



### INSTITUTTRÅD – Griegakademiet

Sak nr.: IR sak 07/20

ePhorte saksnummer: 2019/7173

Sakstype:  
Orienteringssak

Møte:  
30/4 2020

### Økonomirapport per mars 2020

Rapportering tar utgangspunkt i budsjett- og regnskapstall pr 31.03.2020.

## 1. Status instituttet totalt

Tabell 1 Status instituttet totalt (Bare inntekter og kostnader)

Tall i 1000 kroner

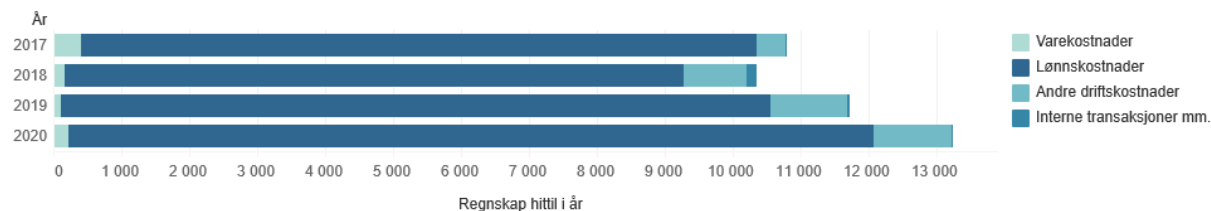
	Årsbudsjett	Budsjett hittil i år	Regnskap hittil i år	Avvik hittil (%)	Endring siste år (%)
Inntekter	-5 356	-977	-1 070	9,5%	115,9%
Kostnader	52 648	13 351	13 465	-0,9%	11,4%
Sum totalt	47 292	12 374	12 395	-0,2%	6,9%

Årsbudsjettet til instituttet er på 47,3 mill. kroner. Dette består av årets tildelte ramme samt overføringer fra 2019. Instituttet har et inntektsmål på BOA på 3,97 mill. kr. i 2020. Regnskap pr. mars viser inntekter på 1,1 mill. kr., og kostnader på 13,5 mill. kr. Samlet er økonomien omtrent i balanse, med et lite overforbruk på 21 000 kr. Korrigert for manglende kompensasjon for GUT-arbeid i 2019 ville instituttet hatt et underforbruk pr. mars.

Utviklingen i kostnadene kan fremstilles ved å sammenligne kostnader *pr. mars* for 2017, 2018, 2019 og 2020.

Figur 1 Utvikling kostnader totalt

Tall i 1000 kroner



Figuren viser at kostnadene ble redusert med ca. 0,4 mill. kroner fra 2017 til 2018, mens det var en økning på ca. 1,3 mill. kroner fra 2018 til 2019. Fra 2019 til 2020 har det vært en økning på 1,5 mill. kroner. Det er lønnskostnadene som har økt mest. Dette skyldes hovedsakelig flytting av PPU til Griegakademiet i 2020, samt rekrutteringsstillinger.

## 2. Status grunnbevilgning

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

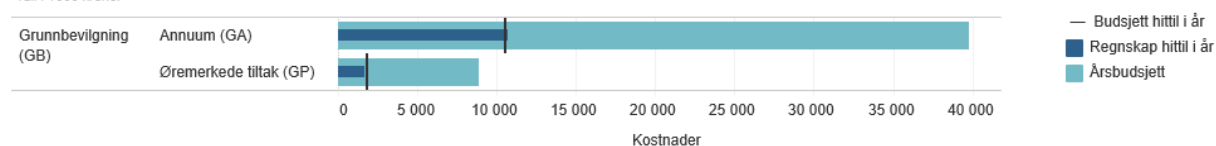
Tall i 1000 kroner

	Årsbudsjett	Budsjett hittil i år	Regnskap hittil i år	Avvik hittil (%)	Endring siste år (%)
Inntekter	-1 389	0	29		-17,8%
Kostnader	48 681	12 374	12 366	0,1%	7,0%
Sum	47 292	12 374	12 395	-0,2%	6,9%

Regnskap for grunnbevilgningen samlet er omtrent i balanse med et lite overforbruk på ca. 20 000 kr. Som figuren under viser er det et lite overforbruk på annuum, mens det er et lite underforbruk på øremerkede prosjekter.

Figur 2 Kostnader grunnbevilgning (GB)

Tall i 1000 kroner



## 3. Status grunnbevilgning annuum (GA) - bevilgningsrammen

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

Tall i 1000 kroner

		Årsbudsjett	Budsjett hittil i år	Regnskap hittil i år	Avvik hittil (%)
Inntekter	Inntekter	-954	0	29	
	Sum	-954	0	29	
Kostnader	Varekostnader	0	0	48	
	Lønnskostnader	36 406	9 607	10 046	-4,6%
	Andre driftskostnader	4 570	929	600	35,4%
	Interne transaksjoner mm.	-1 190	0	-25	20180,3%
	Sum	39 786	10 536	10 669	-1,3%
Sum		38 832	10 536	10 698	-1,5%
Sum totalt		38 832	10 536	10 698	-1,5%

Grunnbevilgning annuum tildelt pr institutt er et rammebudsjett. Summen av kostnader og inntekter instituttet oppnår utgjør budsjetterammen. Pr. mars viser regnskapet for grunnbevilgning annuum et overforbruk på 162 000 kroner sammenlignet med budsjett hittil. Det er høyere lønnskostnader (400 000 kr.) enn budsjettet som er årsaken til avviket. Grunnen til dette er en summeringsfeil i lønnsbudsjettet, som har ført til at lønnsbudsjettet for 2020 er satt 468 000 for lavt. I forhold til tildelt ramme skulle dermed driftsbudsjettet ha vært justert ned tilsvarende kr 468.000. Dette oppveies imidlertid av at GA i 2019 ikke ble kompensert for undervisning/arbeid med GUT 2019. Disse midlene godskrives derfor først i 2020 og utgjør i sum kr 489.000 i ekstra inntekter i 2020 (omtalt i instituttrådssak om overføringer fra 2019). Dvs. faktisk mer enn summeringsfeilen i lønnsbudsjettet. Dette vil bli korrigert ved neste budsjettjustering, i slutten av april. Justert for dette ville lønnsbudsjettet vært omtrent 9,8 mill. kr. pr. mars, og overforbruket på lønn ville vært redusert fra ca. 400 000 kr. til 230 000 kr. Totalt ville grunnbevilgning annuum vært i balanse.

Status for de ulike «delene» av bevilgningsrammen kan oppsummeres slik (se vedlegg 1 for mer detaljer):

- Ordinær drift på instituttet viser et overforbruk på 199 000 kr. Det er et underforbruk (ca. 290 000 kr.) på andre driftskostnader og et overforbruk (ca. 400 000 kr.) på lønnskostnadene. Dette henger sammen med avsnittet over, og korrigert for feilen i

lønnsbudsjettet, samt korrigert for enkelte feilposterings (merket med gult i vedlegg 1) ville overforbruket på ordinær drift blitt redusert til ca. 30 000 kr.

- Tildelte kompetanse- og publikasjonsmidler: Her er det et underforbruk pr. mars på ca. 40 000 kr.
- Investeringer: Investeringsmidler for 2020 er ikke fordelt til instituttene enda, men Griegakademiet hadde en overføring fra 2019 på 329 000 kr., av dette er det pr. mars brukt omtrent 82 000 kr.

#### 4. Status øremerkede prosjekter

Tabellen under viser regnskapet pr 31.03.2020 for øremerkede prosjekter.

Prosjekt	Total	Årsbudsjett	Budsjett hittil i år	Regnskap hittil i år	Avvik hittil i år
700028 Likestillingsarbeid		161 000	0	10 525	-10 525
700117 Etter- og videreut..		193 082	0	1 232	-1 232
700287 Grieg Research Sc..		390 000	29 279	90 230	-60 951
700910 Egenfinansiering ..		0	0	-41 670	41 670
701050 Fusjon KHIB		775 658	193 800	41 262	152 538
710022 Internasjonaliseri..		50 348	0	16 482	-16 482
710034 Momentum-progr..		100 000	10 000	-100 000	110 000
720006 Rekrutteringsstill..		5 729 708	1 604 959	1 592 529	12 431
720009 Vit.utstyr/forskn...		365 000	0	173 301	-173 301
720028 Talentutviklingsp..		772 000	0	2 172	-2 172
720031 PKU - Stipendiats..		0	0	0	0
720038 (Un-) settling Site..		-77 000	0	-89 160	89 160
		<b>8 459 796</b>	<b>1 838 038</b>	<b>1 696 902</b>	<b>141 136</b>

Totalt er det et underforbruk på ca. 140 000 kroner pr. mars. Størst underforbruk er det på prosjektene Social Acoustics (prosjekt 701050) og på Momentum-programmet.

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

Instituttet har et inntektsmål for bidrags- og oppdragsfinansiert aktivitet (BOA) på 3,97 mill. kroner i 2020. Per mars har instituttet BOA-inntekter på 886 000 kr. BOA-prosjektene med størst aktivitet hittil er (Un-)settling sites and styles og Polyfon.

Tabell 5 Status inntekter bidrags- og oppdragsfinansiert aktivitet (BOA)

Tall i 1000 kroner

		Årsbudsjett	Budsjett hittil i år	Regnskap hittil i år	Avvik hittil (%)	Endring siste år (%)
2. NFR - bidragsaktivitet	NFR	-96	-10	0	-100,0%	
3. EU - bidragsaktivitet	EU tilskudd/tildeling fra ramm..	-126	-32	0	-100,0%	
4. Annen bidragsaktivitet	Annet Utland	-3 745	-936	0	-100,0%	
	B3	0	0	8		
	Gaver som utløser gaveforster..	0	0	-2		
	Næringsliv/privat	0	0	-143		73,5%
	Statlige etater	0	0	-749		180,3%
Sum totalt		-3 967	-977	-886	-9,3%	153,3%

## 6. Instituttleders merknader:

Rapporten viser at instituttet har et lite overforbruk på omtrent 21 000 kr. Korrigert for feil i lønnsbudsjettet og inntekter fra GUT ville det vært et underforbruk på 150 000 kr. Grunnbevilgning annuum ville da vært i balanse, mens det er underforbruk på øremerkede prosjekter. En del av underforbruket kan nok tilskrives korona-situasjonen, og at den har satt en stopper for planlagte reiser, konferanser mm. Den økonomiske situasjonen er derfor i bra balanse på instituttet nå. Det er grunn til å anta at underforbruket vil reduseres når vi kommer i gang med vanlig drift igjen.

### **Forslag til vedtak:**

Instituttrådet tar rapport om økonomistatus pr mars 2020 til orientering.

Randi Rolvsjord  
Instituttleder

Ingunn Alvseike  
rådgiver

Vedlegg 1: Grunnbevilgning annuum: status pr. analysenummer 31.03.20

## Vedlegg 1: status pr. analysenummer pr. 31.03.20

Analyse	Årsbudsjett	Budsjett hittil	Regnskap	Avvik
000000 Uspesifisert	31 733 711	9 194 928	9 704 446	- 509 518
200099 Bygningsdrift	-	-	521	- 521
200112 Rekrutteringskostnader vitenskapeli	-	-	18 977	- 18 977
200204 Erasmus+ ansattmobilitet fra UiB	-	-	15 459	15 459
202504 MA sensur design	-	-	5 061	- 5 061
203000 Apeland, Sigbjørn	10 000	2 400	-	2 400
203001 Bakke, Signe	10 000	2 400	6 846	- 4 446
203002 NN, sang	5 000	1 500	-	1 500
203003 Braut, Turid Bakke	7 500	2 250	-	2 250
203004 Geuens, Ingrid	10 000	2 400	-	2 400
203005 Holter, Stig Wernø	10 000	2 400	-	2 400
203007 Odriozola, Ricardo	10 000	2 400	273	2 127
203008 Olsen, Stein-Erik	10 000	2 400	-	2 400
203009 Røttingen Einar	10 000	2 400	-	2 400
203010 Sandvik, Anne Nitter	7 000	2 100	-	2 100
203011 Solomon, Thomas James	10 000	2 400	-	2 400
203012 Rotevatn, Jarle	7 000	2 100	-	2 100
203013 Stigar, Petter	10 000	2 400	1 179	1 221
203014 Stige, Brynjulf	10 000	2 400	-	2 400
203015 Sveen, Hans Knut	7 000	2 100	2 144	- 44
203016 Sætre, Steinar	10 000	2 400	-	2 400
203018 Torgersen, Torleif	10 000	2 400	-	2 400
203019 Ghetti, Claire	10 000	2 400	-	2 400
203021 Osa, Tom Eide	10 000	2 400	110	2 290
203022 Gundersen, Jostein	10 000	2 400	-	2 400
203023 Austad, Eivind Waage	8 000	2 400	-	2 400
203024 Sveen, Hilde Haraldsen	10 000	2 400	2 588	- 188
203025 Dahl, Thomas	10 000	2 400	-	2 400
203026 Amico, Stephen	10 000	2 400	1 011	1 389
203027 Thormodsæter, Magne	10 000	2 400	-	2 400
203028 Hjørnevik, Jill Halstead	10 000	2 400	2 177	223
203031 Gilbertson Simon	10 000	2 400	-	2 400
203033 Schmid Wolfgang	10 000	2 400	-	2 400
203034 Tuastad, Lars	5 000	1 500	-	1 500
203035 Xueli, Tan	10 000	2 400	-	2 400
203036 Biro, Daniel	10 000	2 400	-	2 400
203037 Krüger, Viggo	10 000	2 400	1 323	1 077
203038 Mattes, Arnulf	10 000	2 400	-	2 400
203076 Grieg Research School	-	-	1 563	- 1 563
203100 Smådriftsmidler sum	90 000	27 000	9 188	17 812
203101 Forskergruppen GAFONOM	30 000	9 000	-	9 000
203102 Forskergruppen GAIMPRO	30 000	9 000	-	9 000
203103 Forskergruppen HIP-GA	30 000	9 000	-	9 000
203104 Forskergruppe musikkvitenskap	30 000	9 000	-	9 000
203105 GAMUT	40 000	10 200	-	10 200
203107 Forskergruppe komposisjon	20 000	6 000	-	6 000
203108 Frikjøp Longstep	-	-	11 525	- 11 525
203110 Senter for Griegforskning	2 579 375	170 854	-	170 854

203200 Instituttleder, driftsmidler	100 000	25 200	7 596	17 604
203202 Datainnsamling MA	60 000	20 000	-	20 000
203203 Konsertstøtte MA	50 000	15 000	10 000	5 000
203204 Personalsamling/ HMS	70 000	18 000	3 359	14 641
203206 Arne Bjørndals samling	20 000	6 000	-	6 000
203207 Ole Bull Akademiet	340 000	170 000	350 000	- 180 000
203209 Bidrag prosjekter (ikke BOA)	410 000	110 000	-	110 000
203300 Utøvende musikk	700 000	146 500	139 501	6 999
203307 Cempe NMH	- 58 464	20 768	41 536	- 20 768
203400 Musikkterapi	250 000	39 900	129 126	- 89 226
203401 Musikkterapi praksis	450 000	85 000	-	85 000
203500 PPU	307 000	125 000	128 182	- 3 182
203502 PPU praksislærere	675 000	119 700	77 373	42 327
203600 Musikkvitenskap	100 000	29 000	10 107	18 893
<b>Sum ordinær drift</b>	<b>38 363 122</b>	<b>10 451 400</b>	<b>10 650 253</b>	<b>- 198 853</b>
205215 KF19 Xueli Tan, Internationality of T	181 038	45 000	-	45 000
205413 Pro19 D Biro: Sounding Philosophy	-	-	- 41 536	41 536
206004 BOA Polyfon	- 41 349	- 41 349	5 617	- 46 966
<b>Sum spire/ kompetanse/ publikasjonsmidler</b>	<b>139 689</b>	<b>3 651</b>	<b>- 35 919</b>	<b>39 570</b>
208300 Investeringer Griegakademiet - Inst	329 228	81 000	82 254	- 1 254
<b>Sum Investeringer</b>	<b>329 228</b>	<b>81 000</b>	<b>82 254</b>	<b>- 1 254</b>
215434 Tuastad, Lars	-	-	1 772	- 1 772
<b>Totalt</b>	<b>38 832 039</b>	<b>10 536 051</b>	<b>10 698 360</b>	<b>- 162 308</b>

(Gul merking er poster som skal omposteres)