



INSTITUTTRÅD – GRIEGAKADEMIET – INSTITUTT FOR MUSIKK

Sak nr.: IRGA sak 15/24

ePhorte saksnummer: 2024/8918

Sakstype:
Orienteringssak

Møte:
19/09/2024

Økonomirapport pr august 2024

Rapportering tar utgangspunkt i budsjett- og regnskapstall pr 31.08.2024

1. Status instituttet totalt

Tabell 1 Status instituttet totalt (bare inntekter og kostnader)

Tall i 1000 kroner

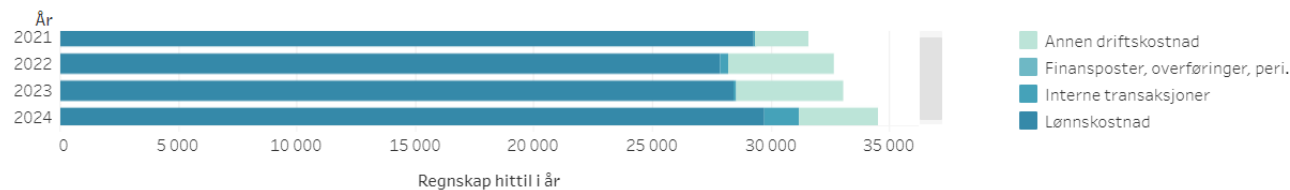
	Årsbudsjett	Budsjett hittil i år	Regnskap hittil i år	Avvik hittil i %
Inntekter	-9 953	-6 272	-4 797	-23,5%
Kostnader	62 463	39 201	34 553	11,9%
Sum totalt	52 510	32 929	29 756	9,6%

Årsbudsjett består av et samlet budsjett på grunnbevilgning (GB) på 52,5 mill. kroner, herav GB annuum med 39,8 mill. kr og GB prosjekt med 12,7 mill. kr. Bidrags- og oppdragsfinansiert aktivitet (BOA) er budsjettert med 8,3 mill. kr (inngår i Tabell 1 under både på inntekter og kostnader). Regnskap pr. august viser samlet sett et underforbruk i forhold til budsjett hittil.

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 status på grunnbevilgningen samlet.

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

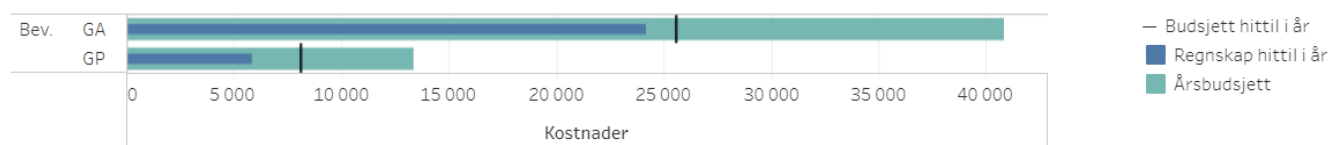
Tall i 1000 kroner

	Årsbudsjett	Budsjett hittil i år	Regnskap hittil i år	Avvik hittil i %
Inntekter	-1 653	-745	-223	-70,0%
Kostnader	54 163	33 674	29 979	11,0%
Sum	52 510	32 929	29 756	9,6%
Sum totalt	52 510	32 929	29 756	9,6%

Figur 2 viser status for kostnader på grunnbevilgning på hhv. GA=annuum og GP=prosjekt.

Figur 2 Kostnader grunnbevilgning (GB)

Tall i 1000 kroner



Kostnadene viser et underforbruk ift. budsjett hittil i år både på GB annuum og GB prosjekt (øremerkede midler).

3. Status grunnbevilgning annuum - rammebudsjett

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

Tall i 1000 kroner

		Årsbudsjett	Budsjett hittil i år	Regnskap hittil i år	Avvik hittil i %
Inntekter	Salgs- og driftsinntekt	-1 054	-711	-174	-75,6%
	Sum	-1 054	-711	-174	-75,6%
Kostnader	Lønnskostnad	39 116	24 648	23 442	4,9%
	Annen driftskostnad	4 664	2 890	2 326	19,5%
	Interne transaksjoner	-2 957	-1 964	-1 614	-17,8%
	Sum	40 823	25 574	24 155	5,5%
Sum		39 769	24 863	23 981	3,5%
Sum totalt		39 769	24 863	23 981	3,5%

Grunnbevilgning annuum pr institutt er et rammebudsjett. Det er i sum et underforbruk på annuum på kr 882' ift. budsjett hittil i år. Underforbruket vises i hovedsak på lønnskostnader (prosjekt 100000), på Griegakademiets drift (100381) og på tildelte strategiske midler (prosjekt 100382 og 100383). Investeringer (100387) viser et periodisk merforbruk. Griegakademiets drift (prosjekt 100381) har varierende +/- avvik på ulike delprosjekt. Størst negativt avvik hittil har 100381107 GA utøvende musikk. Vedlegg 1 viser nærmere detaljer pr delprosjekt.

Det er noen feilføringer som må omposteres.

4. Status grunnbevilgning prosjekt - øremerkede midler

Tabell 4 Status kostnader øremerkede prosjekter

Tall i 1000 kroner

Prosjekt/egenfin.	Årsbudsjett	Budsjett hittil i år	Regnskap hittil i år	Avvik hittil i %
100397 Omstillingsmidler, HR	0	0	2	
100498 Grieg reaseach school, KMD	1 053	616	227	63,1%
100499 Professor Senter for Griegforskning, KMD	0	0	0	
100526 Rekrutteringsstillinger, KMD	8 929	5 454	5 149	5,6%
100550 Insentivmidler studier, KMD	110	37	0	100,0%
100554 Momentumprogrammet, KMD	0	0	4	
100577 Internasjonalisering, KMD	89	59	77	-30,8%
100582 Fusjon KHiB, KMD	174	116	23	80,5%
102440 Kunstnerisk utviklingsarbeid, KMD	1 514	1 010	390	61,4%
103862 Humaniorastrategien, KMD	1 471	807	19	97,6%
Sentral egenfinansiering	0	0	-68	
Sum totalt	13 340	8 100	5 825	28,1%

Tabell 4 viser *kun kostnader* pr øremerkede midler/GB prosjekt. Kostnadene viser et betydelig underforbruk sammenlignet med budsjett hittil i år, særlig KU-prosjektmidler, Humaniorastrategien og GRS.

5. Status bidrags- og oppdragsfinansiert aktivitet (BOA)

Per august har instituttet BOA-inntekt på 4,57 mill. kroner. Det er noe lavere aktivitet enn budsjettet hittil. Ta i betraktning at budsjettet er relativt enkelt periodisert.

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	Budsjett hittil i år	Regnskap hittil i år	Avvik hittil i %
NFR	NFR	-940	-598	-968	61,8%
EU	EU - rammeprogram for forskning	-1 000	-632	-823	30,2%
	EU - undervisning og annet	0	0	-77	
Andre	Andre bidragsytere	-6 360	-4 297	-135	-96,9%
	Gaver som utløser gaveforsterkningsmidler	0	0	-103	
	Kommunale og fylkeskommunale etater	0	0	-133	
	Næringsliv og privat	0	0	-57	
	Organisasjoner og stiftelser	0	0	-337	
	Statlige etater	0	0	-1 941	
Gaver s..	Gaver som ikke utløser gaveforsterkningsmi..	0			
Kostna..	Kostnadsomveltning	0	0	0	
Sum totalt		-8 300	-5 528	-4 573	-17,3%

Instituttleders merknad:

Regnskapet pr. august viser et samlet underforbruk på grunnbevilgningen (GB), med underforbruk på hhv. rammebudsjettet GB annuum med 0,88 mill. kr og GB prosjekt øremerket med 2,27 mill. kr.

Innen annuum viser regnskapet varierende +/- ift. budsjett hittil. Innen øremerkede midler er det særlig prosjekttildelinger innen kunstnerisk utviklingsarbeid og humaniorastrategien som må følges opp ift. underforbruk.

BOA-prosjektene viser noe lavere aktivitet pr august måned enn budsjett.

Forslag til vedtak:

Instituttrådet tar rapport om økonomistatus pr. august 2024 til orientering.

Randi Rolvsjord
instituttleder

Øivind Skaar
seniorrådgiver

Vedlegg 1: Status pr delprosjekt (annuum)

Finansiering	Prosjekt/egenfin.	Delprosjekt/egenfin.	Årsbudsjett	Regnskap hittil i år	Gjenstående
Grunnbevilgning annuum	100000 Uspesifisert annuum	100000100 Uspesifisert annuum	36 005 000	22 138 228	13 866 772
		100000101 Avsetning fleksitid	0	9 371	-9 371
		100000102 Avsetning ikke avvirket ferie	0		0
		Sum	36 005 000	22 147 599	13 857 401
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
		100378101 FAV Fotoverksted	0	17 360	-17 360
		100378104 FAV Metallverksted	0	16 995	-16 995
		100378114 FAV Instrumentforvalter verksted	0	46 719	-46 719
		Sum	0	62 893	-62 893
100381 Griegakademiet drift		100381100 GA generell drift	424 000	144 854	279 146
		100381101 GA driftsmidler ansatte	120 000	24 051	95 949
		100381102 GA instituttleder driftsmidler	50 000	32 578	17 422
		100381103 GA personalsamling/ HMS	80 000	62 034	17 966
		100381104 GA bidrag prosjekter (ikke BOA)	150 000	70 000	80 000
		100381106 GA søkbare midler MA-studenter	78 000	33 586	44 414
		100381107 GA utøvende musikk	802 000	704 426	97 574
		100381108 GA musikkterapi	350 000	207 299	142 701
		100381109 GA musikkterapi praksis	350 000	132 366	217 634
		100381110 GA PPU drift	200 000	251 348	-51 348
		100381111 GA PPU - praksislærer	1 050 000	609 544	440 456
		100381112 GA musikkvitenskap	90 000	74 102	15 898
		100381113 GA forskergruppen GAFONOM	15 000	0	15 000
		100381114 GA forskergruppen GAIMPRO	10 000	0	10 000
		100381116 GA forskergruppen musikkvitenskap	10 000	0	10 000
		100381117 GA forskergruppen GAMUT	20 000	15 245	4 755
		100381118 GA forskergruppen komposisjon	10 000	6 000	4 000
		100381119 GA forskergruppen PPU	10 000	3 280	6 720
		100381121 GA Ole Bull akademiet	133 000	6 560	126 440
		100381122 GA Senter for Griegforskning	0	15 174	-15 174
		100381126 GA bidrag fra POLYFON	0	-123 224	123 224
		100381127 Utevende musikk - jazz	128 000	0	128 000
		100381128 GA rekrutteringstiltak	100 000	0	100 000
		Sum	4 180 000	2 269 225	1 910 775
100382 Strategisk og faglig prioritering		100382100 FA Strategisk og faglig prioritering	90 000	0	90 000
		100382103 FA Handlingsplaner	0	8 663	-8 663
		100382122 FU22 a:MOVE - autism, music and movem...	37 798	0	37 798
		100382124 KF22 Et sunt og bærekraftig musikerliv, S...	26 435	0	26 435
		100382125 VF23 'VIDCAST: 'GRIEG IN PERFORMANCE...	122 606	100 836	21 770
		100382126 VF24 SKRIVE - LESE - SPILLE. Musikkliter...	180 000	13 008	166 992
		100382127 FU24 Living library research network, Jill ...	200 000	127 796	72 204
		Sum	656 839	250 302	406 537
100383 Strategisk og faglig prioritering GSU		100383109 GSU/MED Music, health, policy - Viggo Kr...	0		0
		100383110 GSUMED Samarbeid Makerere University ...	0	21 089	-21 089
		100383112 FU22 Kromatikk - Et forprosjekt om mang...	56 294	-11 727	68 021
		100383113 KF22 Musikk og fotografi som ressurs for ...	7 159	7 176	-17
		100383114 Pub22 Mangfold og inkludering: Formidli...	70 172	25 229	44 943
		100383115 Pub22 Support for open access publicatio...	4 756	0	4 756
		100383116 VF23 Music as a Mental Health Resource i...	81 500	0	81 500
		100383117 VF23 Musikkterapi i spesialiserte fosterhj...	164 048	38 132	125 916
		100383118 VF23 A pre-project for NFR FRIPRO: An et...	30 422	17 465	12 957
		100383119 VF23 IMAGINE - Re-considering care at th...	58 826	17 992	40 834
		Sum	473 177	115 355	357 822
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 budsjettramme	-365 914	0	-365 914
		100387104 GA investeringer	1 420 351	555 454	864 897
		Sum	1 054 437	555 454	498 983
103771 Internfakturering/samarbeidsmidler Annet -...		103771101 UiB ide tildeling Hjelpesiden.no	0	3 680	-3 680
		Sum	0	3 680	-3 680
999994 Avregningsprosjekt		999994100 Avregningsprosjekt	-2 600 000	-1 431 902	-1 168 098
Sum		Sum	-2 600 000	-1 431 902	-1 168 098
Egenfinansiering		Egenfinansiering	0	0	0
		Sum	0	0	0
Sum totalt			39 769 453	23 980 175	15 789 278

Noen delprosjekter som ikke tilhører GA er skjult i vedlegget. Disse må gjennomgå for å se om regnskapspostene tilhører GA eller andre – og skal uansett omposteres.

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, HR	0	2 404	-2 404
		Sum	0	2 404	-2 404
	100498 Grieg reaseach school, KMD	100498100 Grieg reaseach school, KMD	500 000	213 217	286 783
		Sum	500 000	213 217	286 783
	100499 Professor Senter for Griegforskning, KMD	100499100 Professor Senter for Griegforskning, KMD	0	0	0
		Sum	0	0	0
100526 Rekrutteringsstillinger, KMD	100526100 Rekrutteringsstillinger, KMD		8 068 963	4 555 571	3 513 392
	100526101 Stipendiat veiledning, bedømmelse, FA		231 250	297 516	-66 266
	100526113 Anette Thorsheim stipendiatmidler GA		112 914	61 759	51 155
	100526119 Stephan Meidell stipendiatmidler GA		75 000	40 092	34 908
	100526122 Juan Vassallo stipendiatmidler GA		103 094	50 030	53 064
	100526123 Ole Kr Einarsen stipendiatmidler, GA		7 443	0	7 443
	100526124 Ingvill Morlandstø stipendiatmidler		20 000	2 012	17 988
	100526125 Sergej Tchirkov, stipendiatmidler GA		75 000	30 252	44 748
	100526126 Christian Stene stipendiatmidler GA		75 000	55 230	19 770
	100526130 Chi-Yen Chang stipendiatmidler GA		20 000	10 697	9 303
	100526131 Diana Galakhova stipendiatmidler GA		75 000	20 524	54 476
	100526132 Maren Metell postdok midler		20 000	3 010	16 990
	100526135 UiT-stipendiater forskuttering av kostnad..		0	24 146	-24 146
		Sum	8 883 664	5 150 839	3 732 825
	100550 Insentivmidler studier, KMD	100550101 Insentivmidler KMD, Musikerforum, E Røt..	110 000	0	110 000
		Sum	110 000	0	110 000
100554 Momentumprogrammet, ..	100554100 Momentumprogrammet, KMD	0	4 451	-4 451	
	Sum	0	4 451	-4 451	
100577 Internasjonalisering, KMD	100577108 Spire 2020 Dora Isleifsdottir, ID	22 417	0	22 417	
	100577109 Spire 2021 Daniel Biro, GA	66 303	0	66 303	
	100577110 Spire 2022 Anne Szefer Karlsen	0	161	-161	
	100577111 Spire 2023 Magne Thormodsæter	0	77 207	-77 207	
	Sum	88 720	77 368	11 352	
100582 Fusjon KHiB, KMD	100582101 Social Acoustics, Halstead, GA	173 454	22 720	150 734	
	Sum	173 454	22 720	150 734	
102440 Kunstnerisk utviklingsarbeid, KMD	102440100 Kunstnerisk utviklingsarbeid, KMD	196 400	41 140	155 260	
	102440109 KU 22 Kvinner som komponerer, Turid Bak..	112 590	-36 000	148 590	
	102440110 KU23 Border of Democracy - Human, inter..	0	2 028	-2 028	
	102440111 KU23 In Nono's Footsteps: Composition ..	150 000	87 920	62 080	
	102440112 KU23 The Listening Body: Creative Synerg..	240 000	18 783	221 217	
	102440113 KU23 ARKADIA, Anne Skaansar	169 807	38 001	131 806	
	102440123 KU 23 Kunstnerisk utviklingsarbeid, Einar..	300 000	99 604	200 396	
	102440124 FU24 Jarle Rotevatn, Pilotering av proble..	245 000	2 921	242 079	
	102440127 PU24 Signe Bakke, CD-innspilling med mu..	100 000	100 000	0	
	Sum	1 513 797	354 396	1 159 401	
103862 Humaniorastrategien, KMD	103862100 Humaniorastrategien, KMD	101 459	19 442	82 017	
	103862102 Humaniorastrategien KMD, Glemte stem..	414 488	0	414 488	
	103862103 Humaniorastrategien KMD, The Expanded..	435 000	0	435 000	
	103862104 Humaniorastrategien KMD, Gender, Tech..	519 956	0	519 956	
	Sum	1 470 903	19 442	1 451 461	
Sentral egenfinansiering	Sentral egenfinansiering	0	-70 088	70 088	
	Sum	0	-70 088	70 088	
Sum totalt		12 740 538	5 774 748	6 965 790	

Et delprosjekt som ikke tilhører GA er skjult i vedlegget. Disse må gjennomgå for å se om regnskapspostene tilhører GA eller andre – og skal uansett omposteres.