

INSTITUTTRÅD – GRIEGAKADEMIET – INSTITUTT FOR MUSIKK

Sak nr.: IRGAsak 11/21

ePhorte saksnummer: 2021/1621

Sakstype:
Orienteringssak

Møte:
11/5 2021

Økonomirapport per april 2021

Rapportering tar utgangspunkt i foreløpige budsjett- og regnskapstall pr 30.04.2021.

1. Status instituttet totalt

Årsbudsjettet til instituttet består av et samlet budsjett på grunnbevilgning på 51,7 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. april viser 0,9 mill. kroner i inntekter, og kostnader på 13,2 mill. kroner. Samlet er det et underforbruk på kr 687 000 sammenlignet med budsjett hittil.

Tall i 1000 kroner

	Årsbudsjett	Budsjett hittil i	Regnskap hittil	Avvik hittil (%)
Inntekter	-2 596	-382	-931	143,7 %
Kostnader	51 705	13 390	13 252	1,0 %
Sum totalt	49 109	13 008	12 321	145 %

2. Status grunnbevilgning annuum (GA) - driftsrammen

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

Tall i 1000 kroner

Innt./kost./res.		Årsbudsjett	Budsjett hittil i	Regnskap hittil	Avvik hittil (%)
Inntekter	3 Salgs- og driftsinntekt	-2 056	-382	-612	60 %
	Sum	-2 056	-382	-612	
Kostnader	5 Lønnskostnad	35 338	9 943	9 857	1 %
	6 Annen driftstkostnad	2 586	601	765	-27 %
	7 Annen driftkostnad	4 425	399	13	97 %
	9 interne transaksjoner	-1 660		67	
	Sum	40 689	10 943	10 702	2 %
Sum		38 633	10 561	10 090	4 %

Pr april viser regnskapet for grunnbevilgning annuum et underforbruk sammenlignet med budsjett hittil på kr 471 000. Status på de ulike «delene» av driftsrammen (for nærmere detaljer se vedlegg 1):

- Underforbruket skyldes høyere inntekter enn budsjettet pr april (kr 230 000) og noe lavere kostnader enn budsjettet hittil, på lønnskostnader (kr 86 000) og annen driftskostnad (kr 222 000). Det er et lite overforbruk på interne transaksjoner i forhold til budsjett pr april (kr 67 000)

Siden budsjettet ble vedtatt av instituttrådet 18.02.21 er årsbudsjettet på grunnbevilgning annuum økt med disse midlene:

Prosjekt	Delprosjekt	Budsjett
100383	100383105 KF 21 Remembering Lost Music: Jewish Cultural Life in Scandinavia: Mattes/Biro	150 000
100383	100383106 KF 21 Siste Kapittel Festival (Social Acoustics Project Covid19 Response) Halstead/Schmid	60 000
100385	100385100 FA Etter- og videreutdanning	401 185
102643	102643100 GA Talentutviklingsprogrammet Unge musikere (GUT)	68 000
Sum	Sum	679 185

I 2020 var både etter-/videreutdanning og GUT øremerkede prosjektmidler, men fra 2021 er disse midlene del av instituttets rammebudsjett (annuum), og overførte midler fra 2020 er lagt til rammen. Instituttet er også tilført forskningsprosjektmidler fra KMDs interne strategiske ramme.

3. Status øremerkede prosjekter

For øremerkede prosjekter viser regnskapet pr 30.04.21 et underforbruk på ca. kr 154 000 sammenlignet med budsjett hittil i år.

Tall i 1000 kroner

Prosjekt	Årsbudsjett	Budsjett hittil i år	Regnskap hittil i år	Avvik hittil (%)
100016 Likestillingsarbeid KMD	263	0	0	
100057 Internasjonalisering	83	0	10	
100073 Grieg research school	447	69	79	-14,5 %
100074 Professor Senter for Griegforskning	1 058	285	214	24,9 %
100084 Vitenskapelig og teknisk utstyr, KMD	93			
100090 Rekrutteringsstillinger	8 054	2 082	1 926	7,5 %
100095 Fusjon KHiB	631	10	0	
102206 POLYFON	0	0	677	
99994 Avregningsprosjekt	0	0	-614	
Sum totalt	10 629	2 446	2 292	6 %

Underforbruket fremkommer på stipendiater (rekrutteringsstillinger) og Professor Senter for Griegforskning. Det er føringer mellom Polyfon og Avregningsprosjekt som må undersøkes årsak til.

4. Status bidrags- og oppdragsfinansiert aktivitet (BOA)

Per april har instituttet BOA aktivitet på kr 320 000. Aktiviteten som har vært gjelder hovedsakelig prosjektet PKU stipendiater og POLYFON. Pr april 2021 er inntektsmål på BOA pr institutt ennå ikke satt.

Tall i 1000 kroner

Prosjekt	Årsbudsjett	Budsjett hittil i	Regnskap hittil i år	
Annen bidragsaktivitet	0	0		320
Sum totalt	0	0		320

Instituttleders merknad:

Den økonomiske situasjonen ser bra ut på instituttet pr april.

Rapporten viser at instituttet har et totalt underforbruk på kr 687 000 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 foreløpig økonomistatus pr april 2021 til orientering.

Randi Rolvsjord
instituttleder

Trine Knudsen
rådgiver

Vedlegg: status per delprosjekt (annuum) på instituttet

Prosjektregnskap

Firmakode	Hovedprosjekt	Prosjekt	Delprosjekt	Innt./kost./res.	Budsjett	Regnskap	Avvik valgt budsjett
UB	100001	100000 Uspesifisert annuum	100000100 Uspesifisert annuum	Kost.	9 569 184	9 371 200	197 984
				Sum	9 569 184	9 371 200	197 984
			100000101 Avsetning fleksitid	Kost.	0	-5 545	5 545
				Sum	0	-5 545	5 545
			100000102 Avsetning ikke avviklet ferie	Kost.	0	282 000	-282 000
				Sum	0	282 000	-282 000
			Sum		9 569 184	9 647 655	-78 471
	100121	IB_Anleggsmidler fra Oracle	100121100	Innt.	-374 879	-374 879	0
			IB_Anleggsmidler fra Oracle	Kost.	374 879	374 879	0
				Sum	0	0	0
			Sum		0	0	0
	100232	Studie	100232100 Disputas	Kost.	0	1 597	-1 597
				Sum	0	1 597	-1 597
			Sum		0	1 597	-1 597
	100375	Fakultetsdrift	100375100 FA Fakultetsadministrasjon	Kost.	0	16 556	-16 556
				Sum	0	16 556	-16 556
			100375105 FA Rekruttering ansatte	Kost.	0	37 653	-37 653
				Sum	0	37 653	-37 653
			Sum		0	54 209	-54 209
	100378	Verksteddrift	100378109 FAV Pianoteknikk	Kost.	0	9 220	-9 220
				Sum	0	9 220	-9 220
			Sum		0	9 220	-9 220
	100380	Institutt for design drift	100380100 ID generell drift	Kost.	0	8 045	-8 045
				Sum	0	8 045	-8 045
			Sum		0	8 045	-8 045
	100381	Griegakademiet drift	100381100 GA generell drift	Innt.	0	27 131	-27 131
				Kost.	57 582	16 820	40 763
				Sum	57 582	43 951	13 632
			100381101 GA driftsmidler ansatte	Kost.	0	29 064	-29 064
				Sum	0	29 064	-29 064
			100381102 GA instituttleder driftsmidler	Kost.	19 600		19 600
				Sum	19 600		19 600
			100381106 GA søkbare midler MA-studenter	Kost.	27 500		27 500
				Sum	27 500		27 500
			100381107 GA utøvende musikk	Kost.	137 200	16 246	120 954
				Sum	137 200	16 246	120 954
			100381108 GA musikkterapi	Kost.	75 000	29 074	45 926
				Sum	75 000	29 074	45 926
			100381109 GA musikkterapi praksis	Kost.	0	15 984	-15 984
				Sum	0	15 984	-15 984
			100381110 GA PPU drift	Kost.	76 750	25 794	50 956
				Sum	76 750	25 794	50 956
			100381111 GA PPU - praksislærer	Kost.	132 300	116 189	16 111
				Sum	132 300	116 189	16 111
			100381112 GA musikkvitenskap	Kost.	25 000		25 000
				Sum	25 000		25 000
			100381117 GA forskergruppen GAMUT	Kost.	10 000		10 000
				Sum	10 000		10 000
			100381121 GA Ole Bull akademiet	Kost.	180 000	166 000	14 000
				Sum	180 000	166 000	14 000
			Sum		740 932	442 300	298 632
	100383	Strategisk og faglig prioritering GSU	100383105 KF 21 Remembering Lost Music..	Kost.	37 500		37 500
				Sum	37 500		37 500
			100383106 KF 21 Siste Kapittel Festival (Social A..	Kost.	15 000		15 000
				Sum	15 000		15 000
			Sum		52 500		52 500
	100385	Etter- og videreutdanning (EVU)	100385102 GA EVU Musikk som verktøy i forebyggen..	Innt.	0	5 000	-5 000
				Sum	0	5 000	-5 000
			Sum		0	5 000	-5 000

Prosjektregnskap

Firmakode	Hovedprosjekt	Prosjekt	Delprosjekt	Innt./kost./res.	Budsjett	Regnskap	Avvik valgt budsjett
UB	100001 Grunnbevilgning annuum (GA)	100387 Investeringer	100387100 FA	Kost.	0	21 988	-21 988
			Investeringer budsjettra..	Sum	0	21 988	-21 988
			100387104 GA	Innt.	-6 697	394 056	-400 753
			investeringer	Kost.	202 257	104 329	97 928
				Sum	195 560	498 385	-302 825
			Sum	195 560	520 373	-324 813	
		102643 Talentutviklingsprogram..	102643100 GA Talentutviklingsprogram..	Innt.	0	-662 895	662 895
				Kost.	3 750	2 000	1 750
				Sum	3 750	-660 895	664 645
			Sum	3 750	-660 895	664 645	
	Sum	10 561 926	10 027 504	534 422			
Sum total		10 561 926	10 027 504	534 422			