

INSTITUTTRÅD – GRIEGAKADEMIET – INSTITUTT FOR MUSIKK

Sak nr.: IRGA sak 19/22

ePhorte saksnummer: 2022/11191

Sakstype:
Orienteringssak

Møte:
27/10 2022

Økonomirapport per september 2022

Rapportering tar utgangspunkt i budsjett- og regnskapstall pr 30.9.2022.

1. Status instituttet totalt

Årsbudsjettet til instituttet består av et kostnadsbudsjett på 54,6 mill. kr, og inntekter på 5,1 mill. kr for 2022. Dette inkluderer inntektsmål for BOA som i 2022 er satt til 4,16 mill. kr. Regnskap pr. september viser kr 2,8 mill. kr i inntekter, og kostnader på 37,2 mill. kr. Samlet er det et underforbruk på 2,6 mill. kr 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	-5 100	-3 722	-2 801	-24,7%
Kostnader	54 649	40 675	37 166	8,6%
Sum totalt	49 549	36 953	34 365	7,0%

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	-372	-227	-253	11,5%
	Sum	-372	-227	-253	11,5%
Kostnader	Lønnskostnad	36 100	26 129	26 226	-0,4%
	Annen driftskostnad	5 658	4 660	2 985	36,0%
	Interne transaksjoner	-2 649	-861	-819	-4,8%
	Sum	39 109	29 929	28 391	5,1%
Sum		38 737	29 701	28 138	5,3%
Sum totalt		38 737	29 701	28 138	5,3%

Pr september viser regnskapet for grunnbevilgning annuum et underforbruk sammenlignet med budsjett hittil på 1,6 mill. kr. Status på de ulike «delene» av driftsrammen (for nærmere detaljer se vedlegg 1):

- Det er kr 26 000 mer i inntekter enn budsjett hittil.
- Det er 1,5 mill. kr lavere kostnader enn budsjettet hittil, underforbruket er på annen driftskostnad (kr 1,7 mill kr), på lønnskostnader er det et overforbruk sammenliknet med budsjett hittil (kr 97 000).
- Det er mindre i inntekt på interne transaksjoner i forhold til budsjett pr september (kr 42 000).

Underforbruket pr september betyr ikke at det p.t. kan konkluderes med at instituttet går mot et overskudd ved årsslutt. Ser man nærmere på underforbruket er det sammensatt og skyldes dels *budsjettperiodisering*, dvs. at kostnader (inntekter) er budsjettet for tidlig (sent) på året, og dels andre forhold:

- Det er inntektsført frikjøp/indirekte kostnader som gjelder 2021 (ca. kr 550')
- PPU har underforbruk ift. budsjett pr september måned som trolig kan forklares med budsjettperiodisering (ca. kr 460')
- Tildelte strategiske prosjekter har i sum underforbruk som trolig også kan forklares med periodisering (ca. 340').
- Senter for Griegforskning har også et underforbruk i forhold til budsjett hittil (ca. kr 343')

3. Status øremerkede prosjekter

For øremerkede prosjekter viser regnskapet pr 30.9.22 et underforbruk på ca.1,6 mill. kr sammenlignet med budsjett hittil i år. I tabellen under vises kun kostnader, avviket er ca kr 530 000 mindre da det mangler budsjetterte inntekter for 100498 Grieg research school.

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	18	7	62,6%
100498 Grieg reaseach school, KMD	980	465	336	27,7%
100499 Professor Senter for Griegforskning, KMD	1 085	630	836	-32,7%
100526 Rekrutteringsstillinger, KMD	7 705	5 460	4 771	12,6%
100528 Rekrutteringsstillinger, UM	0	0	21	
100554 Momentumprogrammet, KMD	0	0	43	
100577 Internasjonalisering, KMD	77	58	16	71,5%
100582 Fusjon KHiB, KMD	622	466	179	61,5%
100583 Vitenskapelig og teknisk utstyr, KMD	93	93		100,0%
102440 Kunstnerisk utviklingsarbeid, KMD	350	175		100,0%
102746 Lønn til studenter - pandemiltak KMD	0	0	-17	
Sentral egenfinansiering	450	450	8	98,2%
Sum totalt	11 380	7 816	6 201	20,7%

Underforbruket fremkommer på Fusjon KHiB, på rekrutteringsstillinger, Kunstnerisk utviklingsarbeid og vitenskapelig og teknisk utstyr og på sentral egenfinansiering som er BOA aktivitet som gjelder Polyfon.

4. Status bidrags- og oppdragsfinansiert aktivitet (BOA)

Per september har instituttet BOA aktivitet på 2,6 mill. kr, kr 350 000 mindre enn budsjett hittil. Årsaken til underforbruket kan forklares med at noe frikjøp ikke er ført enda og forbruket på Meltzer gave ligger under budsjett så langt i 2022. Aktiviteten som har vært gjelder hovedsakelig prosjektene Sounding Philosophy, LongSTEP og POLYFON.

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	-138		-100,0%
EU	EU - undervisning og annet	0	0	13	
Andre	Andre bidragsytere	0	0	-46	
	Gaver som utløser gaveforsterkningsmidler	-300	-208	-109	-47,6%
	Kommunale og fylkeskommunale etater	-600	-414	-246	-40,5%
	Næringsliv og privat	-800	-563	-104	-81,5%
	Organisasjoner og stiftelser	-320	-221	-532	140,7%
	Statlige etater	-1 940	-1 386	-1 549	11,8%
Sum totalt		-4 160	-2 930	-2 574	-12,2%

Instituttleders merknad:

Rapporten viser at instituttet har et totalt underforbruk på 2,6 mill. kr i forhold til budsjett hittil i år. Underforbruket fremkommer både på grunnbevilgning annuum og øremerkede prosjekter. At instituttet har et periodisk underforbruk på tildelt ramme (annuum) pr september er positivt, men gir foreløpig ikke grunnlag for å antyde at instituttet ender opp med et overskudd pr årsslutt.

Forslag til vedtak:

Instituttrådet tar rapport om økonomistatus pr september 2022 til orientering.

Randi Rolvsjord
instituttleder

Trine Knudsen
rådgiver

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	24 735 898	7 844 682
		100000101 Avsetning fleksitid	0	-12 507	12 507
		100000102 Avsetning ikke avviklet ferie	0		0
		Sum	32 580 580	24 723 390	7 857 190
100121 IB_Anleggsmidler fra Oracle	100121100 IB_Anleggsmidler fra Oracle	100121100 IB_Anleggsmidler fra Oracle	0	0	0
		Sum	0	0	0
100124 Undervisning LLE	100124104 Klassisk undervisning	100124104 Klassisk undervisning	0	3 828	-3 828
		Sum	0	3 828	-3 828
100375 Fakultetsdrift	100375100 FA Fakultetsadministrasjon	100375100 FA Fakultetsadministrasjon	0	323	-323
		100375101 FA Ufordelt annuum, budsjett	0	47 922	-47 922
		100375104 FA HMS/velferd	0		0
		Sum	0	48 245	-48 245
100376 Seksjonsdrift	100376100 FAS Seksjonsdrift	100376100 FAS Seksjonsdrift	0	2 993	-2 993
		100376103 FAS Arrangementer utdanning	0	1 239	-1 239
		Sum	0	4 232	-4 232
100378 Verksteddrift	100378100 FAV Generell verksteddrift	100378100 FAV Generell verksteddrift	0	-34 714	34 714
		100378109 FAV Pianoteknikk	0	465	-465
		100378110 FAV Lydteknikk	0	5 228	-5 228
		Sum	0	-29 021	29 021
100380 Institutt for design drift	100380100 ID generell drift	100380100 ID generell drift	0	3 119	-3 119
		100380105 ID BAV viskom drift	0	10 184	-10 184
		100380108 ID BA eksamensutstilling	0	2 450	-2 450
		100380112 ID MA sensur	0		0
		Sum	0	15 753	-15 753
100381 Griegakademiet drift	100381100 GA generell drift	100381100 GA generell drift	368 000	497 363	-129 363
		100381101 GA driftsmidler ansatte	150 000	50 912	99 088
		100381102 GA instituttleder driftsmidler	100 000	5 123	94 877
		100381103 GA personalsamling/ HMS	70 000	36 850	33 150
		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	79 149	30 851
		100381107 GA utøvende musikk	680 000	683 851	-3 851
		100381108 GA musikkterapi	300 000	254 690	45 310
		100381109 GA musikkterapi praksis	450 000	161 598	288 402
		100381110 GA PPU drift	290 000	50 994	239 006
		100381111 GA PPU - praksislærer	675 000	223 080	451 920
		100381112 GA musikkvitenskap	90 000	63 418	26 582
		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	7 944	22 056
		100381118 GA forskergruppen komposisjon	20 000	9 375	10 625
		100381119 GA forskergruppen PPU	20 000	3 642	16 358
		100381120 GA Arne Bjørndals samling	0	3 075	-3 075
		100381121 GA Ole Bull akademiet	180 000	173 304	6 696
		100381122 GA Senter for Griegforskning	884 932	321 606	563 326
		100381123 GA Cempe NMH	0	110	-110
		100381124 GA Praksis i musikkterapiutdanning. En k..	0	11 142	-11 142
		100381125 GA Musikkterapi i arbeid med unge flyktni..	0	5 014	-5 014
		Sum	4 684 932	2 661 383	2 023 549
100382 Strategisk og faglig prioritering	100382117 GA kf20 Biro, Recording of composition..	100382117 GA kf20 Biro, Recording of composition..	160 000	182 900	-22 900
		100382121 FU22 Reading/Writing/Playing, Simon Gil..	59 718		59 718
		100382122 FU22 a:MOVE - autism, music and movem..	86 200	11 864	74 336
		100382123 KF22 Forskningsruppe for fremføringspra..	40 000		40 000
		100382124 KF22 Et sunt og bærekraftig musikerliv, S..	117 075		117 075
		Sum	462 993	194 764	268 229
100383 Strategisk og faglig prioritering GSU	100383105 KF 21 Remembering Lost Music: Jewish C..	100383105 KF 21 Remembering Lost Music: Jewish C..	147 718	136 441	11 277
		100383106 KF 21 Siste Kapittel Festival (Social Acous..	60 000	30 569	29 431
		100383109 GSU/MED Music, health, policy - Viggo Kr..	46 120	4 980	41 140
		100383110 GSUMED Samarbeid Makerere University ..	0	-6 801	6 801
		100383111 GSU/MED Spinoza and the Emergence of ..	97 000		97 000
		100383112 FU22 Kromatikk - Et forprosjekt om mang..	140 000		140 000
		100383113 KF22 Musikk og fotografi som ressurs for ..	135 577		135 577
		100383114 Pub22 Mangfold og inkludering: Formidli..	200 000	217	199 783
		100383115 Pub22 Support for open access publicatio..	42 500	162 744	-120 244
		Sum	868 915	328 151	540 764
100385 Etter- og videreutdanning (EVU)	100385102 GA EVU Musikk som verktøy i forebyggen..	100385102 GA EVU Musikk som verktøy i forebyggen..	0	-13 001	13 001
		Sum	0	-13 001	13 001
100387 Investeringer	100387100 FA Investeringer budsjettramme	100387100 FA Investeringer budsjettramme	339 803	16 607	323 196

Tabell x/vedlegg x Status delprosjekt

Tall i hele kroner

Finansierin..	Prosjekt/egenfin.	Delprosjekt/egenfin.	Årsbudsjett	Regnskap hittil i år	Gjenstående	
Grunnbevilgning annuum	100387 Investeringer	100387104 GA investeringer	1 000 000	1 046 616	-46 616	
		Sum	1 339 803	1 063 223	276 580	
	102643 Talentutviklingsprogram..	102643100 GA Talentutviklingsprogrammet Unge mu..	0	5 353	-5 353	
		Sum	0	5 353	-5 353	
	999994 Avregningsprosjekt	999994100 Avregningsprosjekt	-1 200 000	-868 144	-331 856	
		Sum	-1 200 000	-868 144	-331 856	
	Egenfinansiering	Egenfinansiering	0	0	0	
		Sum	0	0	0	
	Grunnbevilgning prosjekt KMD	100412 Likestillingsarbeid, KMD	100412100 Likestillingsarbeid, KMD	18 300	6 842	11 458
			Sum	18 300	6 842	11 458
100498 Grieg reaseach school, KMD		100498100 Grieg reaseach school, KMD	421 000	308 427	112 573	
		Sum	421 000	308 427	112 573	
100499 Professor Senter for Griegforskning, KMD		100499100 Professor Senter for Griegforskning, KMD	1 085 000	836 426	248 574	
		Sum	1 085 000	836 426	248 574	
100526 Rekrutteringsstillinger, KMD		100526100 Rekrutteringsstillinger, KMD	6 368 754	4 390 317	1 978 436	
		100526101 Stipendiat veiledning, bedømmelse, FA	774 800	165 492	609 308	
		100526105 Kjetil Møster stipendiatmidler GA	0	44 180	-44 180	
		100526106 Guro Parr Klyve stipendiatmidler GA	42 194	34 882	7 312	
		100526107 Craig Wells stipendiatmidler GA	0	7 500	-7 500	
		100526112 Natalya Pasichnyk stipendiatmidler GA	75 000		75 000	
		100526113 Anette Thorsheim stipendiatmidler GA	75 000	0	75 000	
		100526114 Tijs Ham stipendiatmidler GA	75 000		75 000	
		100526118 Frode Kristiansen stipendiatmidler GA	20 000	10 250	9 750	
		100526119 Stephan Meidell stipendiatmidler GA	75 000	38 280	36 720	
		100526122 Juan Vassallo stipendiatmidler GA	75 000	51 381	23 619	
		100526123 Ole Kr Einarsen stipendiatmidler, GA	20 000	16 465	3 535	
		100526124 Ingvill Morlandstø stipendiatmidler	20 000	2 881	17 119	
		100526125 Sergej Tchirkov, stipendiatmidler GA	75 000	7 035	67 965	
		100526126 Christian Stene stipendiatmidler GA	0	55 744	-55 744	
		Sum	7 695 748	4 824 408	2 871 339	
100528 Rekrutteringsstillinger, U..		100528100 Rekrutteringsstillinger, UM	0	21 143	-21 143	
		Sum	0	21 143	-21 143	
100554 Momentumprogrammet, ..		100554100 Momentumprogrammet, KMD	0	42 703	-42 703	
		Sum	0	42 703	-42 703	
100577 Internasjonalisering, KMD		100577100 Internasjonalisering, KMD	17 000	897	16 103	
		100577109 Spire 2021 Daniel Biro, GA	60 000	15 574	44 426	
		Sum	77 000	16 471	60 529	
100582 Fusjon KHiB, KMD		100582100 Fusjon KHiB, KMD	0	12 397	-12 397	
		100582101 Social Acoustics, Halstead, GA	622 000	167 071	454 929	
		Sum	622 000	179 468	442 532	
100583 Vitenskapelig og teknisk utstyr, KMD		100583100 Vitenskapelig og teknisk utstyr, KMD	93 000		93 000	
		Sum	93 000		93 000	
102440 Kunstnerisk utviklingsarbeid, KMD		102440106 KU 22 Recording project with the Arditti S..	150 000		150 000	
		102440109 KU 22 Kvinner som komponerer, Turid Bak..	200 000		200 000	
		Sum	350 000		350 000	
102746 Lønn til studenter - pandemiltak KMD		102746100 Lønn til studenter - pandemiltak KMD	0	-17 026	17 026	
		Sum	0	-17 026	17 026	
Sentral egenfinansiering		Sentral egenfinansiering	450 000	7 876	442 124	
		Sum	450 000	7 876	442 124	
Sum totalt				49 549 270	34 364 896	15 184 374