på ca. 1,2 MNOK som gjelder Møllendalsbakken 11, disse skal etter avtale med Eiendomsavdelingen belastes brukerutstyrsmidler.

Regnskapet pr november viser et underforbruk sammenlignet med budsjett hittil som skyldes inntektsført salg av leilighet i Magnus Barfots gate 23.

Fakultet	Prosjekt	I/K	Artsklasse	Årsbudsjett*	Budsjett	Regnskap	Avvik
18 KMD	000000	Innt.	3 Inntekter	0	0	-2 523 300	2 523 300
	Uspesifisert		Sum	0	0	-2 523 300	2 523 300
		Kostn.	4 Varek.	0	0	0	0
			6-7 Adk.	1 446 403	1 339 392	2 486 275	-1 146 883
			8-9 Annet	35 253 597	32 315 797	32 351 500	-35 703
			Sum	36 700 000	33 655 189	34 837 775	-1 182 586
			Sum	36 700 000	33 655 189	32 314 475	1 340 714

Reserver

Det står fortsatt 3,0 MNOK i reserver. Reserveene er budsjettet i desember, og må vurderes i forbindelse med budsjettfordeling 2019.

Grunnbevilgning øremerket (GP)

Underområde	I/K	Artsklasse	Overføring	Årsbudsjett*	Budsjett hittil	Regnskap hittil	Avvik hittil	Årsprognose
GP	Innt.	3	Inntekter	-15 454 600	-18 980 600	-20 387 571	1 406 971	-18 154 600
			Sum	-15 454 600	-18 980 600	-20 387 571	1 406 971	-18 154 600
	Kostn.	4	Varek.	1 150 000	1 054 167	0	1 054 167	0
		5	Lønn	9 940 680	8 691 193	7 916 702	774 491	0
		6-7	Adk.	3 978 150	4 347 856	3 845 090	502 766	15 066 600
		8-9	Annet	1 797 770	1 594 248	1 140 160	454 088	0
			Sum	16 866 600	15 687 464	12 901 953	2 785 511	15 066 600
		Sum		1 412 000	-3 293 136	-7 485 618	4 192 482	-3 088 000
	Res.	89	Avregn. 8900 IB overf. GB	-5 412 000	-5 412 000	-5 410 846	-1 154	-5 412 000
			8901 UB overf. GB	4 000 000	8 705 136	0	8 705 136	8 500 000
			Sum	-1 412 000	3 293 136	-5 410 846	8 703 982	3 088 000
		Sum		-1 412 000	3 293 136	-5 410 846	8 703 982	3 088 000
		Sum		0	0	-12 896 464	12 896 464	0

Sum øremerkede prosjekter fremstår med et underforbruk på 4,2 MNOK pr november, sammenlignet med periodisert budsjett. Dette består i både av høyere inntekter enn budsjettet hittil og lavere kostnader enn budsjettet hittil.

Inntektene. Årsbudsjett viser at det samlet er bevilget 15,4 MNOK til rekrutteringsstillinger og øremerkede prosjekter for 2018. I tillegg disponerer KMD 5,4 MNOK i overførte midler fra 2017. Regnskap hittil viser inntekter på 20,4 MNOK, som er 1,4 MNOK mer enn budsjettet hittil. Hovedårsaken er inntektsført driftstilskudd fra Norges Musikkhøgskole til GUT som ikke var budsjettet. I tillegg er det avskrivningsinntekter som er høyere enn budsjettet.

Kostnader. Det er et underforbruk på 2,8 mill. kr. sammenlignet med budsjett hittil. Lønnskostnader viser samlet sett et underforbruk på 0,8 MNOK sammenlignet med periodisert budsjett, mens andre driftskostnader viser et underforbruk på 0,5 MNOK. Det er også underforbruk på varekostnader og interne kostnader.

Årsprognosen viser at 9,0 MNOK forventes overført til neste år, dette er en endring på 0,5 MNOK siden forrige månedsrapportering. Prognosen i tabellen over er ikke endret siden forrige rapportering, men vil bli endret ved rapportering pr november til UiBs økonomiavdeling.

Nærmere om øremerkede prosjekttildelinger (GP)

Nye tildelinger for 2018 er gitt på rekrutteringsstillinger, vitenskapelig utstyr, Grieg Research School, fusjonsmidler KHiB (1,8 mill.) og spiremidler (0,4 mill.). Under er enkelte av prosjektene omtalt. Se vedlegg 2 for fullstendig oversikt over de øremerkede prosjektene.

Grieg Research School (GRS)

Prosjekt 700287. Griegakademiet er tildelt kr 316' for Grieg Research School 2018. I tillegg disponerer GRS kr 183' i overførte midler fra 2017. Pr november er underforbruket på ca. 50' kr.

Fusjon KHiB

Prosjekt 701050. I april kom det en ny bevilgning på 1,8 MNOK, hvorav 1,0 MNOK er øremerkede forskningsmidler. Prosjektet hadde negativ overføring fra 2017 på kr 445' som følge av at KMD i 2017 forskutterte kostnader på prosjektet. Dermed står 1.355' i rest på disponibelt årsbudsjett. Pr november er «forskningsmillionen» tildelt, men få kostnader er belastet prosjektet hittil. Det er derfor et samlet underforbruk på 1,3 mill. kr. pr. november.

Vitenskapelig utstyr

Prosjekt 720009. Griegakademiet er tildelt kr 1.000' i midler til vitenskapelig utstyr for 2018, i tillegg til kr 150' overført fra 2017. Det er også regnskapsført avskrivningsinntekter/avskrivningskostnader på prosjektet. Pr. november er det et underforbruk på 169' kr. sammenlignet med budsjett hittil.

Rekrutteringsstillinger UiB

Prosjekt 720006. Det er lagt inn budsjettmidler tilsvarende 13 *helårs* stipendiatmidler i 2018. Nærmere bestemt utgjøres dette av 5 stillinger overført ved 3 stillinger fra GA – Institutt for musikk, 2 stillinger fra KHiB, 2 stillinger med helårseffekt budsjetteffekt (tilført fra juli 2017), 4 stillinger overførte fra PKU med helårseffekt fra 2018, 2 nye stillinger med halvårseffekt fra 2018, samt 3 nye stillinger med 1/3-års budsjetteffekt tilført fra KD i desember 2017. Regnskap pr november viser et mindreforbruk i forhold til budsjett hittil på 3,5 mill. kr.

Det er tilsatt 9 nye kunstneriske ph.d. stillinger fra oktober 2018, fordelt med 3 på hvert institutt. Ved å tilsette 9 nye ph.d.-stillinger er dette 2 flere enn det er ledige stillinger for høsten 2018. Dette er en strategisk satsning og en forskuttering av den forventede opptrappingen av kunstneriske ph.d. stillinger til fakultetet. KMD har disponible rekrutteringsmidler til å gjennomføre dette fra høsten 2018, og forventer ellers at det tildeles 1-2 rekrutteringsstillinger i årene 2019-2020. Ph.d-stillingene som tilsettes fra høsten 2018 vil tilsettes for 4 år - hvorav 1 års pliktarbeid ved fakultetet.

Bevilgninger fra PKU

Fra 1.1.2018 ble PKU avviklet som enhet ved UiB/KMD og har gått inn i Direktorat for internasjonalisering og kvalitetsutvikling i høyere utdanning (Diku). Det har vært usikkerhet knyttet til klassifisering av midler fra PKU som følge av dette. KD har avklart at midlene skal klassifiseres som bevilgning, og tildelinger fra PKU har derfor bli regnskapsført som før; som øremerkede midler.

PKU stipendiatstillinger

Prosjekt 720031. F.o.m. 2018 er det 3 stillinger som fortsatt finansieres av Program for kunstnerisk utvikling (PKU) direkte – inntil disse er ferdig finansiert etter 3 år. KMD har betydelige overføringer fra 2017, det er overføringer som både gjelder disse 3 stillingene og tidligere stipendiat. Regnskapet viser et underforbruk i forhold til periodisert budsjett på ca. 3,1 mill. kr.

PKU prosjektprogrammidler

KMD er tildelt midler for 2018 til følgende prosjekter:

- 720029 Wheels within wheels: New approaches to interactions between performers and composers. Samlet prosjektramme kr 3.741.000. Prosjektet startet 2015, med prosjektslutt 1.7.2018. Inntektsført på prosjektet i 2018 er kr 744'. I tillegg ble det overført kr 295' fra 2017. Pr. november er det ca. 108 000 kr. til gode på prosjektet. Det vil bli sendt sluttrapport til PKU, og resterende beløp vil dekke påløpte kostnader, eller returneres PKU.
- 720038 (Un-) settling Sites and Styles: Performers in Search of New Expressive Means. Samlet prosjektramme på kr 3.741.000. Prosjektstart var i 2017 med forventet prosjektslutt 30.6.2020. Tildeling som er inntektsført i 2018 er: kr 1.185'. I tillegg er det overført kr 454' fra 2017. Pr. november er det kostnadsført 1,1 mill. kr. Resterende midler er kr. 523'.
- 720034 viser overførte midler på tidligere tildelinger på prosjektene Synsmaskinen og Topographies of the obsolete. Restmidler på prosjektene pr. november er 608' kr. Det er sendt inn sluttrapport til PKU på både Synsmaskinen og Topographies fase 2. Restmidler vil bli brukt til planlagte avsluttende aktiviteter.

PKU drift

Prosjekt 720032. I forbindelse med at PKU ble omorganisert fra 1.1.2018, ble det foretatt en avregning på ubrukte driftsmidler for PKU. Til sammen utgjorde dette kr 822' pr 31.12.2017. Disse midlene ble i utgangspunktet overført KMD, men PKU har fakturert KMD for det samme beløpet. Prosjektet er dermed avsluttet i 2018.

Bidrags- og oppdragsaktivitet (BOA)

Forventede inntekter/aktivitet er ikke fordelt ut på instituttene, men det er budsjettert en samlet målsetting for fakultetets bidrags- og oppdragsaktivitet på 5,0 MNOK for 2018.

Økonomi BOA
Hittil i år
November 2018

☐ GB
☒ BOA
☐ Totalt

Fakultet	Ansvarssted	T (fin.kilde)	I/K	Årsbudsjett*	Budsjett hittil	Regnskap hittil	Avvik hittil	Årsprognose
18 KMD	1800 Fakultet for Kunst, Musikk og Design	T	Innt.	-5 000 000	-4 583 700	0	-4 583 700	-4 645 309
			Kostn.	5 000 000	4 583 700	0	4 583 700	4 645 309
			Sum	0	0	0	0	0
	1801 Fakultet for Kunst, Musikk og Design, fellesfunksj	T	Innt.	0	0	-30 750	30 750	0
			Kostn.	0	0	30 750	-30 750	0
			Sum	0	0	0	0	0
	1810 Institutt for kunst	T	Innt.	0	0	0	0	0
			Sum	0	0	0	0	0
			1820 Institutt for design	T	Innt.	0	0	-503 786
	Kostn.	0			0	503 786	-503 786	0
	Sum	0			0	0	0	0
	1830 Griegakademiet - institutt for musikk	T	Innt.	0	0	-1 924 623	1 924 623	0
			Kostn.	0	0	1 924 623	-1 924 623	0
			Sum	0	0	0	0	0
			Sum total	0	0	0	0	

Pr november viser regnskapsrapporten for BOA en aktivitet på ca. 2,5 MNOK.

Årsprognosen står uforandret fra forrige rapport, men selv om det er en del posteringer som vil øke BOA-aktiviteten, er det grunn til å tro at den ikke vil bli så høy 4,6 MNOK ved utgangen av året.

Fordelingen av BOA-aktivitet på instituttene: det er Griegakademiet som har generert størst BOA-inntekter med en aktivitet på 1,9 MNOK. Mens institutt for kunst ikke har noe BOA-aktivitet og institutt for design har 0,5 mill kr.

Følgende BOA-prosjekter er aktive pr. november:

Institutt(a)	Prosjekt nr. kortnavn
1801 Fakultet for Kunst, Musikk og Design, fellesfunksj	811820 2017 Gave Meltzer K..
	811917 Erasmus mobilitet og ..
	812460 Nytt norsk salmeleksi..
	Sum
1810 Institutt for kunst	811186 PES2020 - 2017
	812569 PKU 2018/2020
	Sum
1820 Institutt for design	811832 Frikjøp UiO, Collabor. ..
	812334 Møbelmesse Stockhol..
	812913 Int. Wood Festival 20..
	Sum
1830 Griegakademiet - institutt for musikk	811305 POLYFON KMD
	811306 Meltzer Gave KMD 20..
	811315 Musikk og Media, KMD
	811337 Eurasia 2016 - Music&..
	811820 2017 Gave Meltzer K..
	811828 Sieblus Nordplus Gra..
	811915 Capcaity Building for ..
	812315 Jazz and AR
	812569 PKU 2018/2020
	812923 L.Meltzer gave 2018

Noen BOA-prosjekter er ferdige og lukket i løpet av 2018: Musikk og Media, Meltzer gave 2017 og Sibelius Nordplus Grant 2017.

Det er fortsatt pågående prosjekter på fakultetet som potensielt kan klassifiseres som BOA-prosjekter, og fakultetet må arbeide for å skaffe den dokumentasjonen som trengs for å omklassifisere disse til BOA-prosjekter. Disse er: Lysfestival Fjell festning, Design Thinking, Ice Music Festival Finse, Forum Farge, Visibility og Milano.

Fakultetsdirektørens merknader

Fakultetets grunnbevilgning viser et underforbruk på ca. 6,3 MNOK pr. november. Det skyldes både at kostnadene er lavere enn budsjettet, og at inntektene er høyere enn budsjettet. KMDs disponible grunnbevilgningsmidler for 2018 omfatter 27 MNOK i overføringer fra 2017. Årsprognose pr november er endret siden forrige økonomirapport til styret. Overføringen fra 2018 til 2019 er vurdert til å bli ca. 20,5 MNOK, hvorav mer enn halvparten på grunnbevilgning annuum.

BOA-aktiviteten viser kun 2,5 MNOK pr november. Det er ikke realistisk å nå målet på 5 MNOK for BOA-aktivitet i 2018. Årets prognose viser fortsatt 4,6 MNOK, men aktiviteten for 2018 forventes å bli enda lavere ved ny gjennomgang av BOA-prosjektene.

Fakultetets økonomiske rammebetingelser forventes å bli utfordrende i årene som kommer, med store husleiekostnader, kutt i bevilgningsrammene og lavere overføringer. KMD må i 2019 disponere store deler av overføringene på grunnbevilgning annuum for budsjettbalanse.

Langsiktig planlegging har vært et sentralt element i budsjettprosessen for 2018 og 2019, og vil bli desto viktigere for kommende budsjettår. I årene som kommer er det behov for økte inntekter, og KMD har utformet en handlingsplan for BOA som skal bidra til dette. Samtidig må kostnadene reduseres, og særlig fakultetets økonomiske stillingsplan vil bli et viktig verktøy for å planlegge stillinger og redusere lønnskostnader ved fakultetet.

Forslag til vedtak:

Fakultetsstyret tar økonomirapport pr november 2018 til orientering.

Synnøve Myhre
fakultetsdirektør

Øivind Skaar
seniorrådgiver

Ingunn Alvseike
rådgiver

Vedlegg 1: Strategiske og faglige formål 2018

Analyse	Årsbudsjett*	Budsjett	Regnskap	Avvik
204000 Strategiske for f..	4 123 439	2 748 959	148 347	2 600 613
204002 Boken om KHiB ..	143 101	143 101	33 935	109 166
204005 Web utvikling	0	0	327 750	-327 750
204006 Kurs og kompet..	0	0	32 698	-32 698
204007 Rekruttering (p..	200 000	133 333	162 092	-28 759
204008 Visningsrom RO..	0	0	32 604	-32 604
204009 Galleri Fisk drift..	0	0	96 000	-96 000
204011 Nytt bygg gener..	0	0	77 569	-77 569
204014 Lokaler og areal ..	3 000 000	2 750 000	1 130 750	1 619 250
204015 Likestillingstiltak	0	0	81 499	-81 499
205000 Faglige prioriter..	0	0	13 913	-13 913
205001 Felles forskning..	0	0	23 706	-23 706
205199 Aktive prosjekt ..	61 028	61 028	0	61 028
205200 KU-prosjektpott ..	-115 000	0	214 731	-214 731
205299 Aktive prosjekte..	6 185	6 185	0	6 185
205300 Publikasjonspot..	95 000	0	-1 650	1 650
205400 KU-undervisning..	210 000	110 000	0	110 000
205499 Aktive undervis..	113 821	113 821	0	113 821
206000 BOA midler	600 000	400 000	86 881	313 119
206007 BOA - utvikling	500 000	333 333	4 710	328 624
206008 BOA - styrking G..	200 000	200 000	92 500	107 500
206100 Stimuleringsmid..	300 000	300 000	0	300 000
	9 437 574	7 299 761	2 558 034	4 741 727

Vedlegg 2: Øremerkede prosjekter

Prosjekt	I/K	Årsbudsjett*	Budsjett	Regnskap	Avvik
700000 Øremerket uspesifisert	Kostn.	- 4 000 000	- 3 500 000	-	3 500 000
700000 Øremerket uspesifisert	Res.	4 000 000	8 705 136	-	8 705 136
700000 Øremerket uspesifisert	Sum	-	5 205 136	-	5 205 136
700117 Etter- og videreutdanning	Innt.	-	-	7 500	7 500
700117 Etter- og videreutdanning	Kostn.	227 000	198 625	-	198 625
700117 Etter- og videreutdanning	Res.	- 227 000	- 227 000	227 199	199
700117 Etter- og videreutdanning	Sum	-	28 375	234 699	206 324
700286 Bergen Science City	Kostn.	-	-	6 490	6 490
700286 Bergen Science City	Sum	-	-	6 490	6 490
700287 Grieg Research School	Innt.	- 317 000	- 317 000	316 000	1 000
700287 Grieg Research School	Kostn.	500 000	450 000	399 685	50 315
700287 Grieg Research School	Res.	- 183 000	- 183 000	182 961	39
700287 Grieg Research School	Sum	-	50 000	99 276	49 276
700900 Saldering bidragsprosjekter	Kostn.	-	-	79	79
700900 Saldering bidragsprosjekter	Sum	-	-	79	79
700910 Egenfinansiering BOA	Kostn.	205 000	-	117 517	117 517
700910 Egenfinansiering BOA	Res.	- 205 000	- 205 000	205 469	469
700910 Egenfinansiering BOA	Sum	-	205 000	322 986	117 986
701050 Fusjon KHIB	Innt.	- 1 800 000	- 1 800 000	1 800 000	-
701050 Fusjon KHIB	Kostn.	1 355 000	638 333	89 504	548 829
701050 Fusjon KHIB	Res.	445 000	445 000	444 994	6
701050 Fusjon KHIB	Sum	-	716 667	1 265 502	548 835
710002 Wittgensteinarkivet - forskningsprosjekt	Kostn.	-	-	16 562	16 562
710002 Wittgensteinarkivet - forskningsprosjekt	Sum	-	-	16 562	16 562
710006 Studiekvalitetstiltak	Kostn.	-	-	11 549	11 549
710006 Studiekvalitetstiltak	Sum	-	-	11 549	11 549
710022 Internasjonalisering	Innt.	- 406 600	- 406 600	406 600	-
710022 Internasjonalisering	Kostn.	484 600	426 514	150 629	275 886
710022 Internasjonalisering	Res.	- 78 000	- 78 000	77 541	459
710022 Internasjonalisering	Sum	-	58 086	333 513	275 427
720006 Rekrutteringsstillinger	Innt.	- 11 931 000	- 10 828 000	10 507 383	320 617
720006 Rekrutteringsstillinger	Kostn.	11 931 000	9 716 950	5 868 182	3 848 768
720006 Rekrutteringsstillinger	Sum	-	1 111 050	4 639 202	3 528 152
720009 Vit.utstyr/forskn.fond	Innt.	- 1 000 000	- 1 000 000	1 423 591	423 591
720009 Vit.utstyr/forskn.fond	Kostn.	1 150 000	1 054 167	1 308 577	254 410
720009 Vit.utstyr/forskn.fond	Res.	- 150 000	- 150 000	150 142	142
720009 Vit.utstyr/forskn.fond	Sum	-	95 833	265 156	169 323
720028 Talentutviklingsprogrammet unge musikere	Innt.	-	-	1 289 641	1 289 641
720028 Talentutviklingsprogrammet unge musikere	Kostn.	- 296 000	- 296 000	128 399	424 399
720028 Talentutviklingsprogrammet unge musikere	Res.	296 000	296 000	296 122	122
720028 Talentutviklingsprogrammet unge musikere	Sum	-	-	865 120	865 120
720029 PKU - New approaches to interactions	Innt.	-	744 000	748 255	4 255
720029 PKU - New approaches to interactions	Kostn.	295 000	295 000	934 464	639 464
720029 PKU - New approaches to interactions	Res.	- 295 000	- 295 000	294 607	393
720029 PKU - New approaches to interactions	Sum	-	744 000	108 397	635 603
720030 Komponiststipend Norges musikkhøgskole	Kostn.	- 358 000	- 358 000	-	358 000
720030 Komponiststipend Norges musikkhøgskole	Res.	358 000	358 000	357 555	445
720030 Komponiststipend Norges musikkhøgskole	Sum	-	-	357 555	357 555
720031 PKU - Stipendiatstilling	Innt.	-	2 700 000	2 688 839	11 161
720031 PKU - Stipendiatstilling	Kostn.	3 398 000	5 175 000	2 058 554	3 116 446
720031 PKU - Stipendiatstilling	Res.	- 3 398 000	- 3 398 000	3 397 704	296
720031 PKU - Stipendiatstilling	Sum	-	923 000	4 027 989	3 104 989
720032 Drift PKU	Kostn.	822 000	822 000	820 184	1 816
720032 Drift PKU	Res.	- 822 000	- 822 000	821 594	406
720032 Drift PKU	Sum	-	-	1 410	1 410
720034 Prosjektprogrammet PKU	Kostn.	705 000	616 875	96 478	520 397
720034 Prosjektprogrammet PKU	Res.	- 705 000	- 705 000	704 585	415
720034 Prosjektprogrammet PKU	Sum	-	88 125	608 107	519 982
720038 (Un-) settling Sites and Styles¿	Innt.	-	1 185 000	1 199 763	14 763
720038 (Un-) settling Sites and Styles¿	Kostn.	454 000	454 000	1 130 293	676 293
720038 (Un-) settling Sites and Styles¿	Res.	- 454 000	- 454 000	453 796	204
720038 (Un-) settling Sites and Styles¿	Sum	-	1 185 000	523 266	661 734
740207 Møllendalsveien 61 ¿ Brukerutstørsbevilgning	Kostn.	- 6 000	- 6 000	-	6 000
740207 Møllendalsveien 61 ¿ Brukerutstørsbevilgning	Res.	6 000	6 000	6 081	81
740207 Møllendalsveien 61 ¿ Brukerutstørsbevilgning	Sum	-	-	6 081	6 081
Sum	Sum	-	-	12 896 464	12 896 464