

INSTITUTTRÅD – GRIEGAKADEMIET – INSTITUTT FOR MUSIKK

Sak nr.: IRG sak 3/21

ePhorte saksnummer: 2020/9449

Sakstype:
Orienteringssak

Møte:
25/3 2021

Økonomirapport per februar 2021

Rapportering tar utgangspunkt i budsjett- og regnskapstall pr 28.02.2021.

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. februar viser 1,1 mill. kroner i inntekter, og kostnader på 8,5 mill. kroner. Samlet er det et underforbruk på 1,1 mill. kroner sammenlignet med budsjett hittil.

Tall i 1000 kroner

	Årsbudsjett	Budsjett hittil i år	Regnskap hittil i år	Avvik hittil (%)
Inntekter	-2 596	-255	-1 175	360,8 %
Kostnader	51 705	8 728	8 540	2,2 %
Sum totalt	49 109	8 473	7 365	363 %

2. Status grunnbevilgning annum (GA) - driftsrammen

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

Tall i 1000 kroner

Innt./kost./res.		Årsbudsjett	Budsjett hittil i år	Regnskap hittil i år	Avvik hittil (%)
Inntekter	3 Salgs- og driftsinntekt	-2 056	-255	-1 175	361 %
	Sum	-2 056	-255	-1 175	
Kostnader	5 Lønnskostnad	35 338	6 671	6 662	0 %
	6 Annen driftskostnad	2 586	281	459	-63 %
	7 Annen driftskostnad	4 425	223	4	98 %
	9 interne transaksjoner	-1 660			
	Sum	40 689	7 175	7 125	1 %
Sum		38 633	6 920	5 950	14 %

Pr februar viser regnskapet for grunnbevilgning annum et underforbruk sammenlignet med budsjett hittil på 970 000 kroner. Status på de ulike «delene» av driftsrammen (for nærmere detaljer se vedlegg 1):

- Hele underforbruket skyldes høyere inntekter enn budsjettet pr februar, som følge av en feilfakturering. Denne forventes å være rettet til neste rapportering.
- Kostnadssiden er helt i balanse med budsjett pr februar.

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 28.02.21 et underforbruk på ca. 138 000 kroner 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	23	0	4	
100073 Grieg research school	447	46	46	0,0 %
100074 Professor Senter for Griegforskning	1 058	190	149	21,6 %
100090 Rekrutteringsstillinger	8 054	1 317	1 159	12,0 %
100095 Fusjon KHiB	631	0	0	
102206 POLYFON	0	0	677	
99994 Avregningsprosjekt	0	0	-620	
Sum totalt	10 476	1 553	1 415	9 %

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 februar har instituttet BOA aktivitet på 245 000 kroner. Aktiviteten som har vært gjelder hovedsakelig prosjektet PKU stipendiater og POLYFON. Pr februar 2021 er inntektsmål på BOA pr institutt ennå ikke satt.

Tall i 1000 kroner

Prosjekt	Årsbudsjett	Budsjett hittil i år	Regnskap hittil i år
Annen bidragsaktivitet	0	0	245
Sum totalt	0	0	245

Instituttleders merknad:

Den økonomiske situasjonen ser bra ut på instituttet pr februar.

Rapporten viser at instituttet har et totalt underforbruk på 1,1 mill. kroner i forhold til budsjett hittil i år. Underforbruk fremkommer i hovedsak på grunnbevilgning annuum, og skyldes i stor grad en feilfakturert inntekt.

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

Forslag til vedtak:

Instituttrådet tar rapport om økonomistatus pr februar 2021 til orientering.

Randi Rolvsjord
instituttleder

Trine Knudsen
rådgiver

Vedlegg: status per delprosjekt (annuum) på instituttet

Vedlegg 1: status pr. delprosjekt på grunnbevilgning annuum pr februar 2021

Prosjekt	Delprosjekt	Innt./kost./res.	Budsjett	Regnskap	Avvik valgt budsjett
100000 Uspesifisert annuum	100000100 Uspesifisert annuum	Kost.	6 441 413	6 259 263	182 150
		Sum	6 441 413	6 259 263	182 150
	100000101 Avsetning fleksitid	Kost.	0	8 856	-8 856
		Sum	0	8 856	-8 856
	100000102 Avsetning ikke avviklet ferie	Kost.	0	282 000	-282 000
Sum		0	282 000	-282 000	
Sum			6 441 413	6 550 120	-108 707
100380 Institutt for design drift	100380100 ID generell drift	Kost.	0	4 275	-4 275
		Sum	0	4 275	-4 275
	Sum		0	4 275	-4 275
100381 Griegakademiet drift	100381100 GA generell drift	Kost.	37 899	11 597	26 302
		Sum	37 899	11 597	26 302
	100381102 GA instituttleder driftsmidler	Kost.	12 900		12 900
		Sum	12 900		12 900
	100381107 GA utøvende musikk	Kost.	90 300	5 812	84 488
		Sum	90 300	5 812	84 488
	100381108 GA musikkterapi	Kost.	50 000	8 284	41 716
		Sum	50 000	8 284	41 716
	100381109 GA musikkterapi praksis	Kost.	0	15 984	-15 984
		Sum	0	15 984	-15 984
	100381110 GA PPU drift	Kost.	51 167	25 794	25 373
		Sum	51 167	25 794	25 373
	100381111 GA PPU - praksislærer	Kost.	87 075	74 465	12 610
		Sum	87 075	74 465	12 610
	100381112 GA musikkvitenskap	Kost.	16 667		16 667
Sum		16 667		16 667	
100381121 GA Ole Bull akademiet	Kost.	0	166 000	-166 000	
	Sum	0	166 000	-166 000	
Sum			346 007	307 935	38 072
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
100387 Investeringer	100387104 GA investeringer	Innt.	-3 118	397 635	-400 753
		Kost.	133 491	10 913	122 578
		Sum	130 373	408 548	-278 175
	Sum		130 373	408 548	-278 175
102643 Talentutviklingsprogram..	102643100 GA Talentutviklingsprogram..	Innt.	0	-1 325 790	1 325 790
		Kost.	2 500		2 500
		Sum	2 500	-1 325 790	1 328 290
	Sum		2 500	-1 325 790	1 328 290
Sum			6 920 293	5 950 088	970 205
			6 920 293	5 950 088	970 205
			6 920 293	5 950 088	970 205