



# UNIVERSITETET I BERGEN

Fakultet for kunst, musikk og design

## INSTITUTTRÅD – GRIEGAKADEMIET – INSTITUTT FOR MUSIKK

Sak nr.: IRGA sak 16/23

ePhorte saksnummer: 2023/12307

Sakstype:  
Orienteringssak

Møte:  
05/10/2023

### Økonomirapport pr august 2023

Rapportering tar utgangspunkt i budsjett- og regnskapstall pr 31.08.2023

#### 1. Status instituttet totalt

Årsbudsjett til instituttet består av et samlet budsjett på grunnbevilgning (GB) på 48,9 mill. kroner, herav GB annuum med 39,1 mill. kr og GB prosjekt med 9,7 mill. kr. Bidrags- og oppdragsfinansiert aktivitet (BOA) er budsjettert med 3,1 mill. kr og inngår i Tabell 1 under både på inntekter og kostnader. Regnskap pr. august viser samlet sett bra balanse med budsjett hittil.

Tabell 1 Status instituttet totalt (bare inntekter og kostnader)

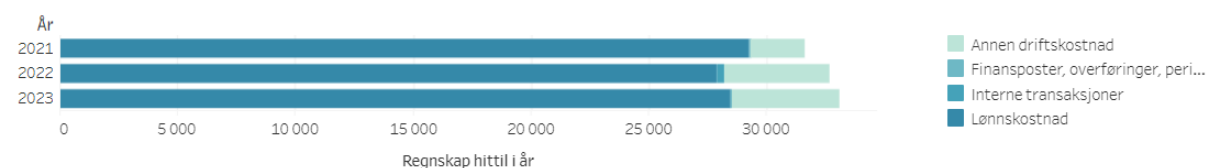
Tall i 1000 kroner

	Årsbudsjett	Budsjett hittil i år	Regnskap hittil i år	Avvik hittil i %
Inntekter	-4 813	-3 259	-3 586	10,0%
Kostnader	53 720	32 459	33 063	-1,9%
<b>Sum totalt</b>	<b>48 907</b>	<b>29 200</b>	<b>29 477</b>	<b>-0,9%</b>

Utvikling i kostnader hittil i år er omtrent som for 2022.

Figur 1 Utvikling kostnader totalt

Tall i 1000 kroner



#### 2. Status grunnbevilgning (GB)

Tabell 2 viser status på grunnbevilgningen samlet.

Tabell 2 Status grunnbevilgningen (GB) (NB! Konto 8901 er filtrert bort)

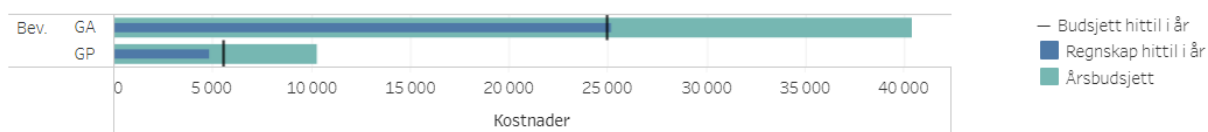
Tall i 1000 kroner

	Årsbudsjett	Budsjett hittil i år	Regnskap hittil i år	Avvik hittil i %
Inntekter	-1 753	-1 372	-552	-59,8%
Kostnader	50 660	30 572	30 029	1,8%
<b>Sum</b>	<b>48 907</b>	<b>29 200</b>	<b>29 477</b>	<b>-0,9%</b>
<b>Sum totalt</b>	<b>48 907</b>	<b>29 200</b>	<b>29 477</b>	<b>-0,9%</b>

Figur 2 viser status for kostnader på grunnbevilgning på hhv. GA=annuum og GP=prosjekt.

Figur 2 Kostnader grunnbevilgning (GB)

Tall i 1000 kroner



Kostnadene viser et lite merforbruk på GB annuum, mens det er underforbruk på GB prosjekt (øremerkede midler).

### 3. Status grunnbevilgning annuum - rammebudsjett

Grunnbevilgning annuum pr institutt er et rammebudsjett. Pr. august viser regnskapet for GB annuum et merforbruk på kr 453' sammenlignet med budsjett hittil. Vedlegg 1 viser nærmere detaljer pr delprosjekt:

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	-1 169	-797	-574	-28,0%
	Sum	<b>-1 169</b>	<b>-797</b>	<b>-574</b>	<b>-28,0%</b>
Kostnader	Lønnskostnad	37 782	23 537	24 111	-2,4%
	Annen driftskostnad	4 518	3 025	2 511	17,0%
	Interne transaksjoner	-1 940	-1 586	-1 417	-10,7%
	Sum	<b>40 360</b>	<b>24 976</b>	<b>25 206</b>	<b>-0,9%</b>
<b>Sum</b>		<b>39 192</b>	<b>24 179</b>	<b>24 632</b>	<b>-1,9%</b>
<b>Sum totalt</b>		<b>39 192</b>	<b>24 179</b>	<b>24 632</b>	<b>-1,9%</b>

Størst *negativt* avvik er på 100000100 Uspesifisert (lønnskostnader) og disse delprosjektene: 100381100 generell drift, 100381107 GA utøvende musikk, 100381108 GA musikkterapi og 100381109 GA musikkterapi praksis, 100381111 GA PPU praksislærer.

Størst *positivt* avvik har 100381122 Senter for Griegforskning og 100381121 GA Ole Bull akademiet (betalt i september). De andre delprosjektene under Griegakademiets drift har mindre +/- avvik ift. budsjett hittil.

Regnskap viser imidlertid et underforbruk på delprosjekter for *Investeringer* og *Strategisk og faglig prioritering*. I sum utgjør disse postene > 0,8 mill. kr i underforbruk pr august, så holdes disse positive avvikene utenfor er merforbruket på GB annuum større - ca. 1,3 mill. kroner.

### 4. Status grunnbevilgning prosjekt - øremerkede midler

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	143	95	22	77,4%
100498 Grieg reaseach school, KMD	924	408	410	-0,5%
100499 Professor Senter for Griegforskning, KMD	0	0	64	
100526 Rekrutteringsstillinger, KMD	7 794	4 387	3 978	9,3%
100577 Internasjonalisering, KMD	111	52	22	57,4%
100582 Fusjon KHiB, KMD	215	144	63	56,0%
100614 Etableringsstøtte studieplasser, KMD	0	0	18	
102440 Kunstnerisk utviklingsarbeid, KMD	976	442	142	68,0%
103862 Humaniorastrategien, KMD	137	69	0	100,0%
Sentral egenfinansiering	0	0	105	
<b>Sum totalt</b>	<b>10 300</b>	<b>5 596</b>	<b>4 823</b>	<b>13,8%</b>

Tabell 4 viser *kun kostnader* pr øremerkede midler/GB prosjekt. Kostnadene viser et underforbruk sammenlignet med budsjett hittil i år, og gjelder spesielt Rekrutteringsstillinger (varierer mellom stipendiatene), likestillingsmidler, og på tildelte KU-prosjektmidler. Humaniorastrategien viser 0 i regnskap pr august.

GRS viser god balanse i tabellen, men har i realiteten et stort merforbruk pr august fordi deltakerinstitusjonene p.t. ikke er fakturert for 2023 (var forutsatt inntektsført i august).

## 5. Status bidrags- og oppdragsfinansiert aktivitet (BOA)

Per august har instituttet BOA-inntekt på 3,0 mill. kroner. Det er vesentlig høyere enn budsjettet. Aktiviteten gjelder hovedsakelig prosjektene Sounding Philosophy 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	0	0	-37	
EU	EU - rammeprogram for forskning	0	0	-439	
	EU - undervisning og annet	0	0	-151	
Andre	Andre bidragsytere	0	0	-164	
	Gaver som utløser gaveforsterkningsmidler	-100	-59	2	-104,1%
	Kommunale og fylkeskommunale etater	-260	-159	-196	23,1%
	Næringsliv og privat	-200	-124	-86	-30,9%
	Organisasjoner og stiftelser	-500	-305	-205	-32,7%
	Statlige etater	-2 000	-1 240	-1 758	41,8%
Kostna..	Kostnadsomveltning	0	0	0	
<b>Sum totalt</b>		<b>-3 060</b>	<b>-1 887</b>	<b>-3 034</b>	<b>60,8%</b>

### Instituttleders merknad:

Regnskapet pr. august viser et samlet merforbruk på ca. 0,3 mill.kr, og fremkommer på rammebudsjettet (GB annum) med ca. 0,45 mill. kr. Særlig postene for utøvende musikk, musikkterapi og PPU viser merforbruk hittil i år som må følges med på (se vedlegg 1). Det utarbeides p.t. en årsprognose for instituttets rammebudsjett. Innen øremerkede midler (GB prosjekt) er det p.t. et underforbruk, og aktiviteten på tildelinger innen kunstnerisk utviklingsarbeid må følges opp. BOA-prosjektene har høy aktivitet og inntekter godt over budsjett pr august måned.

### Forslag til vedtak:

Instituttrådet tar rapport om økonomistatus pr. august 2023 til orientering.

Randi Rolvsjord  
instituttleder

Øivind Skaar  
seniorrådgiver

## Vedlegg 1: Status pr delprosjekt (annuum)

Prosjekt	Delprosjekt	Budsjett		Regnskap	
		Årsbudsjett	hittil i år	hittil i år	Avvik hittil i år
100000 Uspesifisert annuum	100000100 Uspesifisert annuum	34 707 000	21 818 967	22 740 811	-921 844
	100000101 Avsetning fleksitid	0	0	62 100	-62 100
	100000102 Avsetning ikke avviklet ferie	0			0
100121 IB _Anleggsmidler fra	100121100 IB _Anleggsmidler fra Oracle	0	0	0	0
100377 Mobilitet	100377100 FAS Erasmus mobilitetsmidler	0	0	-9 318	9 318
100381 Griegakademiet drift	100381100 GA generell drift	396 543	156 167	260 263	-104 096
	100381101 GA driftsmidler ansatte	120 000	60 000	37 884	22 116
	100381102 GA instituttleder driftsmidler	80 000	26 667	12 014	14 653
	100381103 GA personalsamling/ HMS	50 000	25 000	54 550	-29 550
	100381104 GA bidrag prosjekter (ikke BOA)	150 000	75 000	0	75 000
	100381105 GA søkbare midler ansatte	50 000	16 667	0	16 667
	100381106 GA søkbare midler MA-studenter	110 000	90 000	22 231	67 769
	100381107 GA utøvende musikk	780 000	520 000	755 904	-235 904
	100381108 GA musikkterapi	250 000	175 000	286 723	-111 723
	100381109 GA musikkterapi praksis	400 000	266 667	502 858	-236 192
	100381110 GA PPU drift	200 000	146 667	174 463	-27 797
	100381111 GA PPU - praksislærere	450 000	210 000	370 101	-160 101
	100381112 GA musikkvitenskap	90 000	45 000	29 031	15 969
	100381113 GA forskergruppen GAFONOM	20 000	6 667	0	6 667
	100381114 GA forskergruppen GAIMPRO	15 000	5 000	13 529	-8 529
	100381116 GA forskergruppen musikkvitenskap	10 000	3 333	1 500	1 833
	100381117 GA forskergruppen GAMUT	20 000	6 667	21 671	-15 005
	100381118 GA forskergruppen komposisjon	15 000	5 000	12 175	-7 175
	100381119 GA forskergruppen PPU	15 000	5 000	541	4 459
	100381121 GA Ole Bull akademiet	180 000	180 000	0	180 000
	100381122 GA Senter for Griegforskning	535 326	356 884	0	356 884
	100381124 GA Praksis i musikkterapiutdanning. En kvalitativ studie om alumnistuder	0			0
	100381126 GA bidrag fra POLYFON	0	0	36 586	-36 586
100382 Strategisk og faglig prioritering	100382103 FA Handlingsplaner	85 714	57 142	4 998	52 145
	100382112 KA kf19 Sandborg, Nomadic Dialogues TT2	0			0
	100382117 GA kf20 Biro, Recording of composition..	-22 900	-15 267	0	-15 267
	100382121 FU22 Reading/Writing/Playing, Simon Gilbertson (GA)	-4 993	-3 328	1	-3 330
	100382122 FU22 a:MOVE - autism, music and movement, Wolfgang Schmid (GA)	39 106	26 071	1 308	24 762
	100382123 KF22 Forskningsgruppe for fremføringspraksis og interpretasjon, Hans Kn	39 763	26 509	0	26 509
	100382124 KF22 Et sunt og bærekraftig musikerliv, Signe Bakke (GA)	95 235	63 490	68 800	-5 310
	100382125 VF23 'VIDCAST: 'GRIEG IN PERFORMANCE', Arnulf Mattes GA	150 000	100 000	0	100 000
100383 Strategisk og faglig prioritering GSU	100383105 KF 21 Remembering Lost Music: Jewish Cultural Life in Scandinavia: Mat	6 713	4 475	4 564	-89
	100383106 KF 21 Siste Kapittel Festival (Social Acoustics Project Covid19 Response	2 415	1 610	0	1 610
	100383109 GSU/MED Music, health, policy - Viggo Krüger	41 140	27 427	21 585	5 842
	100383110 GSUMED Samarbeid Møkerere University - Steinar Sætre	6 801	4 534	0	4 534
	100383111 GSU/MED Spinoza and the Emergence of Mind - Daniel Biro	97 000	64 667	0	64 667
	100383112 FU22 Kromatikk - Et forprosjekt om mangfold I kunstfag, Anna Svingen-Au	101 550	67 700	13 788	53 912
	100383113 KF22 Musikk og fotografi som ressurs for å fremme deltakelse for barn og	-18 273	-12 182	-25 432	13 250
	100383114 Pub22 Mangfold og inkludering: Formidling, kunnskapsutvikling og tverrfag	85 882	57 254	2 289	54 966
	100383115 Pub22 Support for open access publication of a scientific monograph prøv	-120 244	-80 163	-125 000	44 837
	100383116 VF23 Music as a Mental Health Resource in East Africa, Brynjulf Stige GA	81 500	27 167	0	27 167
	100383117 VF23 Musikkterapi i spesialiserte fosterhjem - en måte å styrke relasjon og	189 200	63 067	0	63 067
	100383118 VF23 A pre-project for NFR FRIPRO: An ethnographic study of music in th	50 000	16 667	19 284	-2 618
	100383119 VF23 IMAGINE - Re-considering care at the end of life in a participatory ar	75 000	25 000	7 283	17 717
	100383120 GSU/MED The Intellect of Chant Symposium - Daniel Biro	0	0	-35 000	35 000
100385 Etter- og videreutdanning (EVU)	100385102 GA EVU Musikk som verktøy i forebyggende	13 001	8 668	0	8 668
100387 Investeringer	100387100 FA Investeringer budsjetttramme	323 196	215 464	0	215 464
	100387104 GA investeringer	1 031 022	370 681	317 105	53 576
999994 Avregningsprosjekt	999994100 Avregningsprosjekt	-1 800 000	-1 138 000	-1 064 108	-73 892
<b>Sum</b>	<b>Sum</b>	<b>39 191 697</b>	<b>24 179 003</b>	<b>24 631 824</b>	<b>-452 820</b>

Noen delprosjekter som ikke tilhører GA er skjult i vedlegget. Disse må gjennomgås for å se om regnskapspostene tilhører GA eller andre – og skal uansett omposteres.

## Vedlegg 2: Status pr delprosjekt (øremerket)

Prosjekt	Delprosjekt	Årsbudsjett	Budsjett	Regnskap	Avvik hittil i
			hittil i år	hittil i år	år
100412 Likestillingsarbeid, KMD	100412100 Likestillingsarbeid, KMD	143 000	95 333	21 532	73 802
100614 Etableringsstøtte studiepla	100614100 Etableringsstøtte studieplasser, KMD	0	0	17 916	-17 916
100577 Internasjonalisering, KMD	100577109 Spire 2021 Daniel Biro, GA	44 426	29 617	22 009	7 609
	100577111 Spire 2023 Magne Thormodsæter	66 303	22 101	0	22 101
100498 Grieg reaseach school, KM	100498100 Grieg reaseach school, KMD	364 000	-150 122	399 864	-549 986
100499 Professor Senter for Grieg	100499100 Professor Senter for Griegforskning, KMD	0	0	64 331	-64 331
100526 Rekrutteringsstillinger, KMD	100526100 Rekrutteringsstillinger, KMD	6 361 320	3 388 954	2 818 089	570 865
	100526101 Stipendiat veiledning, bedømmelse, FA	632 000	356 333	483 721	-127 387
	100526112 Natalya Pasichnyk stipendiatmidler GA	97 992	97 992	125 195	-27 203
	100526113 Anette Thorsheim stipendiatmidler GA	75 000	50 000	71 496	-21 496
	100526114 Tijs Ham stipendiatmidler GA	224 923	224 923	154 493	70 430
	100526118 Frode Kristiansen stipendiatmidler GA	20 000	13 333	12 930	403
	100526119 Stephan Meidell stipendiatmidler GA	75 000	50 000	25 657	24 343
	100526122 Juan Vassallo stipendiatmidler GA	75 000	50 000	42 751	7 249
	100526123 Ole Kr Einarsen stipendiatmidler, GA	38 012	25 341	39 263	-13 922
	100526124 Ingvill Mørlandstø stipendiatmidler	20 000	13 333	26 487	-13 153
	100526125 Sergej Tchirkov, stipendiatmidler GA	75 000	50 000	22 777	27 223
	100526126 Christian Stene stipendiatmidler GA	75 000	50 000	183 003	-133 003
100582 Fusjon KHiB, KMD	100582101 Social Acoustics, Halstead, GA	215 477	143 651	67 734	75 917
103862 Humaniorastrategien, KMD	103862100 Humaniorastrategien, KMD	137 000	68 500	0	68 500
102206 POLYFON	102206126 POLYFON Sentral Egenfinansiering	0	0	104 826	-104 826
102440 Kunstnerisk utviklingsarbeid	102440106 KU 22 Recording project with the Arditti String Q	150 000	100 000	141 416	-41 416
	102440109 KU 22 Kvinner som komponerer, Turid Bakke Bi	200 000	133 333	0	133 333
	102440111 KU23 In Nono's Footsteps: Composition Works	150 000	50 000	0	50 000
	102440112 KU23 The Listening Body: Creative Synergies in	240 000	80 000	0	80 000
	102440113 KU23 ARKADIA, Anne Skaansar	236 000	78 667	0	78 667
<b>Sum</b>	<b>Sum</b>	<b>9 715 453</b>	<b>5 021 292</b>	<b>4 845 648</b>	<b>175 644</b>

Et delprosjekt som ikke tilhører GA er skjult i vedlegget. Disse må gjennomgås for å se om regnskapspostene tilhører GA eller andre – og skal uansett omposteres.