



Styre: Fakultet for kunst, musikk og design

Styresak: 3/19 e)

Møtedato: 24.01.2019

Dato: 21.01.2019

Arkivsaksnr:

Foreløpig økonomirapport pr desember 2018

Henvisning til bakgrunnsdokumenter

- Fakultetsstyresak 56/17, *Budsjett for Fakultet for kunst, musikk og design 2018*
- Økonomistatus pr desember 2018 KMD

Saken gjelder:

- Foreløpig økonomirapport pr 31.12.2018 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; 1,8 MNOK i fusjonsmidler, 0,4 MNOK i spiremidler og 0,8 MNOK for tilbakeført driftsteknikker. *I desember måned 2018 er KMD tilført flere øremerkede budsjettmidler; 0,314 MNOK i EVU-stimuleringsmidler, 0,225 i likestillingsmidler og 3,4 MNOK i fusjonsmidler – til sammen 3,939 MNOK.*

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	Bud 2018 Desember	Endring
Basis	000000	134 772	134 772	
Resultatbasert uttelling åpen budsjetttramme	000000	17 709	17 709	
Resultatbasert uttelling lukket budsjetttramme	000000	408	408	
Øremerkede midler rekrutteringsstillinger	720006	11 931	11 931	
Delsum rammebudsjett		164 820	164 820	
Øremerkede midler annet	7xxxxx	3 523	7 462	3 939
Instituttinntekter	000000	500	500	
Avskrivningsinntekter	000000	1 400	1 400	
Sum grunnbevilgning		170 243	174 182	3 939
Bidragmidler NFR	199995	300	300	
Bidragmidler EU	639995	1 050	1 050	
Bidragmidler andre	699995	3 650	3 650	
Sum bidrags- og oppdragsmidler		5 000	5 000	
Sum totalt inntektsbudsjett		175 243	179 182	3 939

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. Tabellen inkluderer da

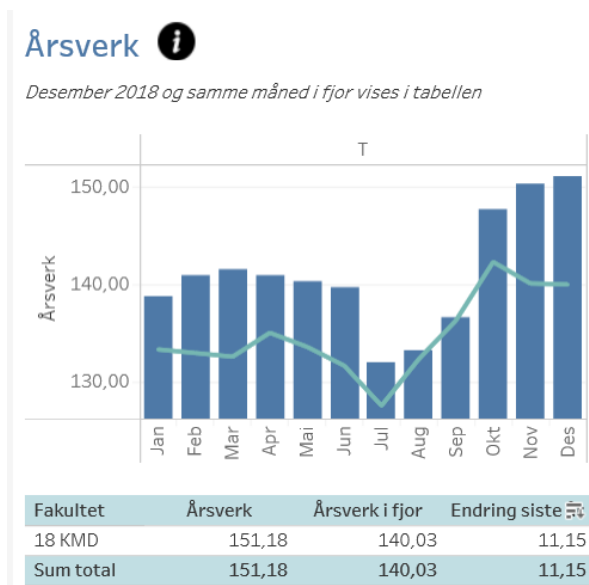
tildelinger gitt i desember måned i beløpet for Sum grunnbevilgning øremerkede midler. Utover tildelt rammebudsjett for KMD, er fakultetet også tilført stipendiatmidler og prosjektmidler fra Program for kunstnerisk utviklingsarbeid (PKU), men disse er inntektsført som andre inntekter.

	Tildeling 2018 inkl. nye desember	Overført 2017 IB 1.1.2018	Disponibelt 2018
GRUNNBEVILGNING			
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 ørig annuum		10 045	10 045
Sum Grunnbevilgning annuum (GA)	152 889	21 881	174 770
Sum Grunnbevilgning øremerkede midler (GP)	19 393	5 412	24 805
Instituttinntekter	500		500
Avskrivningsinntekter	1 400		1 400
Sum Grunnbevilgning GB	174 182	27 293	201 475
Bidragmidler NFR	300		300
Bidragmidler EU	1 050		1 050
Bidragmidler Andre	3 650		3 650
Sum BOA	5 000	-	5 000
SUM DISPONIBELT	179 182	27 293	206 475

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

Årsverk

Tabellen under viser utvikling i årsverk pr desember måned i forhold til samme tid i fjor. Pr desember 2018 er det registrert 151 årsverk, mens det pr desember i fjor var 140 årsverk.



Utvikling

- Årsverk
- Årsverk i fjor

Antall årsverk har økt med 11 pr. desember sammenlignet med samme tid i fjor.

Av disse årsverkene gjelder 2,6 stillinger i fakultetsadministrasjonen, mens resten er fordelt på de 3 instituttene. Tilbakeføring av ett årsverk driftsteknikker er deler av grunnen til økningen i fakultetsadministrasjonen. Endringer på instituttene skyldes hovedsakelig økning i antall stipendiater fra høsten 2018, som til sammen utgjør en endring på over 8 årsverk.

Grunnbevilgning (GB)

Totalt sett viser regnskapet 183,5 MNOK i inntekter og 184,3 MNOK i kostnader. Det gir et merforbruk på kr 887' pr desember. KMD disponerer imidlertid overføringer fra 2017 på kr

27,3 MNOK, og vil dermed overføre 26,4 MNOK til 2019. Nærmere forklaringer på resultatet presenteres i kapitlene under.

Økonomi GB
Hittil i år
Desember 2018

☒ GB
☐ BOA
☐ Totalt

Fakultet	Område	I/K	Artsklasse	Overføring	Årsbudsjett*	Budsjett hittil	Regnskap hittil	Avvik hittil
18 KMD	GB	Innt.	3 Inntekter		-172 868 600	-172 868 600	-183 473 963	10 605 363
			Sum		-172 868 600	-172 868 600	-183 473 963	10 605 363
		Kostn.	4 Varek.		550 000	550 000	0	550 000
			5 Lønn		109 763 384	109 763 384	119 574 764	-9 811 380
			6-7 Adk.		37 796 849	37 796 849	28 032 784	9 764 065
			8-9 Annet		37 051 367	37 051 367	36 753 789	297 577
			Sum		185 161 600	185 161 600	184 361 338	800 262
		Sum			12 293 000	12 293 000	887 375	11 405 625
		Res.	89 Avregn.	8900 IB overf. GB	-27 293 000	-27 293 000	-27 291 381	-1 619
				8901 UB overf. GB	15 000 000	15 000 000	26 404 006	-11 404 006
			Sum		-12 293 000	-12 293 000	-887 375	-11 405 625
		Sum			-12 293 000	-12 293 000	-887 375	-11 405 625
		Sum			0	0	0	0
Sum total					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)

GA	I/K	Artsklasse	Årsbudsjett*	Regnskap hittil	Avvik hittil
	Innt.	3 Inntekter	-153 789 000	-157 684 457	3 895 457
	Innt.	Sum	-153 789 000	-157 684 457	3 895 457
	Kostn.	4 Varek.	-600 000	0	-600 000
	Kostn.	5 Lønn	99 822 704	110 169 253	-10 346 549
	Kostn.	6-7 Adk.	30 193 699	23 610 032	6 583 667
	Kostn.	8-9 Annet	35 253 597	35 123 776	129 821
	Kostn.	Sum	164 670 000	168 903 061	-4 233 061
	Sum	Sum	10 881 000	11 218 604	-337 604
	Res.	89 Avregn. IB	-21 881 000	-21 880 535	-465
	Res.	89 Avregn. UB	11 000 000	10 661 931	338 069
	Res.	Sum	-10 881 000	-11 218 604	337 604
	Sum	Sum	0	0	0

Grunnbevilgning annuum fremstår pr desember 2018 med et merforbruk på 0,3 MNOK sammenlignet med årsbudsjett. Ved siste regnskapsrapport pr november hadde KMD en forventning om å overføre 11 MNOK. P.t. viser regnskapet at KMD forventer å overføre 10,66 MNOK til 2019 (NB! overføringer til 2019 er ennå ikke avklart).

Inntektene er 3,9 mill. kr høyere enn budsjett hittil. Det skyldes i hovedsak inntektsført salgssum på 2,5 MNOK for eiendommen Magnus Barfotsgate 23 og høyere avskrivninger enn investeringer.

Kostnadene viser et merforbruk på 4,2 mill. kr. Avviket består i hovedsak av et merforbruk på 10,3 mill. kr. på lønnskostnadene, som blir delvis oppveid av et underforbruk på 6,7 kr på andre driftskostnader.

Merforbruket på artsklasse 5 *Lønn* fremkommer hovedsakelig på fakultetets fellesnivå (5,6 mill. kr), men viser også overforbruk som gjelder to av instituttene. En vesentlig årsak til at lønnskonti fremstår med merforbruk og andre driftskostnader med mindre forbruk er at mange aktiviteter er budsjettert på andre driftskostnader mens føring i regnskapet skjer på lønnskonti. KMD har hatt fokus på budsjettering på riktig stedkode, prosjekt og analysenummer. Vi vil bruke årets erfaringer til å budsjettere også på riktige artsklasser.

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 budsjettert pr. desember. I tillegg er regnskapet på strategiske midler vesentlig lavere enn budsjett hittil i år.

8-9 *Annet* består av interne inntekter og kostnader, i hovedsak internhusleie til Eiendomsavdelingen, og er i relativt bra balanse.

Nærmere om budsjettenhetenes rammer – grunnbevilgning annuum (GA)

KMD fellesfunksjoner har samlet sett et underforbruk, som i all hovedsak er knyttet til ufordelte reserver og strategiske midler. Vedlegg 1 viser også status for strategiske midler pr desember. Det er merforbruk på lønnskostnader som følge av kostnader ved lønnsopprykk i faglige lederstillinger, engasjementer og ekstrahjelp for å utvikle prosesser og rutiner, vikarer og ekstrahjelp på verkstedene, rekrutteringskostnader. Det påløper også økte sosiale kostnader som følge av økte lønnskostnader. Det er også lønnskostnader som er feilført KMD felles. Deler av merkostnader på lønn skyldes også at kostnader er budsjettert på *andre driftskostnader*, men er regnskapsført som *lønn*. Det gjelder f.eks. rekrutteringskostnader for faglige stillinger, som også er vesentlig høyere enn budsjettert.

Instituttene viser alle et underforbruk i forhold til budsjett, dersom man ser instituttens budsjetter annuum under ett (fastlønnbudsjett, driftsbudsjett og tildelinger gjennom året). To av instituttene har også mer forbruk på lønn som hovedsakelig skyldes forenklet budsjettering der budsjett er lagt på andre driftskostnader, mens kostnaden er ført på lønn.

Resultater på instituttens driftsbudsjetter er ikke helt klar enda. Det skal gjøres justeringer mellom fastlønnbudsjett og driftsbudsjett, og mellom institutter og fellesnivå. Overføringer av ubrukte midler skal også vurderes i forhold til vedtatte prinsipper, og er uansett ikke klare før UiB-styret har behandlet KMDs overføringer samlet. Tabellen viser foreløpige resultater *samlet* pr hovedbudsjett, men dette viser altså status for instituttens totale budsjetter for både fastlønn, driftsmidler og andre tildelinger annuum. Når KMDs samlede overføringer er klar vil instituttens overføringer til 2019 bli klar.

For nærmere detaljer se vedlegg 1.

Desember 2018

Fakultet	Ansvarssted	Sted	I/K	Årsbudsjett*	Budsjett	Regnskap	Avvik
18 KMD	1801 Fakultet for Kunst, Musikk og Design, fellesfunksj	180100 Fakultet for Kunst, Musikk og Design, fellesfunksj	Innt.	0	0	-1 259 518	1 259 518
			Kostn.	80 386 228	80 386 228	77 514 239	2 871 989
			Sum	80 386 228	80 386 228	76 254 721	4 131 507
			Sum	80 386 228	80 386 228	76 254 721	4 131 507
		180120 Fellesfunksjon-seksjon for utdan, forskn, formidl	Innt.	0	0	-56 771	56 771
			Kostn.	900 000	900 000	1 488 404	-588 404
			Sum	900 000	900 000	1 431 633	-531 633
			Sum	900 000	900 000	1 431 633	-531 633
		180130 Fellesfunksjon - seksjon for verksteder og tek..	Innt.	0	0	-150 112	150 112
			Kostn.	1 700 000	1 700 000	2 005 368	-305 368
			Sum	1 700 000	1 700 000	1 855 255	-155 255
			Sum	1 700 000	1 700 000	1 855 255	-155 255
		Sum	82 986 228	82 986 228	79 541 609	3 444 619	
	1810 Kunstakademiet - Institutt for samtidskunst	181000 Kunstakademiet - Institutt for samtidskunst	Innt.	0	0	-52 259	52 259
			Kostn.	28 260 065	28 260 065	28 053 650	206 415
			Sum	28 260 065	28 260 065	28 001 392	258 673
			Sum	28 260 065	28 260 065	28 001 392	258 673
		Sum	28 260 065	28 260 065	28 001 392	258 673	
	1820 Institutt for design	182000 Institutt for design	Innt.	0	0	-4 940	4 940
			Kostn.	22 268 391	22 268 391	20 975 861	1 292 530
			Sum	22 268 391	22 268 391	20 970 921	1 297 470
			Sum	22 268 391	22 268 391	20 970 921	1 297 470
		Sum	22 268 391	22 268 391	20 970 921	1 297 470	
	1830 Griegakademiet - institutt for musikk	183000 Griegakademiet - institutt for musikk	Innt.	0	0	-870 017	870 017
			Kostn.	35 334 704	35 334 704	36 075 156	-740 452
			Sum	35 334 704	35 334 704	35 205 139	129 565
			Sum	35 334 704	35 334 704	35 205 139	129 565
		Sum	35 334 704	35 334 704	35 205 139	129 565	
Sum total				168 849 388	168 849 388	163 719 060	5 130 328

Grunnbevilgning øremerket (GP)

Sum øremerkede prosjekter fremstår med et betydelig underforbruk pr desember. Dette består både i høyere inntekter og lavere kostnader enn budsjettet hittil.

GP	I/K	Artsklasse	Årsbudsjett*	Regnskap hittil	Avvik hittil
	Innt.	3 Inntekter	-19 079 600	-25 789 506	6 709 906
	Innt.	Sum	-19 079 600	-25 789 506	6 709 906
	Kostn.	4 Varek.	1 150 000	0	1 150 000
	Kostn.	5 Lønn	9 940 680	9 405 511	535 169
	Kostn.	6-7 Adk.	7 603 150	4 422 753	3 180 397
	Kostn.	8-9 Annet	1 797 770	1 630 013	167 757
	Kostn.	Sum	20 491 600	15 458 277	5 033 323
	Sum	Sum	1 412 000	-10 331 229	11 743 229
	Res.	89 Avregn.	-5 412 000	-5 410 846	-1 154
	Res.	89 Avregn.	4 000 000	15 742 075	-11 742 075
	Res.	Sum	-1 412 000	10 331 229	-11 743 229
	Sum	Sum	0	0	0

Inntektene. Årsbudsjett viser at det pr desember er budsjettet med inntekter på kr 19.079' MNOK til rekrutteringsstillinger og andre øremerkede prosjekter for 2018. Dette er en økning på 3.625' siden november og har sammenheng med at KMD i desember er tilført kr 3.400' i fusjonsmidler og kr 225' i likestillingsmidler. I tillegg disponerer KMD 5,4 MNOK i overførte midler fra 2017. Regnskap pr desember viser inntekter på kr 25,789', som er kr 6.710' mer enn budsjett. Hovedårsaken er PKU-inntekter på tilsammen 4,6 MNOK og inntektsførte driftstilskudd på ca. 1,3 MNOK fra Norges Musikkhøgskole til GUT, som pga. UiBs prinsipper ikke var mulig å endre. I tillegg er det 0,5 i netto avskrivningsinntekter som er høyere enn budsjettet.

Kostnader. Det er et underforbruk på ca. 5,0 mill. kr. sammenlignet med årsbudsjett. Lønnskostnader viser samlet sett et underforbruk på 0,5 MNOK sammenlignet med budsjett, mens andre driftskostnader viser et underforbruk på 3,2 MNOK. Det er også underforbruk på varekostnader og interne kostnader.

Ved siste økonomirapport (pr. november 2018) var forventet overføring til 2019 på 9,0 MNOK. Etter dette har KMD mottatt bevilgninger på 3,6 MNOK, samtidig som regnskapet ble en del lavere enn forventet. Dermed er underforbruket pr desember, og med det foreløpig antatt overføring fra 2018 til 2019, på hele 15,7 MNOK.

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.). I desember også fusjonsmidler (3,4 mill.) og likestillingsmidler (0,225 mill.). Enkelte prosjekter er omtalt nedenfor. 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 desember Viser regnskapet kr 386'.

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. I desember 2018 (egentlig januar 2019) fikk KMD ytterligere 3,4 MNOK. Disse var antatt å komme i 2019 og med en tildeling på 5,0 MNOK. KMD er i dialog med UiB-ledelsen om differansen. Dermed står hele 4.477' i rest på disponibelt årsbudsjett. Pr desember er «forskningsmillionen» tildelt, men få kostnader er belastet prosjektet hittil.

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. Pr. desember er det et underforbruk på kr 265' i forhold til årets disponible budsjett.

Rekrutteringsstillinger UiB

Prosjekt 720006. Det er lagt inn budsjettmidler tilsvarende 13 *helårs* stipendiatmidler i 2018. Nærmere bestemt utgjøres dette av 5 stillinger overført ved virksomhetsoverdragelsen (3 fra GA og 2 fra KHiB), 2 stillinger tilført fra juli 2017, 4 stillinger overførte fra PKU, 2 nye stillinger med halvårseffekt fra 2018, 3 nye med 1/3-års budsjett tilført fra KD desember 2017.

Det er tilsatt 9 kunstneriske ph.d. stillinger fra oktober 2018, fordelt med 3 på hvert institutt, dvs. 2 flere enn «ledige» stillinger. Dette er en strategisk satsning og forskuttering av forventet opptrapping av ph.d. stillinger til KMD. Stillingene er tilsatt høsten 2018 og er 4-årige hvorav 1 år er pliktarbeid.

Regnskapet pr desember viser et underforbruk på 4,4 mill. kr i forhold til årets budsjett. Dette er sammensatt, men skyldes i stor grad etterslep pga. fravær/permisjoner/utsettelse, at prosjektkostnader kommer sent, og som følge av at nye tildelinger gis med ½ års budsjetteffekt samtidig som stipendiatene normalt starter 1. oktober.

Bevilgninger fra Program for kunstnerisk utvikling (PKU)

Fra 1.1.2018 ble PKU avviklet som enhet ved UiB/KMD og har gått inn i Direktoratet for internasjonalisering og kvalitetsutvikling i høyere utdanning (Diku). KD har avklart at midlene skal klassifiseres som bevilgning i 2018, og tildelinger fra PKU har derfor bli regnskapsført som før; som øremerkede midler (fra 2019 har KD endret til at PKU klassifiseres som BOA).

PKU stipendiatstillinger

Prosjekt 720031. 3 stillinger er finansiert av PKU direkte inntil disse er ferdig (3 år). KMD har store overføringer fra 2017 som gjelder disse 3 og tidligere stipendiater. Regnskapet pr desember viser et underforbruk i forhold til budsjett på 3,7 mill. kr og overføres til 2019.

PKU prosjektprogrammidler

KMD er tildelt midler for 2018 til følgende prosjekter:

- 720029 New approaches to interactions.... Samlet prosjektramme kr 3.776'. Prosjektet startet 2015, med slutt 1.7.2018. Inntektsført i 2018 er kr 744'. I tillegg er det overført kr 295' fra 2017. Pr. 31.12.18 er det kr 27' i rest. Det blir sendt sluttrapport til PKU.
- 720038 (Un-) settling Sites and Styles.... 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. desember er det kostnadsført 1,2 mill. kr. Resterende midler er kr. 435'.
- 720034 viser overførte midler på tidligere tildelinger på prosjektene Synsmaskinen og Topographies of the obsolete. Restmidler på prosjektene pr. desember er 454' kr. Det er sendt inn sluttrapport til PKU på både Synsmaskinen og Topographies fase 2. Restmidler vil bli brukt til planlagte avsluttende aktiviteter.

Bidrags- og oppdragsaktivitet (BOA)

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

Pr desember viser regnskapsrapporten for BOA en aktivitet på litt over 3,0 MNOK.

Økonomi BOA
Hittil i år
Desember 2018

☐ GB
☒ BOA
☐ Totalt

Fakultet	Ansvarssted	T (fin.kilde)	I/K	Årsbudsjett*	Budsjett hittil	Regnskap hittil	Avvik hittil
18 KMD	1800 Fakultet for Kunst, Musikk og Design	T	Innt.	-5 000 000	-5 000 000	0	-5 000 000
			Kostn.	5 000 000	5 000 000	0	5 000 000
			Sum	0	0	0	0
	1801 Fakultet for Kunst, Musikk og Design, fellesfunksj	T	Innt.	0	0	-30 750	30 750
			Kostn.	0	0	30 750	-30 750
			Sum	0	0	0	0
	1810 Kunstakademiet - Institutt for samtidskunst	T	Innt.	0	0	0	0
			Sum	0	0	0	0
	1820 Institutt for design	T	Innt.	0	0	-825 308	825 308
			Kostn.	0	0	825 308	-825 308
			Sum	0	0	0	0
	1830 Griegakademiet - institutt for musikk	T	Innt.	0	0	-2 168 254	2 168 254
			Kostn.	0	0	2 168 254	-2 168 254
			Sum	0	0	0	0
Sum total				0	0	0	0

BOA-aktiviteten tilsvarende kostnadsført pr 31.12.2018. Fordelingen av BOA-aktivitet på instituttene viser at det er Griegakademiet som har generert størst BOA-inntekter med en aktivitet på 2,17 MNOK. Kunstakademiet - Institutt for samtidskunst har nesten ikke BOA-aktivitet i 2018, mens Institutt for design har BOA-aktivitet på noe over 0,8 MNOK.

Følgende BOA-prosjekter er registrert som aktive ved KMD.

Fakultet(a)	Institutt(a)	Prosjekt nr. kortnavn
18 KMD	1801 Fakultet for Kunst, Musikk og Design, fellesfunksj	811820 2017 Gave Meltzer KMD
		811917 Erasmus mobilitet og drift
		812460 Nytt norsk salmeleksikon
		812923 L.Meltzer gave 2018
		813769 PES2018 KMD
	1810 Kunstakademiet - Institutt for samtidskunst	811186 PES2020 - 2017
		813769 PES2018 KMD
	1820 Institutt for design	812334 Møbelmesse Stockholm Feb 2018
		812913 Int. Wood Festival 2018
		812928 Design Thinking
		814013 Lysfestivalen
	1830 Griegakademiet - institutt for musikk	811305 POLYFON KMD
		811306 Meltzer Gave KMD 2016
		811337 Eurasia 2016 - Music&Art.
		811820 2017 Gave Meltzer KMD
		811915 Capcaity Building for Artistic
		812315 Jazz and AR
		812923 L.Meltzer gave 2018
		813769 PES2018 KMD

Fakultetsdirektørens merknader

Fakultetets grunnbevilgning viser et samlet underforbruk på 26,4 MNOK pr. desember. Ved siste prognose var overføringen fra 2018 til 2019 vurdert til å bli 20,5 MNOK. Hovedårsaken til at overføringen blir større er nye tildelinger helt på slutten av året, bl.a. tildelte fusjonsmidler.

KMDs disponible grunnbevilgningsmidler for 2018 omfatter 27 MNOK i overføringer fra 2017. Overføringene fra 2018 er ikke endelig klar ennå, men foreløpig overføring viser 10,7 MNOK på grunnbevilgning annuum og 15,7 på grunnbevilgning prosjekt.

BOA-aktiviteten viser kun 3,0 MNOK ved årsslutt. Målsettingen på 5 MNOK for BOA-aktivitet i 2018 ble følgelig ikke nådd. Samtidig ble PKU-inntekter endelig ikke klassifisert som BOA i 2018, og med disse ville målsettingen for BOA-inntekt vært oppnådd med god margin.

Fakultetets økonomiske rammebetingelser vil bli utfordrende i årene som kommer. Ved fordeling av 2019-budsjettet har KMD disponert ca. 8 MNOK av overføringene på grunnbevilgning annuum.

Langsiktig planlegging har vært et sentralt element i budsjettprosessen for 2018 og 2019, og vil bli desto viktigere for kommende budsjettår. I årene som kommer er det behov for økte inntekter, og KMD har utformet en handlingsplan for BOA som skal bidra til dette. Samtidig må kostnadene reduseres, og særlig fakultetets økonomiske stillingsplan vil bli et viktig verktøy for å planlegge stillinger og redusere lønnskostnader ved fakultetet.

Forslag til vedtak:

Fakultetsstyret tar økonomirapport pr desember 2018 til orientering.

Synnøve Myhre
fakultetsdirektør

Øivind Skaar
seniorrådgiver

Vedlegg 1 Grunnbevilgning annuum

KMD felles

Desember 2018

Fakultet	Ansvarssted	Sted	I/K	Artsklasse	Årsbudsjett*	Budsjett	Regnskap	Avvik	
18 KMD	1801 Fakultet for Kunst, Musikk og Design, fellesfunksj	180100 Fakultet for Kunst, Musikk og Design, fellesfunksj	Innt.	3 Inntekter	0	0	-1 259 518	1 259 518	
				Sum	0	0	-1 259 518	1 259 518	
			Kostn.	4 Varek.	1 000 000	1 000 000	-1 180 714	2 180 714	
				5 Lønn	28 382 722	28 382 722	33 597 341	-5 214 618	
				6-7 Adk.	15 749 909	15 749 909	9 579 589	6 170 320	
				8-9 Annet	35 253 597	35 253 597	35 518 023	-264 427	
				Sum	80 386 228	80 386 228	77 514 239	2 871 989	
				Sum	80 386 228	80 386 228	76 254 721	4 131 507	
			Sum	80 386 228	80 386 228	76 254 721	4 131 507		
			180120 Fellesfunksjon-seksjon for utdan, forskn, formidl	Innt.	3 Inntekter	0	0	-56 771	56 771
					Sum	0	0	-56 771	56 771
				Kostn.	5 Lønn	0	0	275 340	-275 340
					6-7 Adk.	900 000	900 000	1 207 005	-307 005
					8-9 Annet	0	0	6 059	-6 059
		Sum			900 000	900 000	1 488 404	-588 404	
		Sum		900 000	900 000	1 431 633	-531 633		
		Sum		900 000	900 000	1 431 633	-531 633		
		180130 Fellesfunksjon - seksjon for verksteder og tekniske tjenester	Innt.	3 Inntekter	0	0	-150 112	150 112	
				Sum	0	0	-150 112	150 112	
			Kostn.	4 Varek.	0	0	29 409	-29 409	
				5 Lønn	0	0	150 192	-150 192	
				6-7 Adk.	1 700 000	1 700 000	1 825 767	-125 767	
				Sum	1 700 000	1 700 000	2 005 368	-305 368	
			Sum	1 700 000	1 700 000	1 855 255	-155 255		
			Sum	1 700 000	1 700 000	1 855 255	-155 255		
Sum			82 986 228	82 986 228	79 541 609	3 444 619			

Strategiske midler

Analyse	Årsbudsjett 2018	Regnskap 2018	Avvik hittil i år
204000 Strategiske for faglige fellesformål	4 067 039	108 347	3 958 692
204002 Boken om KHiB 2017	143 101	33 935	109 166
204005 Web utvikling	0	409 688	-409 688
204006 Kurs og kompetanseheving	0	32 698	-32 698
204007 Rekruttering (portofolioudag)	200 000	177 726	22 274
204008 Visningsrom ROM8/ROM61	0	32 604	-32 604
204009 Galleri Fisk driftsmidler	0	96 000	-96 000
204011 Nytt bygg generell (tidl. byggesaken)	0	120 692	-120 692
204014 Lokaler og areal (strategisk)	3 000 000	1 130 750	1 869 250
205000 Faglige prioriteringer felles (KU)	0	13 913	-13 913
205001 Felles forskningsseminar	0	23 706	-23 706
205107 KOM 17 DESERT DWELLING, C Hansen	0	173	-173
205199 Aktive prosjekt såkorn	61 028	0	61 028
205200 KU-prosjektpott (budsjett)	-115 000	198 531	-313 531
205299 Aktive prosjekter forskning	6 185	0	6 185
205300 Publikasjonspott (budsjett)	95 000	-1 650	96 650
205309 Pub 18 Materialitet, Arve Håland	0	5 000	-5 000
205400 KU-undervisningsprosjektpott (budsjett)	210 000	0	210 000
205407 Pro 17 Synsmaskinen Venezia KMD støtte,	0	25 000	-25 000
205499 Aktive undervisningsprosjekter	113 821	0	113 821
206000 BOA midler	600 000	124 042	475 958
206007 BOA - utvikling	500 000	0	500 000
206008 BOA - styrking GAMUT	200 000	0	200 000
206100 Stimuleringsmidler PKU-inntekter	300 000	0	300 000
Sum	9 381 174	2 531 155	6 850 019

Instituttene:

Fakultet	Ansvarssted	I/K	Artsklasse	Årsbudsjett*	Budsjett	Regnskap	Avvik
18 KMD	1810 Kunstakademiet - Institutt for samtidskunst	Innt.	3 Inntekter	0	0	133 404	-133 404
			Sum	0	0	133 404	-133 404
		Kostn.	4 Varek.	150 000	150 000	0	150 000
			5 Lønn	22 679 610	22 679 610	24 311 765	-1 632 156
			6-7 Adk.	5 430 455	5 430 455	3 665 581	1 764 874
			8-9 Annet	0	0	-109 358	109 358
			Sum	28 260 065	28 260 065	27 867 988	392 077
		Sum	28 260 065	28 260 065	28 001 392	258 673	
		Sum	28 260 065	28 260 065	28 001 392	258 673	
		1820 Institutt for design	Innt.	3 Inntekter	0	0	192 249
	Sum			0	0	192 249	-192 249
	Kostn.		4 Varek.	150 000	150 000	0	150 000
			5 Lønn	19 170 524	19 170 524	19 078 037	92 488
			6-7 Adk.	2 947 867	2 947 867	1 953 865	994 002
			8-9 Annet	0	0	-253 230	253 230
			Sum	22 268 391	22 268 391	20 778 672	1 489 719
	Sum		22 268 391	22 268 391	20 970 921	1 297 470	
	Sum		22 268 391	22 268 391	20 970 921	1 297 470	
	1830 Griegakademiet - institutt for musikk		Innt.	3 Inntekter	0	0	-698 357
		Sum		0	0	-698 357	698 357
		Kostn.	4 Varek.	1 100 000	1 100 000	0	1 100 000
			5 Lønn	29 589 848	29 589 848	32 806 251	-3 216 403
			6-7 Adk.	4 644 856	4 644 856	3 569 579	1 075 277
			8-9 Annet	0	0	-472 334	472 334
			Sum	35 334 704	35 334 704	35 903 496	-568 792
		Sum	35 334 704	35 334 704	35 205 139	129 565	
		Sum	35 334 704	35 334 704	35 205 139	129 565	
Sum total				85 863 160	85 863 160	84 177 451	1 685 709

Vedlegg 2: Grunnbevilgning øremerkede prosjekter

KMD	Overført avrundet	Tildelt 2018	Sum disp 2018	Regnskap 2018	Forventet overføring pr 31.12.2018
700028 Likestillingsmidler		225 000	225 000	0	225 000
700117 Etter- og videreutdanning	227 000		227 000	-321 450	548 450
700287 Grieg Research School	183 000	317 000	500 000	386 120	113 880
700910 Egenfinansiering BOA	205 000		205 000	-361 350	566 350
701050 Fusjon KHIB	-445 000	5 200 000	4 755 000	278 092	4 476 908
710022 Internasjonalisering	78 000	406 600	484 600	191 836	292 764
720006 Rekrutteringsstillinger	0	11 931 000	11 931 000	7 536 600	4 394 400
720009 Vit.utstyr/forskn.fond	150 000	1 000 000	1 150 000	884 987	265 013
720028 Talentutviklingsprogrammet unge musikere	-296 000		-296 000	-525 402	229 402
720029 PKU - New approaches to interactions	295 000	744 000	1 039 000	1 011 997	27 003
720030 Komponiststipend Norges musikkhøgskole	-358 000		-358 000	-357 555	-445
720031 PKU - Stipendiattstilling	3 398 000	2 700 000	6 098 000	2 377 240	3 720 760
720032 Drift PKU	822 000		822 000	820 184	1 816
720033 Stipendiatprogrammet PKU	0		0	0	0
720034 Prosjektprogrammet PKU	705 000		705 000	251 174	453 826
720038 (Un-) settling Sites and Styles	454 000	1 185 000	1 639 000	1 203 979	435 021
740207 Møllendalsveien 61 & Brukerutstørsbevilgning	-6 000		-6 000	0	-6 000
Sum GP	5 412 000	23 708 600	29 120 600	13 376 452	15 744 148