



INSTITUTTRÅD – Griegakademiet

Sak nr.: IR sak 18/19

ePhorte saksnummer:

19/22107-2

Sakstype

Møte:

Vedtakssak

12/11 2019

Økonomistatus pr september ved Griegakademiet - institutt for musikk

Rapportering tar utgangspunkt i budsjett- og regnskapstall pr 30.09.2019.

1. Status instituttet totalt

Tabell 1 Status instituttet totalt

Tall i 1000 kroner

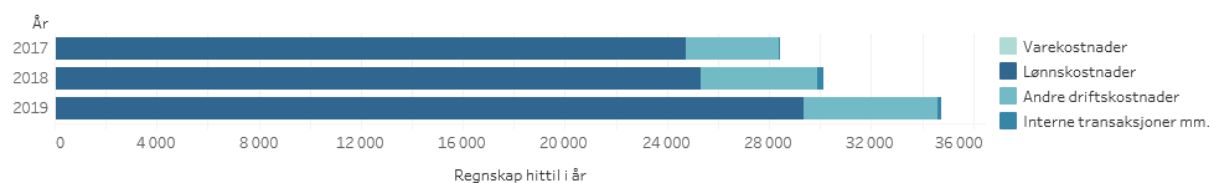
	Årsbudsjett	Budsjett hittil i år	Regnskap hittil i år	Avvik hittil (%)	Endring siste år (%)
Inntekter	580	425	-4 223	-1093,5%	38,4%
Kostnader	45 255	30 760	34 764	-13,0%	15,3%
Sum totalt	45 835	31 185	30 541	2,1%	12,8%

Årsbudsjettet til instituttet er på 45,8 mill. kr. Dette består av årets tildelte ramme samt overføringer fra 2018. Regnskap pr. september viser at inntektene til instituttet er 4,6 mill. kr. høyere enn forventet, samtidig som kostnadene er 4,0 mill. kr. høyere enn budsjettet. Totalt gir dette et underforbruk på ca. 600 000 kr. pr. september (uendret fra forrige rapport).

Utviklingen i kostnadene kan fremstilles ved å sammenligne kostander *pr. september* for 2017, 2018 og 2019.

Figur 1 Utvikling kostnader totalt

Tall i 1000 kroner



Figuren viser at kostnadene økte med ca. 1,8 mill. kr. fra 2017 til 2018, og med ca. 4,6 mill. kr. fra 2018 til 2019.

2. Status grunnbevilgning annum (GA) - driftsrammen

Driftsrammene pr institutt er et rammebudsjett. Summen av kostnader og inntekter instituttet oppnår utgjør budsjettrammen. Fra 2019 er også lønnsbudsjettet lagt til instituttet. Pr. september viser regnskapet for grunnbevilgning annum et lite overforbruk sammenlignet med periodisert budsjett på 76.000 kr.

Tabell 2 Status annum (GA)

Tall i 1000 kroner

		Årsbudsjett	Budsjett hittil i år	Regnskap hittil i år	Avvik hittil (%)
Inntekter	Inntekter	1 500	1 050	-196	-118,6%
	Sum	1 500	1 050	-196	-118,6%
Kostnader	Varekostnader	0	0	0	
	Lønnskostnader	31 189	22 266	24 271	-9,0%
	Andre driftskostnader	5 383	2 631	1 597	39,3%
	Interne transaksjoner mm.	0	0	350	
	Sum	36 572	24 897	26 218	-5,3%
Sum	38 072	25 947	26 023	-0,3%	
Sum totalt	38 072	25 947	26 023	-0,3%	

Status på de ulike «delene» av driftsrammen (se vedlegg for status pr analysenummer):

- Ordinær drift på instituttet viser et overforbruk på ca. 1,5 mill. kr. Overforbruket gjelder hovedsakelig lønnskostnader (2 mill. kr. i overforbruk). Avviket gjelder lønn til vikarer og midlertidig ansatte på analysenummer 000000. Hovedårsaken til avviket er lønn til ansatte som skal frikjøpes/ belastes prosjekter, dette utgjør ca. 1 mill. kr. per september. Dvs. reelt avvik på lønn er et overforbruk på ca. 1 mill. kr. Av dette skyldes ca. 450 000 kr. midlertidige utvidelser av stillinger. Når det gjelder andre driftskostnader er det et underforbruk på ca. 600 000 kr. Korrigert for godskrivning av frikjøp er overforbruket på den ordinære driftsrammen om lag 530 000 kr.
- Tildelte kompetanse- og publikasjonsmidler: Her er det et underforbruk pr. september på ca. 200 000 kr.
- Investeringer: det er brukt ca. 1,3 mill. kr. mindre enn forventet sammenlignet med periodisert budsjett pr. september.
- Annet: det er noen kostnader som gjelder stipendiater som har havnet på instituttets ordinære driftsramme, dette er ca. 80 000 kr. som skal omposteres.

3. Status øremerkede prosjekter

For øremerkede prosjekter viser regnskapet pr 30.09.19 et underforbruk på ca. 700 000 kr. sammenlignet med budsjett hittil.

Prosjekt	Årsbudsjett*	Budsjett	Regnskap	Avvik
700028 Likestillingsarbeid	-	-	13 372	- 13 372
700117 Etter- og videreutdanning	313 950	213 000	2 462	210 538
700286 Bergen Science City	- 5 000	-	- 5 078	5 078
700287 Grieg Research School	443 000	436 000	292 916	143 084
700910 Egenfinansiering BOA	-	-	21 140	- 21 140
701050 Fusjon KHIB	997 070	679 000	174 956	504 044
710002 Wittgensteinarkivet - forskningsprosjekt	-	-	12 771	- 12 771
710022 Internasjonalisering	318 059	208 634	154 839	53 795
720006 Rekrutteringsstillinger	4 739 745	3 562 983	3 649 424	- 86 440
720009 Vit.utstyr/forskn.fond	265 000	181 000	-	181 000
720028 Talentutviklingsprogrammet unge musikere	229 000	- 43 000	111 181	- 154 181
720029 PKU - New approaches to interactions	27 000	-	55 615	- 55 615
720031 PKU - Stipendiatstilling	-	-	- 7 322	7 322
720038 (Un-) settling Sites and Styles	435 000	-	42 215	- 42 215
Sum	7 762 824	5 237 617	4 518 490	719 127

Størst underforbruk er det på fusjonsmidler (gjelder Social Acoustics) og Etter- og videreutdanning.

4. Status bidrags- og oppdragsfinansiert aktivitet (BOA)

Per september har instituttet en BOA aktivitet på 3 mill. kr. Fakultetets BOA-mål for 2019 er ikke fordelt ut på instituttene, og det er grunnen til at budsjettet viser 0. BOA-prosjektene med størst aktivitet er (Un-)settlement sites and styles, Polyfon og Eurasia Music & Art.

Tabell 4 Status inntekter bidrags- og oppdragsfinansiert aktivitet (BOA)

Tall i 1000 kroner

		Årsbudsjett	Budsjett hittil i år	Regnskap hittil i år
3. EU - bidragsaktivitet	EU tilskudd/tildeling til undervisn..	0	0	-15
4. Annen bidragsaktivitet	Gaveforsterkningsmidler	0	0	-2
	Gaver som utløser gaveforsterkni..	0	0	-64
	Kommunale og fylkeskommunale ..	0	0	-1
	Næringsliv/privat	0	0	-62
	Statlige etater	0	0	-2 461
	Stiftelser	0	0	-383
Sum totalt		0	0	-2 988

Instituttleders merknader:

Instituttet har pr. september et underforbruk på ca. 600 000 kr. Dette er fordelt med ca. 700 000 kr. i underforbruk på øremerkede prosjekter, og et merforbruk på ca. 75 000 kr. på annum. Dvs. det er underforbruk på bundne midler og overforbruk på «frie midler». Det er bekymringsverdig at vi har såpass stort overforbruk på lønnsmidler. Selv om annum er omtrent i balanse anbefales det en stram økonomistyring de siste månedene mot årsslutt for å unngå at et evt. overforbruk i år vil gå til avkortning på neste års budsjett.

Forslag til vedtak:

Instituttrådet tar økonomirapport pr september 2019 til orientering.

Randi Rolvsjord
instituttleder

Ingunn Alvseike
rådgiver

Vedlegg: Griegakademiets annum driftsramme 2019 pr analysenummer.

Analyse	Årsbudsjett*	Budsjett	Regnskap	Avvik
000000 Uspesifisert	29 390 500	21 210 111	23 447 185	- 2 237 074
200090 Utleiebygg, andre bygg	-	-	- 22 500	22 500
203000 Apeland, Sigbjørn	10 000	7 500	2 912	4 588
203001 Bakke, Signe	10 000	7 500	-	7 500
203002 NN, sang	10 000	7 500	-	7 500
203003 Braut, Turid Bakke	7 500	5 625	-	5 625
203004 Geuens, Ingrid	10 000	7 500	14 796	- 7 296
203005 Holter, Stig Wernø	10 000	7 500	6 565	935
203007 Odriozola, Ricardo	10 000	7 500	4 506	2 994
203008 Olsen, Stein-Erik	10 000	7 500	-	7 500
203009 Røttingen Einar	10 000	7 500	12 026	- 4 526
203010 Sandvik, Anne Nitter	7 000	5 250	-	5 250
203011 Solomon, Thomas James	10 000	7 500	-	7 500
203012 Rotevatn, Jarle	7 000	5 250	-	5 250
203013 Stigar, Petter	10 000	7 500	1 665	5 835
203014 Stige, Brynjulf	10 000	7 500	-	7 500
203015 Sveen, Hans Knut	7 000	5 250	4 289	961
203016 Sætre, Steinar	10 000	7 500	-	7 500
203018 Torgersen, Torleif	10 000	7 500	9 375	- 1 875
203019 Ghetti, Claire	10 000	7 500	-	7 500
203021 Osa, Tom Eide	10 000	7 500	1 377	6 123
203022 Gundersen, Jostein	10 000	7 500	7 058	442
203023 Austad, Eivind Waage	8 000	6 000	-	6 000
203024 Sveen, Hilde Haraldsen	10 000	7 500	-	7 500
203025 Dahl, Thomas	10 000	7 500	10 331	- 2 831
203026 Amico, Stephen	10 000	7 500	-	7 500
203027 Thormodsæter, Magne	10 000	7 500	-	7 500
203028 Hjørnevik, Jill Halstead	10 000	7 500	1 569	5 931
203031 Gilbertson Simon	10 000	7 500	4 897	2 603
203033 Schmid Wolfgang	10 000	7 500	2 016	5 484
203034 Tuastad, Lars	5 000	3 750	2 685	1 065
203035 Xueli, Tan	10 000	7 500	10 000	- 2 500
203036 Biro, Daniel	10 000	7 500	-	7 500
203037 Krüger, Viggo	10 000	7 500	7 379	121
203086 Osa, Tom Eide PhDprosjekt	-	-	-	-
203100 Smådriftsmidler sum	70 000	49 000	41 196	7 804
203101 Forskergruppen GAFONOM	30 000	21 000	16 178	4 822
203102 Forskergruppen GAIMPRO	80 000	71 000	7 832	63 168
203103 Forskergruppen HIP-GA	40 000	28 000	5 953	22 047
203104 Forskergruppe musikkvitenskap	30 000	21 000	-	21 000
203105 GAMUT	40 000	28 000	30 476	- 2 476

203103 Forskergruppen HIP-GA	40 000	28 000	5 953	22 047
203104 Forskergruppe musikkvitenskap	30 000	21 000	-	21 000
203105 GAMUT	40 000	28 000	30 476	2 476
203107 Forskergruppe komposisjon	20 000	14 000	1 104	12 896
203108 Frikjøp Longstep	-	-	33 395	33 395
203110 Senter for Griegforskning	2 396 000	400 000	-	400 000
203200 Instituttleder, driftsmidler	100 000	45 000	34 448	10 552
203201 Søkbare undervisningsprosjekter	120 000	65 000	72 638	7 638
203202 Datainnsamling MA	60 000	45 000	41 500	3 500
203203 Konsertstøtte MA	50 000	31 000	11 451	19 549
203204 Personalsamling/ HMS	70 000	37 000	6 944	30 056
203206 Arne Bjørndals samling	20 000	14 000	11 574	2 426
203207 Ole Bull Akademiet	170 000	-	-	-
203208 BOA støtte	200 000	100 000	-	100 000
203209 Bidrag prosjekter (ikke BOA)	300 000	150 000	-	150 000
203300 Utøvende musikk	540 000	440 000	616 602	176 602
203303 Prosjektmidler utøvende musikk	150 000	105 000	9 251	95 749
203307 Cempe NMH	-	-	29 864	29 864
203400 Musikkterapi	1 074 000	809 000	772 197	36 803
203500 PPU	352 000	152 000	337 173	185 173
203600 Musikkvitenskap	100 000	70 000	48 598	21 402
Sum "Ordinær drift"	35 704 000	24 131 236	25 656 505	1 525 269
205113 KOM 17 Innovasjon i storeensembler, M Thor	25 280	25 280	28 851	3 571
205207 KU 18 Materializing Care, Simon Gilbertson	46 000	46 000	45 176	824
205215 KF19 Xueli Tan, Internationality of Trait	190 000	133 000	8 962	124 038
205413 Pro19 D Biro: Sounding Philosophy	150 000	105 000	-	105 000
206004 BOA Polyfon	-	-	38 698	38 698
206007 BOA - utvikling	15 290	15 290	1 512	13 778
206301 Social Acoustics, Halstead	-	-	4 630	4 630
Sum Såkorn/kompetanse/publikasjonsmidler	426 570	324 570	127 829	196 741
208200 Investeringer Institutt for design - uspesifis	-	-	79 874	79 874
208300 Investeringer Griegakademiet - Institutt for	1 941 617	1 491 617	74 111	1 417 506
Sum Investeringer	1 941 617	1 491 617	153 985	1 337 632
207273 Stipendiat Craig Wells - stipendiatmidler til	-	-	3 504	3 504
207343 Natalya Pasichnyk - stipendiatmidler drift, p	-	-	43 810	43 810
207353 Anette Thorsheim - stipendiatmidler drift, p	-	-	20 980	20 980
207403 Stipendiat Frode Aas Kristiansen - stipendia	-	-	12 914	12 914
215434 Tuastad, Lars	-	-	2 270	2 270
370320 Vedlikehold	-	-	729	729
Sum Annet	-	-	84 207	84 207
Sum Totalt	38 072 187	25 947 423	26 022 526	75 103

(Gul merking = poster som skal omposteres til øremerket prosjekt).