

INSTITUTTRÅD – GRIEGAKADEMIET – INSTITUTT FOR MUSIKK

Sak nr.: IRGAsak 14 /21

ePhorte saksnummer: 2020/9449

Sakstype:
Orienteringssak

Møte:
26/8 2021

Økonomirapport per juli 2021

Rapportering tar utgangspunkt i budsjett- og regnskapstall pr 31.07.2021.

1. Status instituttet totalt

Årsbudsjettet til instituttet består av et samlet budsjett på grunnbevilgning på 50,1 mill. kroner, mens inntektsmål på BOA pr institutt ikke er satt ennå. Budsjettet består av årets tildelte ramme og positiv overføring fra 2020. Regnskap pr. juli viser 1,8 mill. kroner i inntekter, og kostnader på 27,3 mill. kroner. Samlet er det et underforbruk på kr 862 000 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	-2 113	-1 366	-1 829	34,0%
Kostnader	52 227	27 666	27 267	1,4%
Sum totalt	50 114	26 300	25 438	3,3%

2. Status grunnbevilgning annuum (GA) - driftsrammen

Driftsrammene pr institutt er et rammebudsjett. Summen av kostnader og inntekter instituttet oppnår utgjør budsjettrammen.

Tabell 3 Status annuum (GA) (NB! Konto 8901 er filtrert bort)

Tall i 1000 kroner

		Årsbudsjett	Budsjett hittil i år	Regnskap hittil i år	Avvik hittil i %
Inntekter	Salgs- og driftsinntekt	-1 573	-876	-407	-53,5%
	Sum	-1 573	-876	-407	-53,5%
Kostnader	Lønnskostnad	35 339	19 473	20 441	-5,0%
	Annen driftskostnad	7 278	2 630	1 598	39,2%
	Interne transaksjoner	-1 660	0	-867	
	Finansposter, overføring..	0	0	0	
	Sum	40 957	22 103	21 172	4,2%
Sum		39 384	21 227	20 766	2,2%
Sum totalt		39 384	21 227	20 766	2,2%

Pr juli viser regnskapet for grunnbevilgning annuum et underforbruk sammenlignet med budsjett hittil på kr 461 000. Status på de ulike «delene» av driftsrammen (for nærmere detaljer se vedlegg 1):

- Underforbruket skyldes lavere kostnader på andre driftskostnader (1 mill. kr.) og interne transaksjoner det ikke var budsjettert for (kr 867 000). Inntektene er lavere enn budsjett så langt (kr 469 000) og lønnskostnadene er høyere (ca 1 mill. kr.).

Siden økonomirapporten i april har årsbudsjettet på grunnbevilgning annuum økt med disse midlene:

Prosjekt	Delprosjekt	Budsjett
100387	100387104 GA investeringer	750 000

Mens grunnbevilgning øremerket, er økt med dette:

Prosjekt	Delprosjekt	Budsjett
102746	102746100 Lønn til studenter - pandemiltak KMD	101 526

3. Status øremerkede prosjekter

For øremerkede prosjekter viser regnskapet pr 31.07.21 et underforbruk på ca. kr 893 000 sammenlignet med budsjett hittil i år.

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	263	99		100,0%
100498 Grieg reaseach school, KMD	987	187	172	8,4%
100499 Professor Senter for Griegforskning, KMD	1 058	583	447	23,3%
100526 Rekrutteringsstillinger, KMD	8 054	4 544	4 028	11,4%
100577 Internasjonalisering, KMD	83	30	6	80,7%
100582 Fusjon KHiB, KMD	631	70	18	74,6%
100583 Vitenskapelig og teknisk utstyr, KMD	93	50		100,0%
102746 Lønn til studenter - pandemiltak KMD	102			
Sum totalt	11 270	5 563	4 670	16,1%

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

4. Status bidrags- og oppdragsfinansiert aktivitet (BOA)

Per juli har instituttet BOA aktivitet på 1,4 mill kr. Aktiviteten som har vært gjelder hovedsakelig prosjektet PKU stipendiater og POLYFON. Pr juli 2021 er inntektsmål på BOA pr institutt ennå ikke satt.

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	0	0		
Andre	Andre bidragsyttere	0	0		
	Gaver som utløser gaveforsterkningsmidler	0	0	-49	
	Kommunale og fylkeskommunale etater	0	0	-560	
	Næringsliv og privat	0	0	-138	
	Organisasjoner og stiftelser	0	0	-164	
	Statlige etater	0	0	-513	
Sum totalt		0	0	-1 425	

Instituttleders merknad:

Den økonomiske situasjonen ser bra ut på instituttet pr juli.

Rapporten viser at instituttet har et totalt underforbruk på kr 862 000 i forhold til budsjett hittil i år. Den største delen av underforbruket fremkommer på grunnbevilgning annuum, noe også på øremerkede prosjekter

Utviklingen videre i 2021 er fortsatt usikker som følge av koronasituasjonen.

Forslag til vedtak:

Instituttrådet tar rapport om økonomistatus pr juli 2021 til orientering.

Randi Rolvsjord
instituttleder

Trine Knudsen
rådgiver