

INSTITUTTRÅD – GRIEGAKADEMIET – INSTITUTT FOR MUSIKK

Sak nr.: IRGAsak 18 /21

ePhorte saksnr: 2021/10321

Sakstype:
Vedtaksak

Møte:
9/12 2021

Foreløpig økonomirapport per november 2021

Rapportering tar utgangspunkt i foreløpige budsjett- og regnskapstall pr 30.11.2021. Siden regnskapet per november ikke er lukket enda er det ikke samsvar mellom totalrapporten og vedlegget med detaljene pr delprosjekt.

1. Status instituttet totalt

Årsbudsjettet til instituttet består av et samlet budsjett på grunnbevilgning på 50,1 mill. kroner, mens inntektsmål på BOA ikke er fordelt på instituttene. Budsjettet består av årets tildelte ramme og positiv overføring fra 2020. Regnskap pr. november viser 3 mill. kroner i inntekter, og kostnader på 45,3 mill. kroner. Samlet er det et underforbruk på kr 700 000 sammenlignet med budsjett hittil.

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	-2 113	-2 004	-3 040	51,7%
Kostnader	52 227	44 956	45 261	-0,7%
Sum totalt	50 114	42 952	42 221	1,7%

2. Status grunnbevilgning annuum (GA) - driftsrammen

Driftsrammene pr institutt er et rammebudsjett. Summen av kostnader og inntekter instituttet oppnår utgjør budsjettrammen.

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	-1 573	-1 464	-510	-65,2%
	Sum	-1 573	-1 464	-510	-65,2%
Kostnader	Lønnskostnad	35 339	32 105	33 154	-3,3%
	Annen driftskostnad	7 278	4 628	2 630	43,2%
	Interne transaksjoner	-1 660	-1 660	-1 508	-9,2%
	Finansposter, overføring..	0	0	0	
	Sum	40 957	35 072	34 277	2,3%
Sum		39 384	33 608	33 767	-0,5%
Sum totalt		39 384	33 608	33 767	-0,5%

Pr november viser regnskapet for grunnbevilgning annuum et overforbruk sammenlignet med budsjett hittil på 100 000 kroner. Status på de ulike delene av rammebudsjettet:

- Inntekter er lavere enn budsjett hittil (1 mill. kr) og skyldes at investeringer som avskrives føres som «utsatt inntekt», samt bortfall av inntekter pga. endret klassifisering.

- Lønnskostnadene er høyere enn budsjett hittil (1 mill kr). Lønnskostnadene inkluderer all lønn, enten det er fastlønn, åremål, samt alle variable lønnskostnader - som dels er budsjettert på Annen driftskostnad.
- Andre driftskostnader er vesentlig lavere enn budsjett hittil (2 mill. kr), i hovedsak som følge av reduserte aktivitet grunnet koronapandemien.
- Interne transaksjoner (i hovedsak frikjøp) viser kr 152' mindre i inntekt enn budsjett hittil, her har det tidligere vært et stort underforbruk. Siden budsjettet på frikjøp ligger på november måned for hele 2021, er regnskapet derfor nærmere budsjett.

Vedlegg 1 gir nærmere detaljer pr delprosjekt. Regnskapet viser at flere delprosjekter har lavt forbruk ift. budsjett. De fleste av feilføringene fra forrige økonomirapport er korrigert, det gjenstår enda noen feilføringer som ikke tilhører instituttet (linjer sist i vedlegget) og som må sjekkes om er ført på feil delprosjekt eller institutt.

Det er pr november ikke utarbeidet prognose for hele året, men mye tyder på et underforbruk ved årsslutt.

3. Status øremerkede prosjekter

For øremerkede prosjekter viser regnskapet pr 31.11.21 et underforbruk på ca. kr 1,6 mill sammenlignet med budsjett hittil i år.

Tabell 3 Status øremerkede prosjekter (GP), tall i 1000 kroner

Prosjekt	Årsbudsjett	Budsjett hittil i år	Regnskap hittil i år	Avvik hittil i år
100412 Likestillingsarbeid, KMD	263	230	61	169
100498 Grieg reaseach school, KMD	447	356	336	20
100499 Professor Senter for Griegforskning, KMD	1 058	963	764	199
100526 Rekrutteringsstillinger, KMD	8 054	7 393	6 508	885
100577 Internasjonalisering, KMD	83	60	6	54
100582 Fusjon KHiB, KMD	631	190	9	181
100583 Vitenskapelig og teknisk utstyr, KMD	93	50	0	50
102746 Lønn til studenter - pandemiltak KMD	102	102	2	100
Sum totalt	10 730	9 344	7 686	1 658

Det er underforbruk på alle prosjekt. Mye skyldes koronapandemien, mens et par tildelinger er gjort tilgjengelig sent på året. Vedlegg 2 viser detaljer pr delprosjekt.

Det er grunn til å anta at et underforbruk på øremerkede prosjekter ved årets slutt.

4. Status bidrags- og oppdragsfinansiert aktivitet (BOA)

Pr november har instituttet BOA-aktivitet på 2,5 mill kr. Aktiviteten som har vært gjelder hovedsakelig PKU stipendiater, LongSTEP og POLYFON. Det er ikke satt et samlet inntektsmål pr institutt for på BOA-inntekter i 2021.

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	0	0	-14	
EU EU - undervisning og annet	0	0	-16	
Andre Gaver som utløser gaveforsterkningsmidler	0	0	51	
Kommunale og fylkeskommunale etater	0	0	-435	
Næringsliv og privat	0	0	-235	
Organisasjoner og stiftelser	0	0	-267	
Statlige etater	0	0	-1 630	
Sum totalt	0	0	-2 546	

Instituttleders merknad:

Økonomirapporten pr oktober viser at instituttet har et totalt underforbruk på grunnbevilgningen på 700 000 kr i forhold til budsjett hittil i år, dette er betraktelig redusert de siste månedene. Underskuddet er i hovedsak på øremerkede prosjekter.

Forslag til vedtak:

Instituttrådet tar rapport om foreløpig økonomistatus pr november 2021 til orientering.

Randi Rolvsjord
instituttleder

Trine Knudsen
rådgiver

Vedlegg 1

Grunnbevilgning annuum foreløpig pr november 2021:

Prosjekt	Delprosjekt	Regnskap		
		Årsbudsjett	hittil i år	Avvik hittil i år
100000 Uspesifisert annuum	100000100 Uspesifisert annuum	33 632 317	31 169 070	2 463 248
	100000101 Avsetning fleksitid	0	0	0
	100000102 Avsetning ikke avviklet ferie	0	282 000	-282 000
999994 Avregningsprosjekt	999994100 Avregningsprosjekt	-2 575 434	-1 490 646	-1 084 788
100381 Griegakademiet drift	100381100 GA generell drift	947 148	406 919	540 229
	100381101 GA driftsmidler ansatte	300 000	66 576	233 424
	100381102 GA instituttleder driftsmidler	100 000	18 773	81 227
	100381103 GA personalsamling/ HMS	70 000	28 144	41 857
	100381104 GA bidrag prosjekter (ikke BOA)	260 000		260 000
	100381105 GA søkbare midler ansatte	50 000	8 671	41 329
	100381106 GA søkbare midler MA-studenter	110 000	3 260	106 740
	100381107 GA utøvende musikk	700 000	635 312	64 688
	100381108 GA musikkterapi	300 000	353 860	-53 860
	100381109 GA musikkterapi praksis	450 000	98 584	351 416
	100381110 GA PPU drift	307 000	153 182	153 818
	100381111 GA PPU - praksislærer	675 000	642 557	32 443
	100381112 GA musikkvitenskap	100 000	57 326	42 674
	100381113 GA forskergruppen GAFONOM	30 000		30 000
	100381114 GA forskergruppen GAIMPRO	30 000		30 000
	100381115 GA forskergruppen HIP-GA	30 000		30 000
	100381116 GA forskergruppen musikkvitenskap	30 000		30 000
	100381117 GA forskergruppen GAMUT	40 000	13 626	26 374
	100381118 GA forskergruppen komposisjon	20 000	13 270	6 730
	100381119 GA forskergruppen PPU	20 000	5 416	14 584
	100381121 GA Ole Bull akademiet	180 000	166 000	14 000
	100381122 GA Senter for Griegforskning	1 206 538		1 206 538
	10381123 GA Cempe NMH	0	-15 600	15 600
Sum ordinær drift		37 012 569	32 616 301	4 396 268
100382 Strategisk og faglig prioritering	100382100 FA Strategisk og faglig prioritering	0	15 000	-15 000
	100382117 GA kf20 Biro, Recording of composition..	160 000		160 000
100383 Strategisk og faglig prioritering GSU	100383105 KF 21 Remembering Lost Music: Jewish Cultural	150 000		150 000
	100383106 KF 21 Siste Kapittel Festival (Social Acoustics Pr	60 000		60 000
	100383109 GSU/MED Music, health, policy - Viggo Krüger	0	-49 600	49 600
100385 Etter- og videreutdanning (EVU)	100385100 FA Etter- og videreutdanning	401 185		401 185
	100385102 GA EVU Musikk som verktøy i forebyggende	0	-46 500	46 500
100387 Investeringer	100387100 FA Investeringer budsjettramme	0	21 988	-21 988
	100387101 FA Investeringer felles	0	3 988	-3 988
	100387104 GA investeringer	1 532 238	1 058 861	473 377
102643 Talentutviklingsprogrammet Unge m	102643100 GA Talentutviklingsprogrammet Unge musikere	68 000	72 285	-4 285
100232 Studie	100232100 Disputas	0	2 968	-2 968
100371 Forskjeller og makt i utdanning	100371107 Van der Kloet, Marie Annette	0	29 259	-29 259
100375 Fakultetsdrift	100375100 FA Fakultetsadministrasjon	0	0	0
	100375105 FA Rekruttering ansatte	0	0	0
100378 Verksteddrift	100378100 FAV Generell verksteddrift	0	42 393	-42 393
100380 Institutt for design drift	100380100 ID generell drift	0	0	0
Sum grunnbevilgning annuum		39 383 992	33 766 943	5 617 049

Vedlegg 2

Grunnbevilgning øremerket foreløpig pr november 2021:

Prosjekt	Delprosjekt	Årsbudsjett	Regnskap	
			hittil i år	Avvik hittil i år
100412 Likestillingsarbeid, KMD	100412100 Likestillingsarbeid, KMD	263 000	61 258	164 233
100498 Grieg reaseach school, KMD	100498100 Grieg reaseach school, KMD	447 000	335 116	-12 745
100499 Professor Senter for Griegforskning,	100499100 Professor Senter for Griegforskning, KMD	1 058 000	763 935	167 493
100526 Rekrutteringsstillinger, KMD	100526100 Rekrutteringsstillinger, KMD	6 853 851	6 152 633	220 074
	100526101 Stipendiat veiledning, bedømmelse, FA	530 000	116 592	192 475
	100526105 Kjetil Møster stipendiatmidler GA	140 749	41 309	126 440
	100526106 Guro Parr Klyve stipendiatmidler GA	25 000	224	18 750
	100526107 Craig Wells stipendiatmidler GA	54 586	49 613	9 794
	100526112 Natalya Pasichnyk stipendiatmidler GA	75 000	11 403	45 304
	100526113 Anette Thorsheim stipendiatmidler GA	75 000	29 201	42 882
	100526114 Tijs Ham stipendiatmidler GA	75 000	12 184	44 066
	100526118 Frode Kristiansen stipendiatmidler GA	25 000		18 750
	100526119 Stephan Meidell stipendiatmidler GA	75 000	19 392	46 233
	100526122 Juan Vassallo stipendiatmidler GA	75 000	68 849	-7 284
	100526123 Ole Kr Einarsen stipendiatmidler, GA	25 000	446	18 304
	100526124 Ingvill Morlandstø stipendiatmidler	25 000	22 553	18 750
100577 Internasjonalisering, KMD	100577101 Spire 2018 Jill Halstead GA	10 812		5 000
	100577102 Spire 2019 Daniel Biró GA	0	6 156	-6 156
	100577103 Spire 2019 Einar Røttingen GA	12 200	-360	5 360
	100577109 Spire 2021 Daniel Biro, GA	60 000		30 000
100582 Fusjon KHIB, KMD	100582101 Social Acoustics, Halstead, GA	630 700	8 895	121 111
100583 Vitenskapelig og teknisk utstyr, KMD	100583100 Vitenskapelig og teknisk utstyr, KMD	93 000		50 000
102746 Lønn til studenter - pandemiltak KM	102746100 Lønn til studenter - pandemiltak KMD	101 526	2 443	101 526
Sum grunnbevilgning øremerket		10 730 424	7 701 843	1 420 360