



STYRESAK

Saksnr.: 37/18

Plan for budsjettarbeidet 2019

Til:	STYRET
Fra:	Direktøren
Dato:	1.6.2018
Saksbehandler:	Seksjonssjef Jon Ivar Strømmen
Arkivnr:	

Saksdokumenter:

- Saksutredning
- Vedlegg 1: Referat fra ledermøte i Budapest i mars 2018

Saksutredning

Kunsthøgskolen står overfor en svært utfordrende budsjettprosess for 2019. I denne forbindelse ble gjennomførte Kunsthøgskolens ledelse et internt seminar i mars 2018, hvor ressursdisponering og budsjettmodell ble drøftet. Referat fra ledersamlingen vedlegges.

Det fremkom følgende hovedmomenter knyttet til prinsippene for ressursdisponering ved Kunsthøgskolen i Oslo:

- Ressursdisponeringen må være kunnskapsbasert og basere seg på prinsippet om «Best Practice» i sektoren
- «Benchmarking» av kostnadsomfang for studieprogrammer.
- Balanse mellom fag og administrasjon
- Balanse mellom utdanning, KUF og formidling
- Transparens og forståelse i virksomheten for budsjettmodellens komponenter
- Sikring av kvalitetsmessig likeverdige studieforhold.

Det ble videre anført en del momenter som er viktig for ressursforvaltningen og organiseringen ved Kunsthøgskolen:

- Fordelingsmodellen bør være avstemt mot departementets finansieringsmodell (basis- og resultatbaserte komponenter).
- Felles pott for støtte til KUF-prosjekter
- Likebehandlingsprinsipp mht. kompetanseutvikling, sosiale tiltak og representasjon
- Ikke økt omfang av formidlingsaktiviteter – heller redusert
- Retningslinjer for fordeling av arbeidstid for fagansatte.
- Utvikling av prognoser for langtidsvirkninger for prioriteringer for Ph.d.-utdanningen
- Opptaksrammer og –måltall kandidater – ledergruppas felles ansvar.
- Tidlig oppstart av budsjettprosess

Faglig virksomhet

Det synes å være enighet om å videreføre dagens ordning med rammebudsjettering av avdelingenes virksomhet, men hvor enkeltelementer i rammene fastsettes som faste rammer. Dette gjelder:

- Kompetanseutvikling for fagpersonalet
- Sosiale tiltak ved avdeling
- Representasjonskostnader

Det bør for øvrig gjennomføres analyser av ressursinnsats til studieprogrammene, med hovedvekt på undervisningsmengde (fast ansatte og timelærere) og formidlingsaktiviteter inkl. utstillinger og forestillinger som i økende grad organiseres som del av studieprogrammene.

Andre forhold som bør utredes er fastsettelse av satser for marginale avvik fra normalt/pålagt opptaks-, student- og kandidattall. Det kan senere være aktuelt å innføre dette som en av eventuelt flere mulige resultatindikatorer som kan gi budsjettmessige konsekvenser.

Det fokuseres i særlig grad på kostnader knyttet til drift av ph.d.-utdanningen i kunstnerisk utviklingsarbeid i budsjettarbeidet for 2019.

Seksjonene

Seksjonenes virksomhet realbudsjetteres på vanlig måte. Det må imidlertid i denne sammenheng arbeides med omfanget av kostnader som påføres seksjonene som følge av endringer i avdelingenes og andre seksjoners virksomhet.

Antall seksjoner reduseres fra 6 til 4 fra 1.8.2018. Intern organisering av seksjonene er ikke avklart, herunder fullmaktsforhold. Det gjenstår også å gjøre en del avklaringer i funksjons- og ansvarsfordelingen mellom seksjonene. Når disse forholdene er avklart, vil intern budsjettstruktur bli lagt opp for å fange opp dette.

Seksjon for teknisk produksjon

Denne seksjonen er den eneste som ikke omfattes direkte av omorganiseringen av teknisk-administrativ virksomhet ved Kunsthøgskolen.

Av referatet fra ledersamlingen i Budapest («Tema 2»), fremgår at en rekke tiltak har vært vurdert med sikte på å bringe bedre overensstemmelse mellom tildelt ramme og faktisk ressursbruk. På bakgrunn av økende budsjettoverskridelser ved denne seksjonen er det viktig å gjennomføre nærmere analyser av aktivitetsnivå og kostnader, med sikte på å dimensjonere seksjonens virksomhet slik at tildelt budsjettamme overholdes. Disse analysene må gjennomføres i nær kontakt og samråd med avdelingene.

Plankalender for budsjettprosessen frem mot styremøtet i desember

Hovedaktivitet	Tidspunkt
Forslag til prinsipper for budsjettarbeidet 2019 foreligger	Uke 21-2018
Drøfting av prinsipper for budsjettarbeidet 2019	Styresak 12.6.2018
Konkretisering av prinsipper og drøfting av foreløpige rammer	Ledermøte ultimo august 2018
Analyse av aktivitets- og kostnadsnivå ved Seksjon for teknisk produksjon	Ledermøte primo september -18
Frist for innsending av forslag til budsjettfordeling (seksjoner og avdelinger)	1.10.2018
Behandling av samlet forslag til budsjettfordeling i ledergruppen	Medio oktober 2018
Drøftingsmøte tillitsvalgte	IDF nov./des. 2018
Endelig vedtak om budsjettfordelingen for 2019	Styresak desember 2018
Statsbudsjettet foreligger	Direktøren salderer tildelt ramme mot avsetninger/reserve

Forslag til vedtak:

Styret slutter seg til den fremlagte plan for budsjettarbeidet for 2019..
