



Styre: Fakultet for kunst, musikk og design

Styresak: 36/17

Møtedato: 16.6.2017

Dato: 9.6.2017

Arkivsaksnr:

Økonomirapport pr mai 2017 for Fakultet for kunst, musikk og design

Henvisning til bakgrunnsdokumenter

- Styresak 70/16, *Etablering av et kunstnerisk fakultet*
- Styresak 142/16, *Budsjett for Universitetet i Bergen 2017*
- Fakultetsstyresak 6/17, *Budsjett for Fakultet for kunst, musikk og design 2017*

Saken gjelder:

- Regnskap pr 31.5.2017 for Fakultet for kunst, musikk og design.

KMDs økonomiske ramme for 2017

UiB har for 2017 stilt 160,9 mill. kroner til rådighet for fakultetet på grunnbevilgningen (GB), etter at fakultetets ramme ble redusert med økt effektiviseringskutt og tilbakeføring av en stilling ved GA. I tillegg er det etablert et budsjett på 2,7 mill. kroner for bidrags- og oppdragsmidler (BOA). Dette gir følgende bevilgningsinntekter på GB/BOA for 2017.

Inntekter Fakultet for kunst, musikk og design (tusen kr)	Prosjekt	Budsjett 2017
Basis	000000	139 425
Økt effektiviseringskutt, tilbakeføring av stilling GA	000000	-1 149
Resultatbasert uttelling åpen budsjetttramme	000000	15 507
Resultatbasert uttelling lukket budsjetttramme	000000	539
Øremerkede midler rekrutteringsstillinger	720006	5 320
Delsum rammebudsjett		159 642
Øremerkede midler annet	7xxxxx	1 306
Instituttinntekter	000000	-
Avskrivningsinntekter	000000	-
Sum grunnbevilgning		160 948
Bidragmidler NFR	199995	500
Bidragmidler EU	639995	-
Bidragmidler andre	699995	2 207
Oppdragsmidler	100005	-
Sum bidrags- og oppdragsmidler		2 707
Sum totalt inntektsbudsjett		163 655

For detaljer og beregninger vises det til styresak 6/17.

KMD er i en etableringsfase, og det gjenstår fortsatt avklaringer om disponible budsjettmidler for 2017. Følgelig er det enkelte budsjettposter som står ufordelt pr mai måned. Tabellen under viser KMDs samlede kostnadsbudsjettet pr budsjettområde, iht. prinsipper vedtatt i fakultetsstyresak 6/17.

Fakultet for kunst, musikk og design Budsjett 2017 (i hele 1000)		Budsjett 2017
	Prosjekt	
Fastlønnsmidler	000000	86 300
Driftsmidler pr institutt og KMD felles	000000	20 400
Bygningsdrift	000000	39 000
Strategiske og faglige prioriteringer	000000	4 700
Investeringer - utstyr øvrig (KHiB-delen)	000000	1 000
Reserver - ufordelt annuum	000000	4 071
<i>Budsjettkutt - tilbakeført stilling GA</i>	<i>000000</i>	<i>-685</i>
<i>Økt effektiviseringskutt</i>	<i>000000</i>	<i>-464</i>
Sum grunnbevilgning annuum	000000	154 322
Sum øremerkede midler rekrutteringsstillinger	720006	5 320
Sum øremerkede midler annet	7xxxxx	1 306
Sum Grunnbevilgning (GB)		160 948
Bidragmidler NFR	199995	500
Bidragmidler andre	699995	2 207
Sum bidrags- og oppdragsmidler (BOA)		2 707
Sum Rammebudsjett KMD		163 655
PKU-stipendiater	720031	4 139
PKU-prosjektmidler	720034	-
Sum tildeling til KMD fra PKU	72xxxx	4 139
Sum PKU-driftsmidler	720032	7 795
Sum Budsjett KMD		175 589

Vedlegg 1 viser budsjettfordeling pr mai mer i detalj, fordelt på institutter og fakultetsnivå.

KMDs økonomi pr mai 2017

På økonomisiden har virksomhetsoverdragelsen pr 1.1.2017 ført til endringer i organisering og ansvar, budsjettområder, økonomimodell, systemer, prosesser, rutiner og oppgaver. Dette er endringer som det er krevende å bygge kompetanse og få god struktur på.

Fakultetets økonomi er likevel i bra balanse pr mai 2017, selv om det fortsatt er utfordringer med flyt i økonomiprosesser og noen feilføringer i regnskapet som må korrigeres.

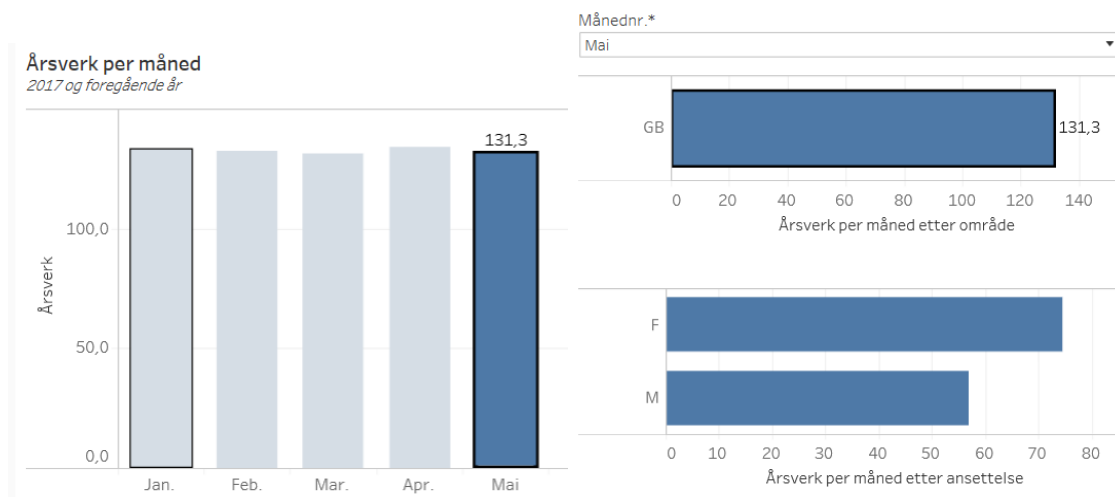
Nedenfor vises økonomisk status i forhold til fakultetets budsjettområder:

Diverse rapportuttrekk nedenfor er hentet fra UiBs nye rapporteringsverktøy Tableau.

Årsverk

Tabellen viser utvikling i årsverk pr måned, samt fordeling på faste og midlertidige stillinger pr mai måned. Midlertidige stillinger inkluderer åremålsstillinger. Normalt vil rapporten også vise foregående år, men ettersom KMD er etablert fra 1.1.2017 vil det først fremkomme f.o.m. 2018.

Pr mai er det registrert 131,3 årsverk, hvorav 74 er faste og 57 midlertidige (inkl. åremålsstillinger og rekrutteringsstillinger).



Grunnbevilgning (GB)

Tabellen nedenfor viser økonomisk status pr mai måned på hele grunnbevilgningen (GB). Dvs. samlet virksomhet ved KMD, med unntak av bidrags- og oppdragsaktivitet.

Foreløpig regnskap pr mai måned viser at KMDs regnskap for grunnbevilgning hittil i år er i bra balanse i forhold til periodisk budsjett.

Økonomi GB GB
 Hittil i år BOA
 Mai 2017 Totalt

Fakultet	Område	I/K	Overføring	Årsbudsjett	Budsjett hittil i år	Regnskap hittil i år	Avvik hittil i år
18 KMD	GB	Innt.		-172 250 000	-80 261 333	-80 099 082	-162 251
			Sum	-172 250 000	-80 261 333	-80 099 082	-162 251
	Kostn.		172 416 000	73 221 291	72 439 966	781 325	
		Sum	172 416 000	73 221 291	72 439 966	781 325	
	Sum			166 000	-7 040 042	-7 659 116	619 074

Grunnbevilgningen er inndelt i grunnbevilgning annuum (GA, rammetildeling) og øremerkede prosjekter (GP). Økonomisk status er kommentert for hhv. annuum og øremerkede prosjekter i kapitlene nedenfor.

Grunnbevilgning annuum (GA)

Underområde I/K	Artsklasse	Overføring	Årsbudsjett	Budsjett hittil i år	Regnskap hittil i år	Avvik hittil i år
GA	Innt.	3 Inntekter	-154 523 000	-65 009 333	-64 896 072	-113 262
		Sum	-154 523 000	-65 009 333	-64 896 072	-113 262
	Kostn.	4 Varek.	1 000 000	0	0	0
		5 Lønn	93 359 400	41 838 107	42 358 907	-520 800
		6-7 Adk.	54 582 411	21 576 086	20 018 697	1 557 389
		8-9 Annet	6 448 000	2 686 667	3 104 031	-417 365
		Sum	155 389 812	66 100 860	65 481 636	619 225
	Sum		866 812	1 091 527	585 564	505 963

Inntektene pr mai måned er omtrent på budsjett. Inntektene viser i all hovedsak inntektsført bevilgning.

Utstyr. Årsbudsjett viser 1,0 MNOK til investeringer og utstyr. Dette er utstyrsmidler knyttet til kunst og design (KHiB). Rammen er lav for 2017 da utstyrbehovet er ivaretatt gjennom brukerutstyrprosjektet for nytt bygg. Det gjenstår å fordele midler fra rammen. (Griegakademiet er tildelt egne øremerkede utstyrsmidler).

Lønnskostnadene pr mai viser samlet sett bra balanse i forhold til budsjett. Det er likevel en del variasjon mellom ulike budsjettområder. Det er et periodisk merforbruk på KMD felles på vikarer/ekstrahjelp. Merforbruk på lønnskostnader skyldes bl.a. kostnader som skal belastes brukerutstyrprosjektet for nytt bygg (som er overført til Eiendomsavdelingen fra 1.1.2017).

Andre driftskostnader. Regnskap pr mai viser et mindreforbruk i forhold til periodisert budsjett. Mindreforbruket fremkommer særlig på annuum på instituttene for kunst og design.

Annet. Kostnadsklasse 8-9 utgjør i all hovedsak internbelastninger for husleie og energi ved Griegakademiet.

Nærmere om grunnbevilgning annuum (GA)

Driftsrammer annuum pr institutt

For instituttene vil driftsrammene, inkludert inntekter som de realistisk kan oppnå, utgjøre instituttene «frie midler». Rammene utgjør instituttene driftsaktiviteter, variabel lønn/timelønn og andre driftskostnader, samt inntekter fra salg mv.

Pr mai måned viser regnskapet følgende økonomiske status på instituttene driftsrammer:

Ansvarssted	Budsjett 2017	Overføring 2016 /endring	Disponibelt årsbudsjett 2017	Budsjett hittil i år	Regnskap hittil i år	Avvik hittil i år
1810 Institutt for kunst	4 200 000	1 829 578	6 029 578	2 655 462	2 200 270	455 193
1820 Institutt for design	4 200 000	793 193	4 993 193	2 751 768	1 645 080	1 106 688
1830 Griegakademiet - institutt for musikk	5 500 000	-	5 500 000	2 231 551	2 549 052	-317 501
Total	13 900 000	2 622 771	16 522 771	7 638 781	6 394 402	1 244 380

Instituttene for kunst og design viser disponible årsbudsjett for 2017 som inkluderer overføringer fra 2016. I tillegg er budsjettmidler for skapende kuratorpraksis flyttet fra strategiske midler til Institutt for kunst.

Regnskap pr mai viser at Institutt for kunst og Institutt for design begge har mindreforbruk i forhold til budsjett hittil i år. I hovedsak skyldes dette at kostnader forventes å komme senere enn angitt ved periodiseringen av budsjettet. Ved Institutt for design er mindreforbruket stort og bør gjennomgås i forhold til realisering av budsjetterte formål. For Griegakademiet viser regnskapet et periodisk merforbruk, som i stor grad forklares ved at ubrukte midler pr 31.12.2016 fortsatt står uavklart og følgelig ikke er overført 2017.

Driftsrammer annuum fakultetsadministrasjonen

Rammen omfatter budsjettmidler til seksjonene under fakultetsnivået, samt alle typer felles kostnader for fakultetet; personalkostnader, frakt og transport, forbruksmateriell, kjøp av eksterne tjenester, rekvisita, telefoni, porto, reisevirksomhet, representasjon og bevertning, styrekostnader, studentaktiviteter, o.l.

Regnskapet pr mai viser et merforbruk i forhold til budsjett hittil i år. Her er det imidlertid en del føringer som skal omposteres til andre budsjettposter, bl.a. gjelder det feilført husleie med ca. kr 400' og utstyrskjøp for over kr 600'. Når dette korrigeres vil regnskapet være i god balanse med budsjett hittil i år.

Ansvarssted	Årsbudsjett	Budsjett hittil i år	Regnskap hittil i år	Avvik hittil i år
1801 Fakultet for Kunst, Musikk og Design, fellesfunksjon	6 500 000	2 708 333	3 538 202	-829 869

Strategiske og faglige prioriteringer - annuum

Det er budsjettert med 3,9 MNOK til nye strategiske og faglige prioriteringer for 2017, etter at midler til skapende kuratorpraksis er overført Institutt for kunst. Samtidig disponerer KMD 9,5 MNOK i ubrukte strategiske midler fra 2016.

Regnskapet pr mai måned viser kun 1,1 MNOK i forhold til et budsjett hittil i år på 3,1 MNOK. Dette skyldes i hovedsak at prioriterte satsninger ikke viser regnskapsbelastning pr mai måned. Det gjelder både tildelte midler til komposisjonsstilling, verkstedsutvidelser og andre faglige og strategiske formål. Det er bl.a. nylig tildelt nær 1,2 MNOK til strategiske forskningsprosjekter.

Strategiske og faglige formål 2017	Overført 2016	Budsjett 2017	Disponibelt budsjett 2017	Budsjett hittil i år	Regnskap hittil i år	Avvik hittil i år
Sum	9 491 001	3 900 000	13 391 001	3 118 560	1 104 954	2 013 606

Overførte midler fra 2016 til 2017 bør vurderes i forhold til forpliktelser og evt. refordeling. Det er også antydnet at budsjettposter bør kategoriseres på nytt.

Vedlegg 1 gir oversikt og status på de enkelte strategiske og faglige prioriteringene.

Bygningsdrift annuum

Budsjett for bygningsdrift utgjøres av midler til «gamle KHiBs» eksisterende bygninger, Griegakademiets andel av UiBs husleiefinansiering, samt midler til husleie (kun desember) og drift av fakultetets nybygg i Møllendal.

Regnskapet pr mai viser at kostnader til bygningsdrift er i bra balanse i forhold til budsjett.

	Årsbudsjett	Budsjett hittil i år	Regnskap hittil i år	Avvik hittil i år
Bygningsdrift	39 000 000	15 303 582	15 125 760	177 822

Reserver

Det er budsjettert med 4,0 MNOK i reserver før kutt. Etter vårens budsjettkutt er reservene på ca. 3,0 MNOK. Reservene er budsjettert sent på året, og fremkommer følgelig ikke i periodisert budsjett pr mai.

Grunnbevilgning øremerket (GP)

Underområde	I/K	Artsklasse	Overføring	Årsbudsjett	Budsjett hittil i år	Regnskap hittil i år	Avvik hittil i år
GP	Innt.	3	Inntekter	-17 727 000	-15 252 000	-15 203 010	-48 990
		Sum		-17 727 000	-15 252 000	-15 203 010	-48 990
Kostn.	4	Varek.		0	1 667	0	1 667
		5	Lønn	13 859 000	5 393 006	5 061 769	331 237
		6-7	Adk.	3 167 188	1 725 759	1 784 525	-58 767
		8-9	Annet	0	0	112 037	-112 037
		Sum		17 026 188	7 120 431	6 958 331	162 100
Sum			-700 812	-8 131 569	-8 244 680	113 111	

Inntektene pr mai måned er omtrent på budsjett. Mesteparten av årets bevilgning er inntektsført hittil i år, og har sammenheng med at midler til PKUs drift og KMDs tildelinger fra PKU ikke er periodisert utover året, men i sin helhet på samme periode tildelingen føres.

Lønnskostnader pr mai viser samlet bra balanse i forhold til budsjett. Enkelte øremerkede prosjekter viser merforbruk på lønnskostnader, og har bl.a. sammenheng med at Griegakademiets overføringer fra 2016 foreløpig ikke er tilført fakultetet.

Andre driftskostnader. Regnskap pr mai viser bra balanse i forhold til periodisert budsjett.

Nærmere om øremerkete prosjekttildelinger (GP)

Rekrutteringsstillinger UiB

Det er lagt inn budsjettmidler tilsvarende 7 stipendiater i 2017, hvorav 2 stipendiater er nye fra høsten 2017 og lagt inn ed ½ års virkning. 3 stipendiater er overført fra HF og 2 fra KHiBs egenfinansierte stipendiater.

Prosjek	I/K	Artsklasse	Overføring	Årsbudsjett	Budsjett hittil i år	Regnskap hittil i år	Avvik hittil i år
720006	Innt.	3	Inntekter	-5 320 000	-2 260 000	-2 260 000	0
Stipendiater			Sum	-5 320 000	-2 260 000	-2 260 000	0
	Kostn.	5	Lønn	5 320 000	1 847 083	1 801 888	45 195
		6-7	Adk.	0	0	39 873	-39 873
		8-9	Annet	0	0	330 430	-330 430
			Sum	5 320 000	1 847 083	2 172 191	-325 107
			Sum	0	-412 917	-87 809	-325 107

Regnskapets merforbruk i forhold til budsjett hittil i år kan i stor grad tilskrives at ubrukte stipendiatmidler pr 31.12.16 foreløpig ikke er overført fra HF til KMD.

Vitenskapelig utstyr.

Griegakademiet er tildelt 1,0 MNOK i midler til vitenskapelig utstyr. Disse midlene er feilbudsjettet ettersom det skal fremgå 1,0 MNOK i Årsbudsjett. Regnskapet viser at det er brukt kr 175', men må kvalitetssikres i forhold til om regnskapsbelastning er riktig.

Prosjekt	I/K	Artsklasse	Overføring	Årsbudsjett	Budsjett hittil i år	Regnskap hittil i år	Avvik hittil i år
720009 Vit.	Innt.	3	Inntekter	0	-585 000	-637 700	52 700
utstyr/forskn.			Sum	0	-585 000	-637 700	52 700
fond	Kostn.	4	Varek.	0	1 667	0	1 667
		6-7	Adk.	0	0	813 058	-813 058
			Sum	0	1 667	813 058	-811 392
			Sum	0	-583 333	175 358	-758 691

Grieg Research School (GRS).

Griegakademiet er tildelt kr 306' for 2017. Kostnader pr mai viser et noe lavere forbruk enn periodisert budsjett.

Prosjekt	I/H	Overføring	Årsbudsjett	Budsjett hittil i år	Regnskap hittil i år	Avvik hittil i år
700287 Grieg	Innt.		-306 000	-306 000	-306 000	0
Research School		Sum	-306 000	-306 000	-306 000	0
	Kostn.		306 000	127 500	71 285	56 215
		Sum	306 000	127 500	71 285	56 215
		Sum	0	-178 500	-234 715	56 215

Andre øremerkede prosjekter

Regnskapet pr mai viser også aktivitet på andre øremerkede prosjekter ved Griegakademiet, prosjekter som venter avklaring av overførte midler fra HF.

Prosjekt	Årsbudsjett	Budsjett hittil i år	Regnskap hittil i år	Avvik hittil i år
720028 Talentutviklingsprogrammet unge musikere	-	-	203 697	-203 697
720029 PKU - New approaches to interactions	-	-	495 112	-495 112
720030 Komponiststipend Norges musikkhøgskole	-	-	211 581	-211 581

Stipendiatmidler fra PKU

For 2017 er KMD tildelt kr 4.139' fra PKU til 5 stipendiater, hvorav 1 er i siste år med finansiering. Regnskapet pr mai viser at det er noe mindreforbruk, og skyldes først og fremst at budsjett hittil i år viser en forenklet periodisering av tildelte stipendiatmidler. Det foreligger forslag til intern budsjettfordeling av stipendiatmidler fra PKU. Når vedtatt vil budsjetter periodiseres på nytt.

Prosjekt	I/K	Artsklasse	Overføring	Årsbudsjett	Budsjett hittil i år	Regnskap hittil i år	Avvik hittil i år
720031 PKU - Stipendiatstilling	Innt.	3 Inntekter		-4 139 000	-4 139 000	-4 092 582	-46 418
		Sum		-4 139 000	-4 139 000	-4 092 582	-46 418
	Kostn.	4 Varek.		0	0	0	0
		5 Lønn		4 139 000	1 724 583	1 099 768	624 816
		6-7 Adk.		310 855	129 523	111 428	18 095
		8-9 Annet		0	0	-224 192	224 192
		Sum		4 449 855	1 854 106	987 004	867 103
		Sum		310 855	-2 284 894	-3 105 578	820 684

Prosjektmidler fra PKU

KMD er tildelt følgende prosjektmidler våren 2017, disse inntektsføres i juni måned:

- Wheels within wheels: New approaches to interactions between performers and composers, kr. 2.014.000. Dette er siste utbetaling for prosjekt som startet 2015, med forventet prosjektslutt 1.7.2018.
- (Un-) settling Sites and Styles: Performers in Search of New Expressive Means. Samlet prosjektramme på kr 3.741.000. Nytt prosjekt 2017 med forventet prosjektslutt 30.6.2020. PKU ønsker å utbetale (ompostere) hele prosjektrammen i 2017, men prosjektet er forventet å strekke seg over 3 år. Dette vil ha betydning for prognose for overførte midler pr 31.12.2017.

Regnskapet hittil i år viser kr 66,5' og er kostnader på prosjekter ved KHiB overført fra 2016; Synsmaskinen, Topographies og Pictogram.me.

PKUs driftramme

Ved Program for kunstnerisk utviklingsarbeid er det inntektsført kr 7.962.000 til drift. Dette omfatter midler til drift av både stipendiatprogrammet og prosjektprogrammet, herunder lønn til ansatte, programstyremøter, samlinger og andre programaktiviteter. Regnskapet hittil i år (pr mai) viser at det er mindreforbruk i forhold til budsjett hittil i år.

Ansvarssted	Område	I/K	Artsklasse	Overføring	Årsbudsjett	Budsjett hittil i år	Regnskap hittil i år	Avvik hittil i år
1890 Program for kunstnerisk utviklingsarbeid	GB	Innt.	3 Inntekter		-7 962 000	-7 962 000	-7 904 795	-57 205
			Sum		-7 962 000	-7 962 000	-7 904 795	-57 205
	Kostn.	4 Varek.		0	0	0	0	
		5 Lønn		4 400 000	1 821 339	1 224 201	597 138	
		6-7 Adk.		3 550 244	1 302 032	660 110	641 922	
		8-9 Annet		0	0	1 264	-1 264	
		Sum		7 950 244	3 123 371	1 885 575	1 237 796	
		Sum		-11 756	-4 838 629	-6 019 219	1 180 590	
	Sum		-11 756	-4 838 629	-6 019 219	1 180 590		
	Sum		-11 756	-4 838 629	-6 019 219	1 180 590		

Bidrags- og oppdragsaktivitet (BOA)

Forventede inntekter/aktivitet er foreløpig ikke fordelt ut på instituttene, men det er forutsatt at Griegakademiets BOA-målsetting er på 1,7 MNOK, mens Kunst og Design har en samlet målsetting på 1,0 MNOK.

Pr mai måned har fakultetet en regnskapsmessig beskjeden bidrags- og oppdragsaktivitet. Regnskapet pr mai måned er lavere enn enkel periodisering av budsjettet.

Fakultet	Ansvarssted	T (fin.kilde)	I/K	Årsbudsjett	Budsjett hittil i år	Regnskap hittil i år	Avvik hittil i år
18 KMD	1800 Fakultet for Kunst, Musikk og Design	T	Innt.	-2 707 000	-1 054 900	0	-1 054 900
			Kostn.	2 707 000	1 054 900	0	1 054 900
			Sum	0	0	0	0
1801 Fakultet for Kunst, Musikk og Design, fellesf..	T	Kostn.		0	0	0	0
			Sum	0	0	0	0
1820 Institutt for design	T	Innt.		0	0	-179 485	179 485
			Kostn.	0	0	179 485	-179 485
			Sum	0	0	0	0
1830 Griegakademiet - institutt for musikk	T	Innt.		0	0	-154 638	154 638
			Kostn.	0	0	154 638	-154 638
			Sum	0	0	0	0
Sum total				0	0	0	0

P.t. er det Institutt for design og Griegakademiet som har BOA, og foreløpig er følgende BOA-prosjekter opprettet ved KMD:

- POLYFON
- Meltzer
- Musikk og Media
- Eurasia 2016

Samtidig pågår det aktive søknadsprosesser, bl.a. en større Erasmus+ søknad, og viser at fakultetet har et stort potensial for vekst i BOA.

Vurdering av årsresultat 2017

Kunst- og designhøgskolen har en positiv overføring fra 2016 på kr 20.166'. Dette er etter at ubrukte midler knyttet til brukerutstyrsprosjektet pr 31.12.16 er overført Eiendomsavdelingen.

Griegakademiets overføringer fra 2016 er foreløpig uavklart mellom HF og KMD, og er derfor ikke satt tall på. Det pågår dialog mellom HF og KMD for å enes om endelig overføring.

Angivelsen av prognose for overføringer av grunnbevilgning til 2018 er et overslag. Det forventes at overføring til 2018 i utgangspunktet vil være omtrent som til 2017.

KMDs rapporterte prognose pr 31.12.2017 viser et positivt resultat på 20 MNOK på grunnbevilgning (GB). Det er imidlertid flere usikre momenter:

- Overføring av ubrukte midler Griegakademiet. Mindre eller mer enn forventet overføring vil påvirke prognosene.
- Tildelinger fra PKUs prosjektprogram. PKU tildeler KMD midler til 2 prosjekter nå i vår. Det ene prosjektet er nytt og PKU vil utbetale hele prosjektets ramme i 2017, til

tross for at det strekker seg over flere år. Dette vil øke prognosene for overføringer ved årsslutt.

- Rammen til strategisk og faglige formål har betydelig overføringer fra 2016, i tillegg til nye satsninger for 2017. Prognose på 20 MNOK forutsetter at en betydelig andel av disse midlene vil overføres til 2018.
- Reserver. Det er forutsatt at reserver står ubenyttet pr 31.12.17.

Fakultetsdirektørens merknader

Fakultetets økonomi er i bra budsjettbalanse pr mai 2017. Samlet avvik er lavt og instituttene er stort sett innenfor rammen. Griegakademiet har et merforbruk på annuum og enkelte øremerkede prosjekter, men venter overføringer fra HF. Det er en risiko for merforbruk om ikke overføringer blir som forventet.

2017 er et år med betydelige overføringer og reserver, men fra 2018 vil blir utfordrende når husleiekostnadene slår inn med en realeffekt på inntil 10 MNOK. Dette krever langsiktig planlegging i tide, og vil være et sentralt element i budsjettprosessen for 2018 og for langtidsbudsjettet.

BOA-tallene er p.t. lavere enn forventet pr mai måned, men BOA har et potensial for vekst ved fakultetet. Dette er et område som krever oppmerksomhet i tiden fremover.

2017 er et unntaksår med store administrative endringer, noe som krever tilpasning og tid. Dette gjelder ikke minst for økonomiområdet. Til tross for utfordringer i enkelte økonomiprosesser har fakultetet så langt bra budsjettbalanse.

Forslag til vedtak:

Fakultetsstyret tar økonomirapport pr mai 2017 til orientering

Synnøve Myhre
fakultetsdirektør

9.6.2017

Vedlegg 1: Strategiske og faglige formål 2017

Strategiske og faglige formål 2017	Overført 2016	Budsjett 2017	Disponibelt budsjett 2017	Budsjett hittil i år	Regnskap hittil i år	Avvik hittil i år
204001 Strategi- og strukturarbeid	1 092 000		1 092 000	-	4 952	-4 952
204002 Boken om KHiB 2017	799 000		799 000	499 375	122 764	376 611
204003 Organisasjonsutvikling 1)	1 047 000	1 700 000	2 747 000	50 000	-	50 000
204004 Visuell identitet	-		-	-	369 063	-369 063
204005 Web utvikling	-		-	-	358 362	-358 362
204006 Kurs og kompetanseheving	-	250 000	250 000	50 000	26 730	23 270
204007 Rekruttering (portofoliopdag)	-	50 000	50 000	50 000	33 151	16 849
204008 ROM8 visningsrom	-	65 000	65 000	8 125	-	8 125
204009 Galleri Fisk driftsmidler	-	110 000	110 000	-	-	-
204010 It's learning systemadministrasjon	-		-	-	75 188	-75 188
204011 Nytt bygg generell (tidl. byggesaken)	1 160 000		1 160 000	483 333	10 492	472 841
204012 PPU/senter for læring	100 000		100 000	-	-	-
204013 Utstillingsstøtte (BA)	-	25 000	25 000	25 000	26 505	-1 505
205000 Faglige prioriteringer felles (KU)	-	200 000	200 000	66 667	-	66 667
205001 Felles forskningsseminar	-		-	-	3 332	-3 332
205002 KU-egenfinansierte stipendiater	2 629 000		2 629 000	1 095 417	-	1 095 417
2051xx Sum KU-såkn/kompetansemidler	721 000	300 000	1 021 000	182 508	6 835	175 673
2052xx Sum KU-prosjektmidler	687 000	300 000	987 000	56 375	-	56 375
2053xx Sum KU-publikasjonsmidler	733 000	300 000	1 033 000	203 085	10 701	192 384
2054xx Sum KU-undervisningsprosjektmidler	423 001	300 000	723 001	204 216	17 081	187 135
206000 Støtte til BOA/eksternfinansiering	-	300 000	300 000	100 000	-	100 000
2062xx Sum EVU-midler	100 000		100 000	44 459	39 798	4 661
Sum	9 491 001	3 900 000	13 391 001	3 118 560	1 104 954	2 013 606
1) 1,7 MNOK omfatter midler til komposisjonsstilling og utvidelser av verksmestre						