



INSTITUTTRÅD – GRIEGAKADEMIET – INSTITUTT FOR MUSIKK

Sak nr.: IRG O-sak c)

ePhorte saksnummer: 2024/8918

Sakstype:
Orienteringssak

Møte:
06.02.2025

Økonomirapport pr desember 2024

Rapportering tar utgangspunkt i budsjett- og regnskapstall pr 31.12.2024.

1. Status instituttet totalt

Årsbudsjett består av et samlet budsjett på grunnbevilgning (GB) på 53,0 mill. kroner, herav GB annuum med 40,3 mill. kr og GB prosjekt med 12,7 mill. kr. Overførte midler fra 2023 inkludert.

Bidrags- og oppdragsfinansiert aktivitet (BOA) er budsjettert med 8,3 mill. kr og inngår i tabellen under både på inntekter og kostnader.

Tabellen under viser at regnskapet pr. 31.12.2024 endte samlet sett med et stort underforbruk i forhold til årets budsjett.

Tabell 1 Status instituttet totalt (bare inntekter og kostnader)

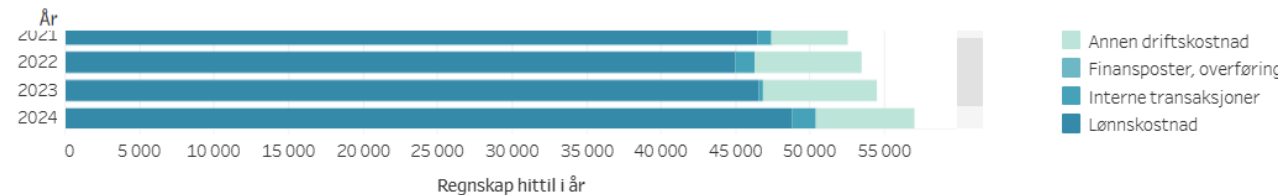
Tall i 1000 kroner

	Årsbudsjett	Regnskap hittil i år	Avvik hittil i %
Inntekter	-9 953	-8 312	-16,5%
Kostnader	62 986	57 077	9,4%
Sum totalt	53 032	48 764	8,0%

Figur 1 viser utvikling i kostnader hittil i år sammenlignet med på samme tid tidligere år.

Figur 1 Utvikling kostnader totalt

Tall i 1000 kroner



2. Status grunnbevilgning (GB)

Tabell 2 viser at for grunnbevilgningen samlet sett viser regnskapet 48,7 mill. kroner i forhold til årets budsjett på 53,0 mill. kroner. Dvs. et samlet underforbruk på ca. 4,3 mill. kroner.

Tabell 2 Status grunnbevilgningen (GB) (NB! Konto 8901 er filtrert bort)

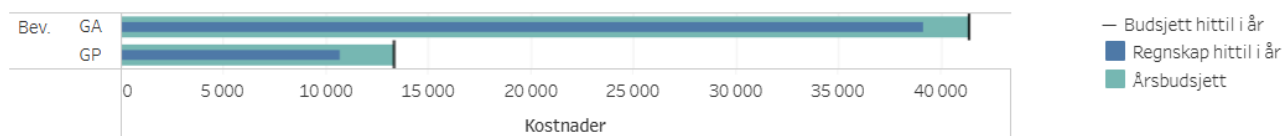
Tall i 1000 kroner

	Årsbudsjett	Regnskap hittil i år	Avvik hittil i %
Inntekter	-1 653	-1 047	-36,7%
Kostnader	54 686	49 811	8,9%
Sum	53 032	48 764	8,0%
Sum totalt	53 032	48 764	8,0%

Figur 2 viser status for kostnader på grunnbevilgning på hhv. GA=annuum og GP=prosjekt (øremerkede midler) og viser et stort underforbruk på begge budsjettområdet.

Figur 2 Kostnader grunnbevilgning (GB)

Tall i 1000 kroner



3. Status grunnbevilgning annuum - rammebudsjett

Grunnbevilgning annuum pr institutt er et rammebudsjett. Regnskapet for 2024 på GB annuum viser et underforbruk på kr 1.616' ift. årets budsjett.

Lønnskostnader viser samlet sett et lite underforbruk, mens det er et stort underforbruk på andre driftskostnader, mens inntekter er lavere enn budsjettet.

Tabell 3 Status annuum (GA) (NB! Konto 8901 er filtrert bort)

Tall i 1000 kroner

		Årsbudsjett	Regnskap hittil i år	Avvik hittil i %
Inntekter	Salgs- og driftsinntekt	-1 054	-463	-56,0%
	Sum	-1 054	-463	-56,0%
Kostnader	Lønnskostnad	39 116	38 511	1,5%
	Annen driftskostnad	5 186	3 970	23,4%
	Interne transaksjoner	-2 957	-3 345	13,1%
	Finansposter, overføring..	0	3	
	Sum	41 346	39 139	5,3%
Sum		40 292	38 676	4,0%
Sum totalt		40 292	38 676	4,0%

Resultatet på GB annuum kan også oppsummeres slik pr 31.12.2024:

Griegakademiet GB annum 2024	Årsbudsjett 2024	Regnskap 2024	Rest
Lønnsbudsjett / interne føringer (100000)	35 985 445	36 254 510	-269 065
Driftsbudsjett (100381)	4 180 000	3 561 666	618 334
Netto BOA-bidrag (999994)	-2 600 000	-2 738 279	138 279
Sum ordinær ramme GA	37 565 445	37 077 897	487 548
Investeringer (100387)	1 054 437	991 402	63 035
Strategiske midler (100382-100384)	1 672 071	606 367	1 065 704
Sum ramme GB annum	40 291 953	38 675 667	1 616 287

«Ordinær ramme», som er instituttets rammebevilgning eks. investeringsmidler og strategiske midler, har et samlet underforbruk på kr 488' som i grove trekk kan forklares slik;

- Lønnskostnadene på instituttet har underforbruk i forhold til budsjett. Samtidig er interne inntekter lavere enn budsjett. Dette gir samlet sett et lite merforbruk på prosjekt 100000.
- Driftsbudsjettet (prosjekt 100381) viser et samlet underforbruk, se de enkelte delprosjekter i vedlegg 1.
- Netto bidrag fra BOA-prosjekter er noe høyere enn budsjettet.

Det er et lite underforbruk på kr 63' på investeringer (100387). Tildelte strategiske midler (prosjekt 100382-100384) viser samlet sett et underforbruk på kr 1.047'.

Med forbehold om godkjenning vil instituttet få overført ubrukte midler på ordinær ramme og investeringer. Strategiske midler vil også overføres, men her tas det forbehold om gjennomgang av ubrukte midler på eldre tildelinger.

Vedlegg 1 viser detaljer pr delprosjekt.

4. Status grunnbevilgning prosjekt - øremerkede midler

Tabell 4 Status kostnader øremerkede prosjekter

Tall i 1000 kroner

Prosjekt/egenfin.	Årsbudsjett	Regnskap hittil i år	Avvik hittil i %
100397 Omstillingsmidler, HR	0	2	
100412 Likestillingsarbeid, KMD	0	79	
100498 Grieg reaseach school, KMD	1 053	929	11,8%
100526 Rekrutteringsstillinger, KMD	8 929	8 602	3,7%
100550 Insentivmidler studier, KMD	110	26	76,0%
100554 Momentumprogrammet, KMD	0	-55	
100577 Internasjonalisering, KMD	89	77	12,8%
100582 Fusjon KHiB, KMD	174	122	30,1%
102440 Kunstnerisk utviklingsarbeid, KMD	1 514	972	35,8%
103862 Humaniorastrategien, KMD	1 471	158	89,2%
Sentral egenfinansiering	0	-241	
Sum totalt	13 340	10 672	20,0%

Tabell 4 viser kostnader for øremerkede prosjekter, men ikke inntekter.

- Grieg Research school viser et lite underforbruk ift. kostnader, men her mangler inntektssiden. Det er et samlet underforbruk også når man tar med inntektene.
- Rekrutteringsstillinger viser i sum bra balanse ift. tildelt budsjett, men det er +/- avvik på underliggende stipendiatmidler.
- Tildelte KU-prosjektmidler har et større underforbruk, som for en stor del skyldes at midlene er tildelt sent på året.
- Tildelte midler fra Humaniorastrategien har også et stort underforbruk.

5. Status bidrags- og oppdragsfinansiert aktivitet (BOA)

Per desember har instituttet BOA-inntekter på nær 7,3 mill. kroner. Det er lavere enn budsjettmålet på 8,3 mill. kroner. Samtidig viser regnskapet at Griegakadmiet bidrar betydelig til fakultetets BOA-inntekter.

Størst aktivitet har prosjektene Polyfon, Sounding Relation, Kjønn(s)balanse, MSCA Music as an invitasjon og Talentutviklingsprogrammet.

Tabell 5 Status inntekter bidrags- og oppdragsfinansiert aktivitet
Tall i 1000 kroner

		Årsbudsjett	Regnskap hittil i år	Avvik hittil i %
NFR	NFR	-940	-1 465	55,9%
EU	EU - rammeprogram for forskning	-1 000	-1 261	26,1%
	EU - undervisning og annet	0	-93	
Andre	Andre bidragsytere	-6 360	-233	-96,3%
	Gaver som utløser gaveforsterkningsmidler	0	-111	
	Kommunale og fylkeskommunale etater	0	-215	
	Næringsliv og privat	0	-98	
	Organisasjoner og stiftelser	0	-362	
	Statlige etater	0	-3 416	
Gaver s..	Gaver som ikke utløser gaveforsterkningsmi..	0	-11	
Kostna..	Kostnadsomveltning	0	0	
Sum totalt		-8 300	-7 265	-12,5%

Instituttleders merknad:

Økonomirapporten viser at regnskap for 2024 er godt innenfor tildelte budsjettrammer.

Grunnbevilgning annuum viser et underforbruk på 1,6 mill. kr, som for det meste er ubrukte strategiske midler (1,0 mill. kr). Ordinær ramme viser et underforbruk på 0,5 mill. kr (1,3% av tildelt ramme), som ved overføring vil utgjøre et viktig tilskudd til budsjettet 2025.

Grunnbevilgning prosjekt (øremerkede midler) har et underforbruk på 2,65 mill. kr. Det er bra budsjettbalanse på rekrutteringsstillingene, mens Humaniora-midler og KU-prosjektmidler viser store underforbruk i forhold til budsjettildeling.

Selv om noen tildelinger er kommet sent på året og forklarer underforbruket på disse, viser regnskapet at særlig prosjekttildelinger som KU-prosjekter og strategiske midler bør følges opp med hensyn til fremdrift og bruk i 2025.

Instituttet kan vise til betydelige bidrags- og oppdragsfinansiert aktivitet (BOA) i 2024, selv om inntektene er noe lavere enn budsjettmålet.

Randi Rolvsjord
instituttleder

Øivind Skaar
seniorrådgiver

Vedlegg 1: Status pr delprosjekt (annuum)

Finansierin..	Prosjekt/egenfin.	Delprosjekt/egenfin.	Årsbudsjett	Regnskap hittil i år	Gjenstående
Grunnbevilgning annuum	100000 Uspesifisert annuum	100000100 Uspesifisert annuum	36 005 000	35 505 879	499 121
		100000101 Avsetning fleksitid	0	2 282	-2 282
		100000102 Avsetning ikke avvirket ferie	0	45 349	-45 349
		100000103 Avsetning lønnskostnader	0	701 000	-701 000
		Sum	36 005 000	36 254 510	-249 510
100377 Mobilitet	100377100 FAS Erasmus mobilitetsmidler		0	7 067	-7 067
		Sum	0	7 067	-7 067
100378 Verksteddrift	100378100 FAV Generell verksteddrift		0	-18 181	18 181
		Sum	0	-18 181	18 181
100381 Griegakademiet drift	100381100 GA generell drift	100381101 GA driftsmidler ansatte	424 000	237 408	186 592
		100381102 GA instituttleder driftsmidler	120 000	109 866	10 134
		100381103 GA personalsamling/ HMS	50 000	57 900	-7 900
		100381104 GA bidrag prosjekter (ikke BOA)	80 000	72 896	7 104
		100381106 GA søkbare midler MA-studenter	150 000	148 000	2 000
		100381107 GA utøvende musikk	78 000	54 497	23 503
		100381108 GA musikkterapi	802 000	969 333	-167 333
		100381109 GA musikkterapi praksis	350 000	294 540	55 460
		100381110 GA PPU drift	350 000	158 626	191 374
		100381111 GA PPU - praksislærer	200 000	324 155	-124 155
		100381112 GA musikkvitenskap	1 050 000	887 754	162 246
		100381113 GA forskergruppen GAFFI	90 000	94 483	-4 483
		100381114 GA forskergruppen GAIMPRO	15 000	0	15 000
		100381116 GA forskergruppen musikkvitenskap	10 000	0	10 000
		100381117 GA forskergruppen GAMUT	10 000	0	10 000
		100381118 GA forskergruppen komposisjon	20 000	20 459	-459
		100381119 GA forskergruppen PPU/ULK	10 000	9 000	1 000
		100381121 GA Ole Bull akademiet	10 000	6 042	3 958
		100381122 GA Senter for Griegforskning	133 000	139 560	-6 560
		100381126 GA bidrag fra POLYFON	0	15 174	-15 174
		100381127 Utøvende musikk - jazz	0	-30 593	30 593
		100381128 GA rekrutteringstiltak	128 000	0	128 000
			100 000	0	100 000
	Sum	4 180 000	3 569 100	610 900	
100382 Strategisk og faglig prioritering	100382100 FA Strategisk og faglig prioritering	100382103 FA Handlingsplaner	90 000	30 485	59 515
		100382122 FU22 a:MOVE - autism, music and movem..	0	8 663	-8 663
		100382124 KF22 Et sunt og bærekraftig musikerliv, S...	37 798	0	37 798
		100382125 VF23 "VIDCAST: 'GRIEG IN PERFORMANCE...	26 435	0	26 435
		100382126 VF24 SKRIVE - LESE - SPILLE. Musikkliter...	122 606	100 836	21 770
		100382127 FU24 Living library research network, Jill ..	180 000	96 755	83 245
		100382128 VF24 GAMUT vit. forskningsgruppe	200 000	127 796	72 204
		100382129 VF24 Musikkkvitenskap vit. forskningsgru...	105 000	0	105 000
		100382130 VF24 ULK, vit. forskningsgruppe	60 000	0	60 000
			52 500	0	52 500
			Sum	874 339	364 534
100383 Strategisk og faglig prioritering GSU	100383109 GSU/MED Music, health, policy - Viggo Kr...	100383110 GSUMED Samarbeid Makerere University ..	0	6 188	-6 188
		100383112 FU22 Kromatikk - Et forprosjekt om mang...	0	21 089	-21 089
		100383113 KF22 Musikk og fotografi som ressurs for ..	56 294	50 648	5 646
		100383114 Pub22 Mangfold og inkludering: Formidli...	7 159	7 176	-17
		100383115 Pub22 Support for open access publicatio...	70 172	39 677	30 495
		100383116 VF23 Music as a Mental Health Resource I...	4 756	0	4 756
		100383117 VF23 Musikkterapi i spesialiserte fosterhj...	81 500	0	81 500
		100383118 VF23 A pre-project for NFR FRIPRO: An et...	164 048	61 221	102 827
		100383119 VF23 IMAGINE - Re-considering care at th...	30 422	17 465	12 957
			58 826	29 607	29 219
			Sum	473 177	233 070
100384 Strategiske midler annet	100384105 PKU midler 2024	100384113 PKU24 Komposisjon forskningsgruppe	125 000	0	125 000
		100384114 PKU24 GAFFI forskningsgruppe	30 000	8 263	21 737
		100384115 PKU24 GAIMpro forskningsgruppe	90 000	0	90 000
			60 000	0	60 000
		Sum	305 000	8 263	296 737
100385 Etter- og videreutdanning (EVU)	100385102 GA EVU Musikk som verktøy i forebyggen...		0	500	-500
		Sum	0	500	-500
100387 Investeringer	100387100 FA Investeringer budsjetttramme	100387103 ID investeringer	-365 914	0	-365 914
		100387104 GA investeringer	0	4 693	-4 693
		100387105 Investeringer erstatning tapt utstyr	1 420 351	918 721	501 630
			0	67 989	-67 989
		Sum	1 054 437	991 402	63 035
103771 Internfakturering/samarbeidsmidler Annet -..	103771101 UiB ide tildeling Hjelpesiden.no		0	3 680	-3 680
		Sum	0	3 680	-3 680
999994	999994100 Avregningsprosjekt		-2 600 000	-2 738 279	138 279
Avregningsprosjekt	Sum		-2 600 000	-2 738 279	138 279
Sum totalt			40 291 953	38 675 667	1 616 287

Vedlegg 2: Status pr delprosjekt (øremerket)

Finansiering	Prosjekt/egenfin.	Delprosjekt/egenfin.	Årsbudsjett	Regnskap hittil i år	Gjenstående
Grunnbevilgning prosjekt HR	100397 Omstillingsmidler, HR	100397101 HR Arbeidsmarkedstiltak omstillingsmidler	0	2 404	-2 404
		Sum	0	2 404	-2 404
100412 Likestillingsarbeid, KMD		100412100 Likestillingsarbeid, KMD	0	78 890	-78 890
		Sum	0	78 890	-78 890
100498 Grieg reaseach school, KMD		100498100 Grieg reaseach school, KMD	500 000	369 388	130 612
		Sum	500 000	369 388	130 612
100526 Rekrutteringsstillinger, KMD		100526100 Rekrutteringsstillinger, KMD	8 068 963	7 692 843	376 120
		100526101 Stipendiat veiledning, bedømmelse, FA	231 250	351 860	-120 610
		100526113 Anette Thorsheim stipendiatmidler GA	112 914	90 325	22 589
		100526119 Stephan Meidell stipendiatmidler GA	75 000	41 220	33 780
		100526122 Juan Vassallo stipendiatmidler GA	103 094	53 970	49 124
		100526123 Ole Kr Einarsen stipendiatmidler, GA	7 443	0	7 443
		100526124 Ingvill Morlandstø stipendiatmidler	20 000	88 927	-68 927
		100526125 Sergej Tchirkov, stipendiatmidler GA	75 000	39 977	35 023
		100526126 Christian Stene stipendiatmidler GA	75 000	60 664	14 336
		100526130 Chi-Yen Chang stipendiatmidler GA	20 000	40 618	-20 618
		100526131 Diana Galakhova stipendiatmidler GA	75 000	24 077	50 923
		100526132 Maren Metell postdok midler	20 000	3 010	16 990
		100526135 UiT-stipendiater forskuttering av kostnad..	0	24 146	-24 146
		100526137 Erik Håkon Halvorsen stipendiatmidler GA	0	42 422	-42 422
		100526138 Bruno Tagliasacchi Masia, stipendiatmidler	0	86 528	-86 528
		Sum	8 883 664	8 640 586	243 078
	100550 Insentivmidler studier, KMD	100550100 Insentivmidler studier, KMD	0	22 820	-22 820
		100550101 Insentivmidler KMD, Musikerforum, E Røt..	110 000	3 594	106 406
		Sum	110 000	26 414	83 586
100554 Momentumprogrammet, ..		100554100 Momentumprogrammet, KMD	0	-54 604	54 604
		Sum	0	-54 604	54 604
100577 Internasjonalisering, KMD		100577109 Spire 2021 Daniel Biro, GA	22 417	0	22 417
		100577110 Spire 2022 Anne Szefer Karlsen	0	161	-161
		100577111 Spire 2023 Magne Thormodsæter	66 303	77 207	-10 904
		Sum	88 720	77 368	11 352
100582 Fusjon KHiB, KMD		100582101 Social Acoustics, Halstead, GA	173 454	121 908	51 546
		Sum	173 454	121 908	51 546
102440 Kunstnerisk utviklingsarbeid, KMD		102440100 Kunstnerisk utviklingsarbeid, KMD	196 400	144 577	51 823
		102440109 KU 22 Kvinner som komponerer, Turid Bak..	112 590	-984	113 574
		102440110 KU23 Border of Democracy - Human, inter..	0	2 028	-2 028
		102440111 KU23 In Nono's Footsteps: Composition ..	150 000	194 523	-44 523
		102440112 KU23 The Listening Body: Creative Synerg..	240 000	78 881	161 119
		102440113 KU23 ARKADIA, Anne Skaansar	169 807	170 769	-962
		102440123 KU 23 Kunstnerisk utviklingsarbeid, Einar..	300 000	169 992	130 008
		102440124 FU24 Jarle Rotevatn, Pilotering av proble..	245 000	76 283	168 717
		102440127 PU24 Signe Bakke, CD-innspilling med mu..	100 000	100 000	0
		Sum	1 513 797	936 068	577 729
103862 Humaniorastrategien, KMD		103862100 Humaniorastrategien, KMD	101 459	34 442	67 017
		103862102 Humaniorastrategien KMD, Glemte stem..	414 488	123 921	290 567
		103862103 Humaniorastrategien KMD, The Expanded..	435 000	0	435 000
		103862104 Humaniorastrategien KMD, Gender, Tech..	519 956	0	519 956
		Sum	1 470 903	158 363	1 312 540
Sentral egenfinansiering		Sentral egenfinansiering	0	-268 188	268 188
		Sum	0	-268 188	268 188
Sum totalt			12 740 538	10 088 597	2 651 941

Enkelte delprosjekter i oversikten viser åpenbare feilføringer, og er korrigert.