



Styre: Fakultet for kunst, musikk og design

Styresak: 72/18 h)

Møtedato: 25.10.2018

Dato: 18.10.2018

Arkivsaksnr:

Økonomirapport pr september 2018

Henvisning til bakgrunnsdokumenter

- Fakultetsstyresak 56/17, *Budsjett for Fakultet for kunst, musikk og design 2018*
- Økonomirapport pr 31.07.2018 for Fakultet for kunst, musikk og design

Saken gjelder:

- Økonomirapport pr 30.09.2018 for Fakultet for kunst, musikk og design.

KMDs økonomiske ramme for 2018

UiB har for 2018 stilt 170,2 mill. kroner til rådighet for fakultetet på grunnbevilgningen (GB). Dette inkluderer nye tildelinger pr april; 1,8 MNOK i fusjonsmidler, 0,4 MNOK i spiremidler og 0,8 MNOK for tilbakeført driftsteknikker. I tillegg er det etablert et budsjett på 5,0 mill. kroner for bidrags- og oppdragsmidler (BOA). Dette gir følgende bevilgningsinntekter på GB/BOA for 2018.

Inntekter Fakultet for kunst, musikk og design (tusen kr)	Prosjekt	Bud 2018
Basis	000000	134 772
Resultatbasert uttelling åpen budsjetttramme	000000	17 709
Resultatbasert uttelling lukket budsjetttramme	000000	408
Øremerkede midler rekrutteringsstillinger	720006	11 931
Delsum rammebudsjett		164 820
Øremerkede midler annet	7xxxxx	3 523
Instituttinntekter	000000	500
Avskrivningsinntekter	000000	1 400
Sum grunnbevilgning		170 243
Bidragmidler NFR	199995	300
Bidragmidler EU	639995	1 050
Bidragmidler andre	699995	3 650
Sum bidrags- og oppdragsmidler		5 000
Sum totalt inntektsbudsjett		175 243

For detaljer og beregninger vises det til styresak 56/17.

Tabellen under viser KMDs samlede kostnadsbudsjett pr budsjettområde for tildeling 2018 og overføringer fra 2017, iht. vedtak i fakultetsstyresak 56/17. Utover tildelt rammebudsjett for KMD, er fakultetet tilført stipendiatmidler og prosjektmidler fra Program for kunstnerisk utviklingsarbeid (PKU).

GRUNNBEVILGNING	Tildeling 2018	Overført 2017 IB 1.1.2018	Disponibelt 2018
Fastlønn og sosiale kostnader	93 800	-	93 800
Strategiske midler	3 000	3 600	6 600
Husleie/ bygningsdrift	33 700	3 000	36 700
Driftsrammer	21 625	-	21 625
Investeringer	1 000	2 000	3 000
Reserver ufordelt annuum	-236	3 236	3 000
Overføringer 2017 øvrig annuum		10 045	10 045
Sum Grunnbevilgning annuum (GA)	152 889	21 881	174 770
Sum Grunnbevilgning øremerkede midler (GP)	15 454	5 412	20 866
Instituttinntekter	500		500
Avskrivningsinntekter	1 400		1 400
Sum Grunnbevilgning GB	170 243	27 293	197 536
Bidragmidler NFR	300		300
Bidragmidler EU	1 050		1 050
Bidragmidler Andre	3 650		3 650
Sum BOA	5 000	-	5 000
SUM DISPONIBELT	175 243	27 293	202 536

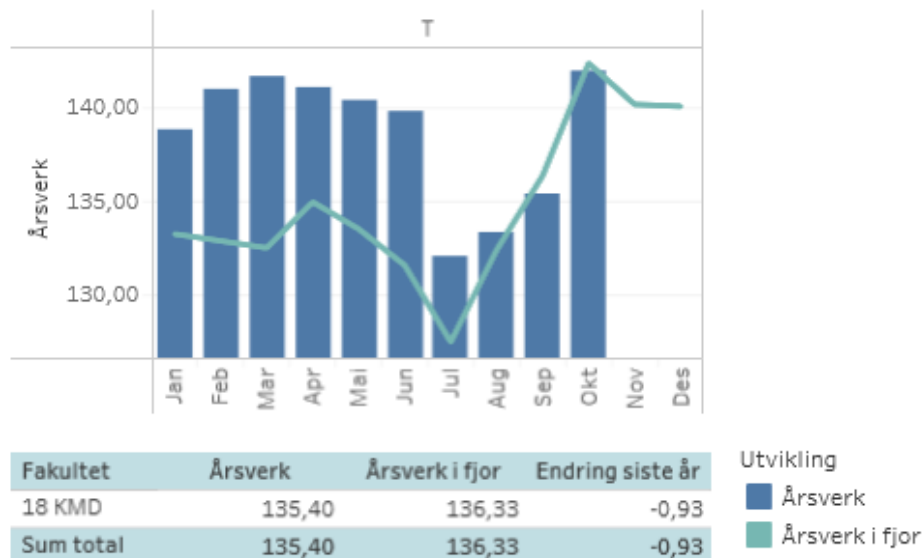
Nedenfor vises utvikling i årsverk og økonomisk status for fakultetets budsjettområder.

Årsverk

Tabellen under viser utvikling i årsverk pr september måned i forhold til samme tid i fjor. Pr september 2018 er det registrert 135 årsverk, mens det pr september i fjor var 136 årsverk.

Årsverk

September 2018 og samme måned i fjor vises i tabellen



Antall årsverk pr. september er omtrent like mange som på samme tid i 2017. Det er en liten reduksjon på ca. ett årsverk.

Grunnbevilgning (GB)

Totalt sett er det et underforbruk på grunnbevilgningen pr. september på ca. 6,9 MNOK sammenlignet med periodisert budsjett hittil i år. Det skyldes høyere inntekter enn budsjettet, på ca. 6,2 mill. kroner. Når det gjelder kostnadene er disse i bra balanse med budsjett, med et lite underforbruk på 0,7 MNOK.

Hittil i år

September 2018

I/K	±	Årsbudsjett*	Budsjett	Regnskap	Avvik
Innt.		-169 243 600	-125 521 174	-131 747 855	6 226 681
Kostn.		181 536 600	131 305 722	130 628 911	676 810
Sum		12 293 000	5 784 547	-1 118 944	6 903 491
Res.		-12 293 000	-5 784 547	1 118 944	-6 903 491
Sum		-12 293 000	-5 784 547	1 118 944	-6 903 491
Sum to..		0	0	0	0

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

Grunnbevilgning annuum (GA)

Økonomi GB
Hittil i år
September 2018

☒ GB
☐ BOA
☐ Totalt

Fakultet	Område	Underområde	I/K	Artsklasse	Overføring	Årsbudsjett*	Budsjett hittil	Regnskap hittil	Avvik hittil	Årsprognose
18 KMD	GB	GA	Innt.	3 Inntekter		-153 789 000	-111 277 574	-113 432 724	2 155 150	-157 714 000
				Sum		-153 789 000	-111 277 574	-113 432 724	2 155 150	-157 714 000
			Kostn.	4 Varek.		-600 000	-300 000	0	-300 000	0
				5 Lønn		99 822 704	71 600 912	76 677 041	-5 076 129	0
				6-7 Adk.		30 193 699	23 676 670	17 560 473	6 116 196	166 595 000
				8-9 Annet		35 253 597	26 440 197	26 554 042	-113 845	0
				Sum		164 670 000	121 417 779	120 791 557	626 222	166 595 000
				Sum		10 881 000	10 140 205	7 358 833	2 781 372	8 881 000
			Res.	89 Avregn.	8900 IB overf. GB	-21 881 000	-21 881 000	-21 880 535	-465	-21 881 000
					8901 UB overf. GB	11 000 000	18 808 453	28 410 325	-9 601 872	13 000 000
				Sum		-10 881 000	-3 072 547	6 529 790	-9 602 337	-8 881 000
				Sum		-10 881 000	-3 072 547	6 529 790	-9 602 337	-8 881 000
				Sum		0	7 067 657	13 888 622	-6 820 965	0

Grunnbevilgning annuum fremstår pr september 2018 med et underforbruk på 2,8 mill. kr, sammenlignet med periodisert budsjett hittil i år.

Inntektene er kr 2,2 mill. kr høyere enn budsjett hittil. Det skyldes i hovedsak inntektsført salgssum på 2,5 MNOK for eiendommen Magnus Barfotsgate 23.

Kostnadene viser et underforbruk på 0,6 mill. kr. Avviket består i hovedsak av et merforbruk på 5,1 mill. kr. på lønnskostnadene, som blir veid opp av et underforbruk på 6,1 mill. kr på andre driftskostnader.

Merforbruket på artsklasse 5 *Lønn* fremkommer hovedsakelig på fakultetets fellesnivå (3,5 mill. kr). Men det er også overforbruk som gjelder variabel lønn på to av instituttene.

Overforbruk på fellesnivået fremkommer både på fast ansatte, midlertidig ansatte og annen oppgavepliktig godtgjørelse. Avviket på fastlønn skyldes hovedsakelig lønnsopprykk for faglig ledelse, som ikke var beregnet inn i budsjettet. Avviket på variabel lønn skyldes flere forhold; engasjementer for å utvikle rutiner og prosedyrer på fakultetet, noen lønnskostnader skal belastes strategiske midler, og i tillegg er det kostnader for ringevikarer og studentassistenter på verkstedene som ikke var tatt høyde for i lønnsbudsjettet.

På instituttene skyldes overforbruket hovedsakelig en forenklet budsjettering der budsjett er lagt på andre driftskostnader, mens kostnaden er ført på lønn. Det vil være fokus på å forbedre budsjetteringen av driftsmidler på instituttene til neste år.

6-7 *Andre driftskostnader* viser samlet sett et stort underforbruk sammenlignet med budsjett hittil i år. Det skyldes blant annet, som nevnt over en forenklet budsjettering, der budsjettet er lagt på andre driftskostnader, mens kostnaden har gått på lønn. Det er også kostnadsført lavere avskrivninger enn budsjettet pr. september. I tillegg er regnskapet på strategiske midler vesentlig lavere enn budsjett hittil i år.

8-9 *Annet* viser i hovedsak internhusleie til Eiendomsavdelingen, og er i bra balanse.

Årsprognose for 2018 viser at KMD pr september måned forventer å bruke mindre av overføringene enn først antatt. Prognosen for overføring til 2019 er oppjustert med 2 mill. kr sammenlignet med planlagt disponering av overføringer ved budsjettfordeling 2018, jf. fakultetsstyresak 14.12.2017. Siden sist rapportering pr juli måned er prognose for både inntekter og kostnader økt, men samlet overføring på grunnbevilgning annuum er fortsatt anslått til ca. 13 mill. kr.

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. Instituttene disponible årsbudsjett for 2018 inkluderer overføringer fra 2017.

Pr september viser regnskapet at alle instituttene har et underforbruk sammenlignet med budsjett hittil i år. Det er spesielt Griegakademiet og Institutt for design som har store underforbruk hittil i år. Instituttene vil bli fulgt opp tett fremover, og det vil bli gjennomgått behov og planer for aktiviteten mot årsslutt.

Fakultet	Ansvarssted	I/K	Årsbudsjett*	Budsjett	Regnskap	Avvik
18 KMD	1810 Institutt for kunst	Innt.	0	0	15 762	-15 762
		Kostn.	6 868 055	4 312 662	4 161 343	151 319
		Sum	6 868 055	4 312 662	4 177 105	135 557
		Sum	6 868 055	4 312 662	4 177 105	135 557
	1820 Institutt for design	Innt.	0	0	-8 280	8 280
		Kostn.	5 116 867	3 146 563	2 263 535	883 028
		Sum	5 116 867	3 146 563	2 255 255	891 308
		Sum	5 116 867	3 146 563	2 255 255	891 308
	1830 Griegakademiet - institutt for musikk	Innt.	0	0	-28 796	28 796
		Kostn.	8 633 477	4 963 945	3 670 953	1 292 992
		Sum	8 633 477	4 963 945	3 642 157	1 321 788
		Sum	8 633 477	4 963 945	3 642 157	1 321 788
Sum total			20 618 399	12 423 169	10 074 516	2 348 653

Driftsrammer annuum fakultetsadministrasjonen

Rammen omfatter budsjettmidler til seksjonene under fakultetsnivået, samt alle typer felles kostnader for fakultetet; personalkostnader, frakt og transport, forbruksmaterieell, kjøp av eksterne tjenester, rekvisita, telefoni, porto, reisevirksomhet, representasjon og bevertning, styrekostnader, studentaktiviteter, o.l. Regnskapet pr september viser et merforbruk sammenlignet med budsjett hittil i år. På KMD felles skyldes merforbruket hovedsakelig overforbruk på rekrutteringskostnader til vitenskapelige stillinger og kjøp av div. driftsmaterieell og eksterne tjenester. På seksjon for verksteder er store deler av merforbruket hittil innkjøp som skal belastes brukerutstyrsprosjektet, samt noe lønnskostnader som skal føres bort.

Ansvarssted	Årsbudsjett	Budsjett hittil i år	Regnskap hittil i år	Avvik hittil i år
180100 Fakultet for Kunst, Musikk og Design, fellesfunksjon	4 825 000	3 619 000	4 208 000	-589 000
180120 Fellesfunksjon-seksjon for utdanning, forskning og formidling	900 000	757 000	790 000	-33 000
180130 Fellesfunksjon-seksjon for verksteder og tekniske tjenester	1 700 000	1 057 000	1 858 000	-801 000
Sum 1801 Fakultet for Kunst, Musikk og Design, fakultetsadministrasjon	7 425 000	5 433 000	6 856 000	-1 423 000

Strategiske og faglige prioriteringer - annuum

Pr september viser årets budsjett til strategiske og faglige prioriteringer 9,5 MNOK av årets ramme på 11,5 MNOK. Ca. 2,0 MNOK er tildelt til instituttene, med til sammen kr 600' til såkornmidler og etter- og videreutdanningstiltak, samt overførte midler som gjelder ubrukte midler på såkorn- og publikasjonsprosjekter fra 2017. Ca. 4,1 MNOK står fortsatt ufordelt, og må vurderes i forhold til fakultetets behov for overførte midler fra 2018 til 2019. Vedlegg 1 gir oversikt og status på de enkelte strategiske og faglige prioriteringene.

Regnskapet viser at det pr september er brukt kr 2,1 MNOK.

Prosjekt	Total	Årsbudsjett	Budsjett hittil i år	Regnskap hittil i år	Avvik hittil i år	Gjenstående
000000 Uspesifisert		9 557 574	6 799 761	2 052 604	4 747 157	7 504 970
Sum		9 557 574	6 799 761	2 052 604	4 747 157	7 504 970

Bygningsdrift annuum

Budsjett for bygningsdrift utgjøres i hovedsak av kostnader til internhusleie for fakultetets nybygg i Møllendalsveien og Griegakademiets lokaler i Lars Hilles gate. I tillegg er det budsjettet for midler til KMDs utleiebygg og noe til bygningsdrift. Pr. september er det regnskapsført leiekostnader på ca. 1,2 MNOK som gjelder Møllendalsbakken 11, disse skal etter avtale med Eiendomsavdelingen belastes brukerstyrsmidler.

Regnskapet pr september viser et underforbruk sammenlignet med budsjett hittil som skyldes inntektsført salg av leilighet i Magnus Barfots gate 23.

Fakultet	Prosjekt	I/K	Artsklasse	Årsbudsjett*	Budsjett	Regnskap	Avvik
18 KMD	000000	Innt.	3 Inntekter	0	0	-2 523 300	2 523 300
	Uspesifisert		Sum	0	0	-2 523 300	2 523 300
		Kostn.	4 Varek.	0	0	0	0
			6-7 Adk.	1 446 403	1 089 670	1 923 529	-833 859
			8-9 Annet	35 253 597	26 440 197	26 475 900	-35 703
			Sum	36 700 000	27 529 867	28 399 429	-869 561
		Sum		36 700 000	27 529 867	25 876 129	1 653 739
		Sum		36 700 000	27 529 867	25 876 129	1 653 739
Sum total				36 700 000	27 529 867	25 876 129	1 653 739

Reserver

Det står fortsatt 3,0 MNOK i reserver. Reservene er budsjettet i desember, og må vurderes i forbindelse med budsjettfordeling 2019.

Grunnbevilgning øremerket (GP)

Økonomi GB
Hittil i år
September 2018

☒ GB
☐ BOA
☐ Totalt

Fakultet	Område	Underområde	I/K	Artsklasse	Overføring	Årsbudsjett*	Budsjett hittil	Regnskap hittil	Avvik hittil	Årsprognose
18 KMD	GB	GP	Innt.	3 Inntekter		-15 454 600	-14 243 600	-18 315 131	4 071 531	-18 154 600
			Sum			-15 454 600	-14 243 600	-18 315 131	4 071 531	-18 154 600
		Kostn.	4 Varek.			1 150 000	862 500	0	862 500	0
			5 Lønn			11 226 960	6 651 070	5 874 747	776 323	0
			6-7 Adk.			2 906 700	1 187 168	3 019 789	-1 832 621	15 066 600
			8-9 Annet			1 582 940	1 187 205	942 818	244 387	0
			Sum			16 866 600	9 887 943	9 837 354	50 588	15 066 600
		Sum				1 412 000	-4 355 657	-8 477 776	4 122 119	-3 088 000
		Res.	89 Avregn.	8900 IB overf. GB		-5 412 000	-5 412 000	-5 410 846	-1 154	-5 412 000
				8901 UB overf. GB		4 000 000	2 700 000	0	2 700 000	8 500 000
			Sum			-1 412 000	-2 712 000	-5 410 846	2 698 846	3 088 000
		Sum				-1 412 000	-2 712 000	-5 410 846	2 698 846	3 088 000
		Sum				0	-7 067 657	-13 888 622	6 820 965	0
		Sum				0	-7 067 657	-13 888 622	6 820 965	0
		Sum total				0	-7 067 657	-13 888 622	6 820 965	0

Sum øremerkede prosjekter fremstår med et underforbruk på 4,1 MNOK pr september, sammenlignet med periodisert budsjett. Dette består i hovedsak av høyere inntekter enn budsjettet hittil.

Inntektene. Årsbudsjett viser at det samlet er bevilget 15,4 MNOK til rekrutteringsstillinger og øremerkede prosjekter for 2018. I tillegg disponerer KMD 5,4 MNOK i overførte midler fra 2017. Regnskap hittil viser inntekter på 18,3 MNOK, som er 4,1 MNOK mer enn budsjettet hittil. Inntektene er økt ytterligere fra forrige rapportering med 2,7 MNOK, som følge av at 3 stipendiater finansiert av PKU først ble klassifisert som BOA, før departementet bestemte at midler fra PKU skulle klassifiseres som bevilgning. En annen årsak er et inntektsført driftstilskudd fra Norges Musikkhøgskole til GUT som ikke var budsjettet. I tillegg er det avskrivningsinntekter som er høyere enn budsjettet.

Kostnader. Samlet sett er kostnadene i bra balanse med budsjett hittil. Det er et lite underforbruk på ca. 50 000 kr. Lønnskostnader viser samlet sett et underforbruk på 0,8 MNOK sammenlignet med periodisert budsjett, mens andre driftskostnader viser et merforbruk på 1,8 MNOK. Merforbruket skyldes høyere avskrivningskostnader enn forventet, samt høyere reisekostnader enn budsjettet hittil.

Årsprognosen viser at 8,5 MNOK forventes overført til neste år, dette er en økning på 1,5 MNOK fra forrige rapport. Hovedårsaken til det er inntektene som er høyere enn forventet hittil i år.

Nærmere om øremerkede prosjekttildelinger (GP)

Nye tildelinger for 2018 er gitt på rekrutteringsstillinger, vitenskapelig utstyr, Grieg Research School, fusjonsmidler KHiB (1,8 mill.) og spiremidler (0,4 mill.). Under er enkelte av prosjektene omtalt. Se vedlegg 2 for fullstendig oversikt over de øremerkede prosjektene.

Grieg Research School (GRS)

Prosjekt 700287. Griegakademiet er tildelt kr 316' for Grieg Research School 2018. I tillegg disponerer GRS kr 183' i overførte midler fra 2017. Pr september er underforbruket det et underforbruk på nærmere 260' kr.

Fusjon KHiB

Prosjekt 701050. I april kom det en ny bevilgning på 1,8 MNOK, hvorav 1,0 MNOK er øremerkede forskningsmidler. Prosjektet hadde negativ overføring fra 2017 på kr 445' som følge av at KMD i 2017 forskutterte kostnader på prosjektet. Dermed står 1.355' i rest på disponibelt årsbudsjett. Pr september er «forskningsmillionen» tildelt, men få kostnader er belastet prosjektet hittil. Det er derfor et samlet underforbruk på 1,323' pr. september.

Vitenskapelig utstyr

Prosjekt 720009. Griegakademiet er tildelt kr 1.000' i midler til vitenskapelig utstyr for 2018, i tillegg til kr 150' overført fra 2017. Det er også regnskapsført avskrivningsinntekter/avskrivningskostnader på prosjektet.

Rekrutteringsstillinger UiB

Prosjekt 720006. Det er lagt inn budsjettmidler tilsvarende 13 *helårs* stipendiatmidler i 2018. Nærmere bestemt utgjøres dette av 5 stillinger overført ved 3 stillinger fra GA – Institutt for musikk, 2 stillinger fra KHiB, 2 stillinger med helårseffekt budsjetteffekt (tilført fra juli 2017), 4 stillinger overførte fra PKU med helårseffekt fra 2018, 2 nye stillinger med halvårseffekt fra 2018, samt 3 nye stillinger med 1/3-års budsjetteffekt tilført fra KD i desember 2017. Regnskap pr september viser et mindreforbruk i forhold til budsjett hittil på 3,5 mill. kr.

Det er tilsatt 9 nye kunstneriske ph.d. stillinger fra oktober 2018, fordelt med 3 på hvert institutt. Ved å tilsette 9 nye ph.d.-stillinger er dette 2 flere enn det er ledige stillinger for høsten 2018. Dette er en strategisk satsning og en forskuttering av den forventede opptrappingen av kunstneriske ph.d. stillinger til fakultetet. KMD har disponible rekrutteringsmidler til å gjennomføre dette fra høsten 2018, og forventer ellers at det tildeles 1-2 rekrutteringsstillinger i årene 2019-2020. Ph.d-stillingene som tilsettes fra høsten 2018 vil tilsettes for 4 år - hvorav 1 års pliktarbeid ved fakultetet.

Bevilgninger fra PKU

Fra 1.1.2018 ble PKU avviklet som enhet ved UiB/KMD og har gått inn i Direktorat for internasjonalisering og kvalitetsutvikling i høyere utdanning (Diku). Det har vært usikkerhet knyttet til klassifisering av midler fra PKU som følge av dette. KD har avklart at midlene skal klassifiseres som bevilgning, og tildelinger fra PKU har derfor bli regnskapsført som før; som øremerkede midler.

PKU stipendiatstillinger

Prosjekt 720031. F.o.m. 2018 er det 3 stillinger som fortsatt finansieres av Program for kunstnerisk utvikling (PKU) direkte – inntil disse er ferdig finansiert etter 3 år. KMD har betydelige overføringer fra 2017, det er overføringer som både gjelder disse 3 stillingene og tidligere stipendiater. Det er kun overføringene på 3,4 mill. kr som er lagt inn i årsbudsjettet. Årets tildeling på 2,7 mill. kr er ikke lagt inn enda, da fakultetet har ventet på en avklaring ang. klassifisering av disse midlene. Årsbudsjettet vil mao. bli økt med 2,7 mill. kr. Regnskapet viser et mindreforbruk i forhold til allerede *innlagt* periodisert budsjett på ca. 0,6 mill kr.

PKU prosjektprogrammidler

KMD er tildelt midler for 2018 til følgende prosjekter:

- 720029 Wheels within wheels: New approaches to interactions between performers and composers. Samlet prosjektramme kr 3.741.000. Prosjektet startet 2015, med prosjektslutt 1.7.2018. Inntektsført på prosjektet i 2018 er kr 744'. I tillegg ble det overført kr 295' fra 2017. Pr. september er det ca. 131 000 kr. til gode på prosjektet. Det vil bli sendt sluttrapport til PKU, og resterende beløp vil dekke påløpte kostnader, eller returneres PKU.
- 720038 (Un-) settling Sites and Styles: Performers in Search of New Expressive Means. Samlet prosjektramme på kr 3.741.000. Prosjektstart var i 2017 med forventet prosjektslutt 30.6.2020. Tildeling som er inntektsført i 2018 er: kr 1.185'. I tillegg er det overført kr 454' fra 2017. Pr. september er det kostnadsført kr 960'. Resterende midler er pr. september kr. 692'.
- 720034 viser overførte midler på tidligere tildelinger på prosjektene Synsmaskinen og Topographies of the obsolete. Restmidler på prosjektene pr. september er 624' kr. Det er sendt inn sluttrapport til PKU på både Synsmaskinen og Topographies fase 2. Restmidler vil bli brukt til planlagte avsluttende aktiviteter.

PKU drift

Prosjekt 720032. I forbindelse med at PKU ble omorganisert fra 1.1.2018, ble det foretatt en avregning på ubrukte driftsmidler for PKU. Til sammen utgjorde dette kr 822' pr 31.12.2017. Disse midlene ble i utgangspunktet overført KMD, men PKU har fakturert KMD for det samme beløpet. Prosjektet er dermed avsluttet i 2018.

Bidrags- og oppdragsaktivitet (BOA)

Forventede inntekter/aktivitet er ikke fordelt ut på instituttene, men det er budsjettert en samlet målsetting for fakultetets bidrags- og oppdragsaktivitet på 5,0 MNOK for 2018.

Økonomi BOA
Hittil i år
September 2018

☐ GB
☒ BOA
☐ Totalt

Fakultet	Ansvarssted	T (fin.kilde)	I/K	Årsbudsjett*	Budsjett hittil	Regnskap hittil	Avvik hittil	Årsprognose
18 KMD	1800 Fakultet for Kunst, Musikk og Design	T	Innt.	-5 000 000	-3 750 300	0	-3 750 300	-4 645 309
			Kostn.	5 000 000	3 750 300	0	3 750 300	4 645 309
			Sum	0	0	0	0	0
	1801 Fakultet for Kunst, Musikk og Design, fellesfunksj	T	Innt.	0	0	-30 750	30 750	0
			Kostn.	0	0	30 750	-30 750	0
			Sum	0	0	0	0	0
	1810 Institutt for kunst	T	Innt.	0	0	0	0	0
			Sum	0	0	0	0	0
	1820 Institutt for design	T	Innt.	0	0	-503 786	503 786	0
			Kostn.	0	0	503 786	-503 786	0
			Sum	0	0	0	0	0
	1830 Griegakademiet - institutt for musikk	T	Innt.	0	0	-1 328 033	1 328 033	0
			Kostn.	0	0	1 328 033	-1 328 033	0
			Sum	0	0	0	0	0
Sum total				0	0	0	0	0

Pr september viser regnskapsrapporten for BOA en aktivitet på ca. 1,86 MNOK. Dette er lavere enn ved forrige rapportering, det skyldes at regnskapet pr juli inkluderte 1,0 MNOK i kostnader knyttet til stipendiater finansiert av Program for kunstnerisk utviklingsarbeid (PKU), og disse ble ompostert fra BOA til grunnbevilgning. Årsprognosen er uforandret fra forrige rapport.

Fordelingen av BOA-aktivitet på instituttene: det er Griegakademiet som har generert størst BOA-inntekter med en aktivitet på 1,3 MNOK. Mens institutt for kunst ikke har noe BOA-aktivitet og institutt for design har 0,5 mill kr.

Følgende BOA-prosjekter er aktive pr. september:

Institutt(a)	Prosjekt nr. kortnavn
1801 Fakultet ..	812460 Nytt norsk salmeleks..
1810 Institutt ..	812569 PKU 2018/2020
1820 Institutt for design	811832 Frikjøp UiO, Collabor...
	812334 Møbelmesse Stockho..
	812913 Int. Wood Festival 20..
1830 Griegakademiet - institutt for musikk	811305 POLYFON KMD
	811306 Meltzer Gave KMD 20..
	811337 Eurasia 2016 - Music..
	811915 Capcaity Building for ..
	812315 Jazz and AR
	812569 PKU 2018/2020
	812923 L.Meltzer gave 2018

Noen BOA-prosjekter er ferdige og lukket i løpet av 2018: Musikk og Media, Meltzer gave 2017 og Sibelius Nordplus Grant 2017.

Det er flere pågående prosjekter på fakultetet som potensielt kan klassifiseres som BOA-prosjekter, og fakultetet må arbeide for å skaffe den dokumentasjonen som trengs for å omklassifisere disse til BOA-prosjekter. Disse er: Lysfestival Fjell festning, Design Thinking, Ice Music Festival Finse, Forum Farge, Visibility og Milano.

Fakultetsdirektørens merknader

Fakultetets grunnbevilgning viser et underforbruk på ca. 6,9 MNOK pr. september. Kostnadene er i god balanse, men inntektene er høyere enn budsjettert.

KMDs disponible grunnbevilgningsmidler for 2018 omfatter 27 MNOK i overføringer fra 2017. Årsprognose pr september er oppjustert med 1,5 MNOK siden forrige økonomirapport til styret. Overføringen fra 2018 til 2019 er vurdert til å bli ca. 21,5 MNOK.

Fakultetets økonomiske rammebetingelser forventes imidlertid å bli utfordrende i årene som kommer, med ytterligere økt husleie og kutt i bevilgningsrammene. Langsiktig planlegging har vært et sentralt element i budsjettprosessen for 2018, og vil fortsatt være det for de kommende budsjettår.

BOA-tallene er lavere enn enkel periodisering pr september. Det er usikkerhet knyttet til om vi oppnår målet på 5 MNOK for BOA-aktivitet i 2018. Årets prognose pr september er opprettholdt på 4,6 MNOK for fakultetets aktive BOA-prosjekter prosjekter.

Forslag til vedtak:

Fakultetsstyret tar økonomirapport pr september 2018 til orientering.

Synnøve Myhre
fakultetsdirektør

Ingunn Alvseike
rådgiver

Vedlegg 1: Strategiske og faglige formål 2018

Analyse	Total	Årsbudsjett	Budsjett hittil i år	Regnskap hittil i år	Avvik hittil i år
204000 Strategiske for faglige felles..		4 123 439	2 748 959	148 347	2 600 613
204002 Boken om KHiB 2017		143 101	143 101	34 860	108 241
204005 Web utvikling		0	0	204 844	-204 844
204006 Kurs og kompetanseheving		0	0	32 698	-32 698
204007 Rekruttering (portofoliodag)		200 000	133 333	162 092	-28 759
204011 Nytt bygg generell (tidl. bygg..		0	0	77 569	-77 569
204014 Lokaler og areal (strategisk)		3 000 000	2 250 000	1 044 284	1 205 716
205000 Faglige prioriteringer felles (..		0	0	13 913	-13 913
205001 Felles forskningsseminar		0	0	23 706	-23 706
205199 Aktive prosjekt såkorn		61 028	61 028	0	61 028
205200 KU-prosjektpott (budsjett)		-15 000	0	214 731	-214 731
205299 Aktive prosjekter forskning		6 185	6 185	0	6 185
205300 Publikasjonspott (budsjett)		115 000	0	-1 650	1 650
205400 KU-undervisningsprosjektpo..		210 000	110 000	0	110 000
205499 Aktive undervisningsprosjek..		113 821	113 821	0	113 821
206000 BOA midler		600 000	400 000	0	400 000
206007 BOA - utvikling		500 000	333 333	4 710	328 624
206008 BOA - styrking GAMUT		200 000	200 000	92 500	107 500
206100 Stimuleringsmidler PKU-innt..		300 000	300 000	0	300 000
		9 557 574	6 799 761	2 052 604	4 747 157

Vedlegg 2: Øremerkede prosjekter

Prosjekt	I/K	Årsbudsjett*	Budsjett	Regnskap	Avvik
700000 Øremerket uspesifisert	Kostn.	- 4 000 000	- 2 700 000	-	- 2 700 000
700000 Øremerket uspesifisert	Res.	4 000 000	2 700 000	-	2 700 000
700000 Øremerket uspesifisert	Sum	-	-	-	-
700117 Etter- og videreutdanning	Innt.	-	-	7 500	7 500
700117 Etter- og videreutdanning	Kostn.	227 000	141 875	-	141 875
700117 Etter- og videreutdanning	Res.	- 227 000	- 227 000	227 199	199
700117 Etter- og videreutdanning	Sum	-	85 125	234 699	149 574
700287 Grieg Research School	Innt.	- 317 000	- 317 000	316 000	1 000
700287 Grieg Research School	Kostn.	500 000	350 000	240 702	109 298
700287 Grieg Research School	Res.	- 183 000	- 183 000	182 961	39
700287 Grieg Research School	Sum	-	150 000	258 259	108 259
700900 Saldering bidragsprosjekter	Kostn.	-	-	79	79
700900 Saldering bidragsprosjekter	Sum	-	-	79	79
700910 Egenfinansiering BOA	Kostn.	205 000	-	56 892	56 892
700910 Egenfinansiering BOA	Res.	- 205 000	- 205 000	205 469	469
700910 Egenfinansiering BOA	Sum	-	205 000	262 361	57 361
701050 Fusjon KHIB	Innt.	- 1 800 000	- 1 800 000	1 800 000	-
701050 Fusjon KHIB	Kostn.	1 355 000	205 000	31 789	173 211
701050 Fusjon KHIB	Res.	445 000	445 000	444 994	6
701050 Fusjon KHIB	Sum	-	1 150 000	1 323 217	173 217
710006 Studiekvalitetstiltak	Kostn.	-	-	11 549	11 549
710006 Studiekvalitetstiltak	Sum	-	-	11 549	11 549
710022 Internasjonalisering	Innt.	- 406 600	- 406 600	406 600	-
710022 Internasjonalisering	Kostn.	484 600	310 343	52 979	257 364
710022 Internasjonalisering	Res.	- 78 000	- 78 000	77 541	459
710022 Internasjonalisering	Sum	-	174 257	431 162	256 905
720006 Rekrutteringsstillinger	Innt.	- 11 931 000	- 8 791 000	8 495 077	295 923
720006 Rekrutteringsstillinger	Kostn.	11 931 000	7 341 600	3 590 096	3 751 504
720006 Rekrutteringsstillinger	Sum	-	1 449 400	4 904 981	3 455 581
720009 Vit.utstyr/forskn.fond	Innt.	- 1 000 000	- 1 000 000	2 020 380	1 020 380
720009 Vit.utstyr/forskn.fond	Kostn.	1 150 000	862 500	1 076 366	213 866
720009 Vit.utstyr/forskn.fond	Res.	- 150 000	- 150 000	150 142	142
720009 Vit.utstyr/forskn.fond	Sum	-	287 500	1 094 156	806 656
720028 Talentutviklingsprogrammet unge musikere	Innt.	-	-	642 591	642 591
720028 Talentutviklingsprogrammet unge musikere	Kostn.	- 296 000	- 296 000	77 715	373 715
720028 Talentutviklingsprogrammet unge musikere	Res.	296 000	296 000	296 122	122
720028 Talentutviklingsprogrammet unge musikere	Sum	-	-	268 754	268 754
720029 PKU - New approaches to interactions	Innt.	-	- 744 000	747 481	3 481
720029 PKU - New approaches to interactions	Kostn.	295 000	295 000	910 595	615 595
720029 PKU - New approaches to interactions	Res.	- 295 000	- 295 000	294 607	393
720029 PKU - New approaches to interactions	Sum	-	744 000	131 493	612 507
720030 Komponiststipend Norges musikkhøgskole	Kostn.	- 358 000	- 358 000	105 353	463 353
720030 Komponiststipend Norges musikkhøgskole	Res.	358 000	358 000	357 555	445
720030 Komponiststipend Norges musikkhøgskole	Sum	-	-	462 908	462 908
720031 PKU - Stipendiatstilling	Innt.	-	-	2 680 968	2 680 968
720031 PKU - Stipendiatstilling	Kostn.	3 398 000	2 025 000	1 936 523	88 477
720031 PKU - Stipendiatstilling	Res.	- 3 398 000	- 3 398 000	3 397 704	296
720031 PKU - Stipendiatstilling	Sum	-	1 373 000	4 142 150	2 769 150
720032 Drift PKU	Kostn.	822 000	822 000	820 184	1 816
720032 Drift PKU	Res.	- 822 000	- 822 000	821 594	406
720032 Drift PKU	Sum	-	-	1 410	1 410
720034 Prosjektprogrammet PKU	Kostn.	705 000	440 625	80 245	360 380
720034 Prosjektprogrammet PKU	Res.	- 705 000	- 705 000	704 585	415
720034 Prosjektprogrammet PKU	Sum	-	264 375	624 340	359 965
720038 (Un-) settling Sites and Stylesç	Innt.	-	- 1 185 000	1 198 533	13 533
720038 (Un-) settling Sites and Stylesç	Kostn.	454 000	454 000	960 230	506 230
720038 (Un-) settling Sites and Stylesç	Res.	- 454 000	- 454 000	453 796	204
720038 (Un-) settling Sites and Stylesç	Sum	-	1 185 000	692 099	492 901
740207 Møllendalsveien 61 ç Brukerutstyrsbevilgning	Kostn.	- 6 000	- 6 000	-	6 000
740207 Møllendalsveien 61 ç Brukerutstyrsbevilgning	Res.	6 000	6 000	6 081	81
740207 Møllendalsveien 61 ç Brukerutstyrsbevilgning	Sum	-	-	6 081	6 081
Sum	Sum	-	- 7 067 657	- 13 888 622	6 820 965