

INSTITUTTRÅD – GRIEGAKADEMIET – INSTITUTT FOR MUSIKK

Sak nr.: IRGA sak 7/22

ePhorte saksnummer: 2022/1599

Sakstype:
Orienteringssak

Møte:
7/4 2022

Økonomirapport per februar 2022

Rapportering tar utgangspunkt i budsjett- og regnskapstall pr 28.02.2022.

1. Status instituttet totalt

Årsbudsjettet til instituttet består av et samlet budsjett på grunnbevilgning på 45 mill. kroner, herav er 40,8 mill kr på grunnbevilgningen og 4,2 mill er BOA-midler.

Regnskap pr. februar viser negativ inntekt på 72 000 kroner, dette skyldes inntektsføring knyttet til investeringer og kostnader på 8,5 mill. kroner. Samlet er det et overforbruk på 1,9 mill. kroner sammenlignet med budsjett hittil. Overforbruket kan i stor grad tilskrives at budsjettversjonen pr februar måned ikke viser alle midler som er fordelt ut på instituttene, ved neste økonomirapport pr mars måned vil det være mer oppdaterte budsjettall i rapporten.

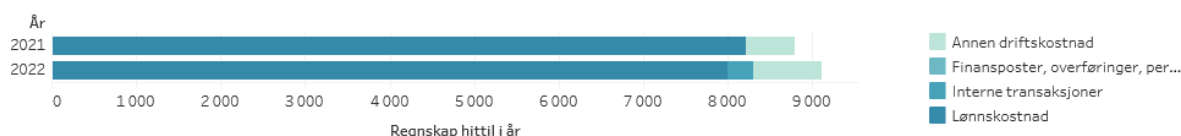
Tabell 1 Status instituttet totalt (bare inntekter og kostnader)

Tall i 1000 kroner

	Årsbudsjett	Budsjett hittil i år	Regnskap hittil i år	Avvik hittil i %
Inntekter	-5 418	-887	72	-108,1%
Kostnader	45 004	8 147	9 103	-11,7%
Sum totalt	39 585	7 260	9 175	-26,4%

Figur 1 Utvikling kostnader totalt

Tall i 1000 kroner



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	-1 244	-219	474	-316,3%
	Sum	-1 244	-219	474	-316,3%
Kostnader	Lønnskostnad	36 100	6 707	6 552	2,3%
	Annen driftskostnad	4 612	608	477	21,6%
	Interne transaksjoner	-2 649	-210	-25	-88,0%
	Sum	38 063	7 105	7 003	1,4%
Sum		36 819	6 885	7 477	-8,6%
Sum totalt		36 819	6 885	7 477	-8,6%

Pr februar viser regnskapet for grunnbevilgning annuum et overforbruk sammenlignet med budsjett hittil på 592 000 kroner. Status på de ulike «delene» av driftsrammen (for nærmere detaljer se vedlegg 1):

- Det er et avvik på Inntekter på ca 700 000 i mindre inntekter enn budsjettet pr februar. Dette skyldes aktivering av anleggsmidler, investeringer.
- Det er mindre inntekt på interne transaksjoner på ca 200 000 kroner som bla henger sammen med manglende føring av frikjøp på BOA-prosjekter pr februar.
- Lønnskostnadene og andre driftskostnader ligger under budsjettet så langt i år.

3. Status øremerkede prosjekter

For øremerkede prosjekter viser regnskapet pr 28.02.22 et overforbruk på kr 1,3 mill kroner sammenlignet med budsjett hittil i år. Dette skyldes feil budsjettversjon som nevnt tidligere i rapporten. Det mangler bla 7,6 mill i årsbudsjett for rekrutteringsstillinger.

Tabell 4 Status kostnader øremerkede prosjekter
Tall i 1000 kroner

Prosjekt/egenfin.	Årsbudsjett	Budsjett hittil i år	Regnskap hittil i år	Avvik hittil i %
100412 Likestillingsarbeid, KMD	18	0	0	
100498 Grieg reaseach school, KMD	426	60	69	-16,0%
100499 Professor Senter for Griegforskning, KMD	1 085	181	365	-102,0%
100526 Rekrutteringsstillinger, KMD	9	2	1 292	-84247,3%
100554 Momentumprogrammet, KMD	0			
100577 Internasjonalisering, KMD	77			
100582 Fusjon KHIB, KMD	622	104		100,0%
100583 Vitenskapelig og teknisk utstyr, KMD	93	31		100,0%
102746 Lønn til studenter - pandemiltak KMD	0	0	-29	
Sentral egenfinansiering	450	0	3	
Sum totalt	2 780	377	1 701	-351,5%

Overforbruket fremkommer på stipendiater (rekrutteringsstillinger) og Professor Senter for Griegforskning.

4. Status bidrags- og oppdragsfinansiert aktivitet (BOA)

Per februar har instituttet BOA aktivitet på 400 000 kroner. Aktiviteten som har vært gjelder hovedsakelig prosjektene LongSTEP og POLYFON. Pr februar ligger aktiviteten noe under budsjett hittil, dette skyldes i hovedsak manglende føring av frikjøp på POLYFON og Sounding Philosophy.

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	-200	-29		-100,0%
EU	EU - undervisning og annet	0			
Andre	Gaver som utløser gaveforsterkningsmidler	-300	-44		-100,0%
	Kommunale og fylkeskommunale etater	-600	-87	-54	-37,8%
	Næringsliv og privat	-800	-128	-5	-95,9%
	Organisasjoner og stiftelser	-320	-46	-91	98,9%
	Statlige etater	-1 940	-332	-249	-25,1%
Sum totalt		-4 160	-666	-400	-40,0%

Instituttleders merknad:

Rapporten viser at instituttet har et totalt overforbruk på 1,9 mill. kroner i forhold til budsjettversjonen som fremkommer i rapporten. Ved neste rapportering vil det rapporteres mot mer oppdaterte budsjettall.

Forslag til vedtak:

Instituttrådet tar rapport om økonomistatus pr februar 2022 til orientering.

Randi Rolvsjord
instituttleder

Trine Knudsen
rådgiver

Vedlegg: status per delprosjekt (annuum) på instituttet

Tabell x/vedlegg x Status delprosjekt
Tall i hele kroner

Finansierin..	Prosjekt/egenfin.	Delprosjekt/egenfin.	Årsbudsjett	Regnskap hittil i år	Gjenstående
Grunnbevilgning annuum	100000 Uspesifisert annuum	100000100 Uspesifisert annuum	32 580 580	6 188 924	26 391 656
		100000101 Avsetning fleksitid	0	-7 627	7 627
		100000102 Avsetning ikke avviklet ferie	0		0
		Sum	32 580 580	6 181 297	26 399 283
100121 IB_Anleggsmidler fra Oracle	100121100 IB_Anleggsmidler fra Oracle		0	0	0
		Sum	0	0	0
100124 Undervisning LLE	100124104 Klassisk undervisning		0		0
		Sum	0		0
100375 Fakultetsdrift	100375100 FA Fakultetsadministrasjon		0	223	-223
		Sum	0	223	-223
100378 Verksteddrift	100378100 FAV Generell verksteddrift		0	-60 814	60 814
		Sum	0	-60 814	60 814
100380 Institutt for design drift	100380108 ID BA eksamensutstilling		0		0
		Sum	0		0
100381 Griegakademiet drift	100381100 GA generell drift	100381101 GA driftsmidler ansatte	368 000	153 343	214 657
		100381102 GA instituttleder driftsmidler	150 000	18 445	131 555
		100381102 GA instituttleder driftsmidler	100 000		100 000
		100381103 GA personalsamling/ HMS	70 000	4 083	65 917
		100381104 GA bidrag prosjekter (ikke BOA)	147 000		147 000
		100381105 GA søkbare midler ansatte	50 000		50 000
		100381106 GA søkbare midler MA-studenter	110 000	14 746	95 254
		100381107 GA utøvende musikk	680 000	76 581	603 419
		100381108 GA musikkterapi	300 000	10 913	289 087
		100381109 GA musikkterapi praksis	450 000	21 895	428 106
		100381110 GA PPU drift	290 000	9 225	280 775
		100381111 GA PPU - praksislærer	675 000	31 366	643 634
		100381112 GA musikkvitenskap	90 000	22 057	67 943
		100381113 GA forskergruppen GAFONOM	30 000		30 000
		100381114 GA forskergruppen GAIMPRO	20 000	19 145	855
		100381116 GA forskergruppen musikkvitenskap	20 000		20 000
		100381117 GA forskergruppen GAMUT	30 000		30 000
		100381118 GA forskergruppen komposisjon	20 000		20 000
		100381119 GA forskergruppen PPU	20 000	0	20 000
		100381121 GA Ole Bull akademiet	180 000		180 000
		100381122 GA Senter for Griegforskning	884 932	321 606	563 326
		Sum	4 684 932	703 404	3 981 528
100382 Strategisk og faglig prioritering	100382100 FA Strategisk og faglig prioritering		413 838		413 838
		100382117 GA kf20 Biro, Recording of composition..	0		0
		Sum	413 838		413 838
100383 Strategisk og faglig prioritering GSU	100383105 KF 21 Remembering Lost Music: Jewish C..		0	0	0
		Sum	0	0	0
100385 Etter- og videreutdanning (EVU)	100385102 GA EVU Musikk som verktøy i forebyggen..		0	5 477	-5 477
		Sum	0	5 477	-5 477
100387 Investeringer	100387100 FA Investeringer budsjettramme		339 803	16 607	323 196
		100387104 GA investeringer	0	749 172	-749 172
		Sum	339 803	765 780	-425 977
999994 Avregningsprosjekt	999994100 Avregningsprosjekt		-1 800 000	-118 356	-1 681 644
		Sum	-1 800 000	-118 356	-1 681 644
Egenfinansiering	Egenfinansiering		600 000		600 000
		Sum	600 000		600 000
Grunnbevilgning prosjekt KMD	100412 Likestillingsarbeid, KMD	100412100 Likestillingsarbeid, KMD	18 300	0	18 300
		Sum	18 300	0	18 300
100498 Grieg reaseach school, KMD	100498100 Grieg reaseach school, KMD		421 000	68 395	352 605
		Sum	421 000	68 395	352 605
100499 Professor Senter for Griegforskning, KMD	100499100 Professor Senter for Griegforskning, KMD		1 085 000	365 220	719 780
		Sum	1 085 000	365 220	719 780
100526 Rekrutteringsstillinger, KMD	100526100 Rekrutteringsstillinger, KMD	100526101 Stipendiat veiledning, bedømmelse, FA	0	1 212 361	-1 212 361
		100526101 Stipendiat veiledning, bedømmelse, FA	0	31 022	-31 022
		100526105 Kjetil Møster stipendiatmidler GA	0	19 180	-19 180
		100526106 Guro Parr Klyve stipendiatmidler GA	0	1 478	-1 478
		100526107 Craig Wells stipendiatmidler GA	0	7 500	-7 500
		100526113 Anette Thorsheim stipendiatmidler GA	0	0	0
		100526119 Stephan Meidell stipendiatmidler GA	0	17 237	-17 237
		100526122 Juan Vassallo stipendiatmidler GA	0	358	-358
		100526123 Ole Kr Einarsen stipendiatmidler, GA	0	1 532	-1 532
		100526124 Ingvill Morlandstø stipendiatmidler	0	0	0
		100526125 Sergej Tchirkov, stipendiatmidler GA	0	0	0
		Sum	0	1 290 668	-1 290 668
100554	100554100 Momentumprogrammet, KMD		0		0

Tabell x/vedlegg x Status delprosjekt

Tall i hele kroner

Finansierin..	Prosjekt/egenfin.	Delprosjekt/egenfin.	Årsbudsjett	Regnskap hittil i år	Gjenstående
Grunnbevilgning prosjekt	Momentumprogrammet, ..	Sum	0		0
	100577	100577100 Internasjonalisering, KMD	77 000		77 000
	Internasjonalisering, KMD	Sum	77 000		77 000
	100582 Fusjon KHiB, KMD	100582101 Social Acoustics, Halstead, GA	622 000		622 000
		Sum	622 000		622 000
	100583 Vitenskapelig og teknisk utstyr, KMD	100583100 Vitenskapelig og teknisk utstyr, KMD	93 000		93 000
		Sum	93 000		93 000
	102746 Lønn til studenter - pandemiltak KMD	102746100 Lønn til studenter - pandemiltak KMD	0	-29 050	29 050
		Sum	0	-29 050	29 050
	Sentral egenfinansiering	Sentral egenfinansiering	450 000	3 000	447 000
		Sum	450 000	3 000	447 000
Sum totalt			39 585 453	9 175 245	30 410 208