

IS-IMD SAK 21/13 BUDSJETT 2014 FOR INSTITUTT FOR MUSIKK OG DANS

Fakultetsstyret ved Det humanistiske fakultet tildelte i FS-HUM sak 24/13 kr 31 652 000 i foreløpig statlig rammetildeling til Institutt for musikk og dans (IMD). Budsjettet for 2014 blir med dette lagt fram for instituttstyret for vedtak om disponering.

Gjennomgang av statlig ramme

UiS-styret tildeler den statlige rammen til fakultetet ut fra en vedtatt budsjettfordelingsmodell som tar hensyn til en stabil basistildeling, til enhetenes produksjon og til ulike strategiske formål. Fakultetsstyret la samme budsjettmodell til grunn i sin fordeling til instituttene/sentrene.

Instituttets ramme er sammensatt av følgende komponenter:

KOMPONENT	TILDELING 2014	TILDELING 2013	ENDRING
Basis	17 797 000	17 154 000	3,7 %
Undervisning	13 380 097	12 478 605	7,2 %
Publisering	105 752	150 000	- 29,5 %
Formidling	164 644	169 000	- 2,6 %
Resultatbasert omfordeling	205 354	208 000	- 1,3 %
Strategi	0	690 000	- 100 %
TOTALT RAMME	31 652 847	30 546 000	3,6 %

Basis-/strategi-tildeling

IMD er finansiert med 56 % basis-/strategi-tildeling, mens 44 % av tildelingen er inntekter fra 1) studiepoeng og i tillegg noe fra 2) forsknings- og 3) formidlingsproduksjonen, og 4) resultatbasert omfordeling (RBO).

Studiepoengproduksjon

Tabellen under viser hvordan studiepoengproduksjonen har utviklet seg de siste fire årene. Produksjonen blir omgjort til kategori F (laveste kategori), og tildelingen baserer seg på et gjennomsnitt av produksjonen de siste fire årene. Tallet i tabellen viser antall produserte studiepoeng delt på 60, det vil si omgjort til heltidsstudenter.

2009	2010	2011	2012	Snitt 09-12
456	464	576	542	510

I studieåret 2010/11 var studiepoengproduksjonen relativt høy også grunnet oppsamling av konteksteksamener og utsatte eksamener fra studieåret 2009/10. I 2011 og i 2012 tok IMD opp flere studenter,

dette gjenspeiler seg i studiepoengproduksjonen. Tall fra FS viser god studentgjennomstrømning, med en gjennomsnittlig studiepoengproduksjon pr student på 51,5 sp.

Tallene viser en ekstraordinær økning i 2011. Produksjonen i 2012 er på et forventet nivå. På grunn av etterslepet som budsjettmodellen gir, får IMD utbetalt mindre over 2014-budsjettet enn det opptjente beløpet i 2012. Men til gjengjeld vil instituttet få glede av denne høge produksjonen i de kommende år.

Endring i kroneuttelling av studieproduksjon mellom 2013 og 2014 vises i tabellen under:

Undervisn. 2013	Undervisn. 2014	Endring	Endring i %
kr 12 478 605	kr 13 380 097	kr 901 492	7,2 %

Publiseringskomponenten

Instituttet har lav produksjon av forskning som gir uttelling i tellekantssystemet. Tabellen viser utvikling av produksjon de siste fire årene:

2009	2010	2011	2012	Snitt 09-11
3,0	9,9	5,0	2	4,9

For hvert poeng får instituttet kr 21 805, basert på foreløpig prognose.

Publikasjonspoengene for 2012 var svært lave, noe som gir oss reduserte inntekter i 2014.

Resultatbasert omfordeling (RBO)

Resultatbasert omfordeling (RBO) på kr 208 000 er honorering for at instituttet har skaffet seg inntekter fra EU. For hver EU-krone til forskning får UiS i 2013 kr 1,02. På lik linje som for all annen produksjon blir også RBO tildelt etter et gjennomsnitt av produksjonen de fire siste årene. Mens 75 % av studieproduksjonen tilfaller instituttet, får instituttet 85 % av RBO-inntektene. De resterende 15 % blir lagt i en pott som er med på å finansiere sentrale og fakultære staber.

RBO-beløpet for IMD er opptjent via EU-prosjektet Rhythm Changes (prosjektleder Petter Frost Fadnes) Selv om prosjektet er avsluttet er dette penger som tildeles i etterkant fram til budsjettåret 2017 for prosjektinntekter som allerede er utbetalt fra EU. Men siste innbetaling fra EU (siste 20 % av inntektene) kommer trolig først i 2014, og dermed vil RBO-midler bli tilført instituttet helt fram til 2020 dersom dagens tildelingsmodeller blir opprettholdt.

Budsjett-tall for 2014 med kommentarer

	2014 Budsjett	2013 Budsjett	2012 Regnskap	2011 Regnskap	2010 Regnskap
Inntekter ramme stat	-31 652 000	-30 792 000	-28 239 063	-26 504 000	-21 791 367
Ekstra tilskot		-	-	-1 219 000	-
Andre inntekter (inkl statlige)	-550 000	-550 000	-1 390 994	-781 185	-2 400 668
Totalt inntekter	-32 202 000	-31 342 000	-29 630 057	-28 504 185	-24 192 035
Nedbetaling underskudd	-	500 000	500 000	750 000	-
Lønn administrasjon	3 671 959	3 751 340	3 797 607	2 806 110	1 910 703
Lønn dans	4 787 300	4 463 643	4 493 780	4 713 789	4 555 101
Lønn klassisk	10 162 359	9 936 867	9 657 427	15 616 605	15 483 166
Lønn jazz	4 008 089	4 060 075	3 384 632	2 797 731	2 668 627
Lønn ped. og teori	7 023 479	7 025 072	6 944 972	-	-
Praksis	150 000	95 000	112 845	79 200	-
Sum lønn	29 803 185	29 331 997	28 391 263	26 013 435	24 617 597
Stemming og reperasjoner	400 000	350 000	280 670	216 121	-
Investering	-	-	20 750	479 509	-
Drift	1 287 815	605 000	574 905	519 742	492 522
Reiser	806 000	650 000	642 833	720 987	649 803
Total drift, investering og reiser	2 493 815	1 605 000	1 519 158	1 936 359	1 142 325
Effekt prosjekt	-95 000	-95 000	-249 454	-198 561	111 398
Inntekter stipendiat	-	-	-143 400	-	
Resultat	0	-3	387 510	-2 952	1 679 285

(Minus er inntekter og overskudd, plusstall er kostnader og underskudd.)

Oppsettet viser forslag til budsjett for 2014, sammenlignet med tilsvarende poster fra budsjett 2013 og regnskapstall fra 2012, 2011 og 2010.

Inntekter

Det er i det foregående gjort rede for hvordan rammen til årets budsjett fremkommer. Det er på fakultetsnivå utlyst fem forskningsterminer. Disse delfinansieres gjennom fakultetsbudsjettet, og dersom en ansatt på IMD blir tildelt stipend, blir rammen økt.

Lønn

Budsjettoppsettet for 2014 følger samme mal som for 2012 og 2013, og er noe endret i forhold til oppsettet for 2011, ved at lønn for ansatte innen utøvende musikk klassisk, musikk jazz, dans og musikkteori er splittet opp. Lønn til ansatte som har arbeid for eksempel både innen utøving og teori, blir

ført under to budsjettposter. Denne omleggingen ble delvis forsøkt gjennomført i 2012, men det finnes flere feilkilder i de foreliggende tall fra dette året. Tallene fra 2012 og 2011 er derfor ikke helt sammenlignbare med budsjettet for 2013 og 2014.

Budsjett 2013 er ikke et godt sammenligningsgrunnlag for budsjett 2014, da regnskap så langt i 2013 viser at IMD for første gang på flere år i ligger under budsjett. Dette skyldes sen eller manglende ansettelser i ledige stillinger, som vil bli besatt i løpet av 2014.

Budsjettpostene lønn til faglig ansatte er basert på et studentopptak på musikk som omtrent tilsvarer det antall utøvende musikkstudenter vi uteksaminerer vår 2013. Målet er å fylle opp de faste stillingene så godt som mulig, dog med en rimelig og realistisk overbooking. Det foreligger i budsjettet ikke forutsetninger for å tenke noen vesentlig ekspansjon i det totale antall studenter.

Driftsutgifter

Det er i det foreliggende budsjett ikke funnet plass til å avsette midler til investering. Det er satt av en pott til investeringer sentralt på UiS, og fakultetet har søkt om kr 2 000 000 til investering for rullering av instrumenter og utstyr på IMD.

Det forventes at tildeling av midler vil skje før jul.

Det er i årets budsjett lagt inn kr 80 000 til masterclasses/gjestelærere, etc. for klassisk musikk, og kr 70 000 for jazz. Det er ikke lagt inn noe tilsvarende for dans, da danseseksjonen allerede har innbakt i sine budsjett kr 220 000 til tre gjestekoreografer a fire uker. Denne sum er plassert under driftsutgifter og ikke under lønn.

I tillegg har jazz en egen gjestelærerpott på kr 91 000 som kommer av at ikke all hovedinstrumentundervisning er lagt ut til den enkelte lærer men at 10 t pr student er samlet i en felles pott, dette kommer i tillegg til at masterstudentene på jazz, kan kjøpe inntil 15 timer hver av eksterne lærere. Potten til disposisjon for kjøp av master undervisning utgjør kr 97 500.

For 2014 avsettes det kr 400 000 til stemming og vedlikehold av klaverparken. Det er gjort et betydelig grep for å oppgradere instrumentparken i 2013 og gjennomføre nødvendige reparasjoner, men det har i 2013 kun vært mulig å investere i et nytt flygel, et Yamaha C-5, som er plassert i 1301. Det er et håp ved tildeling av driftsmidler fra sentralt hold at det vil være mulig å intensivere en rullering av flygel- og pianoparken i 2014.

Om driftsbudsjettet for 2014 ser noe bedre ut enn i 2013, vil det fortsatt være stramt, og på sikt bør en jobbe mot å øke midlene til drift.

I dag utgjør driftsmidlene 7,7 % av det totale budsjett.

Et økonomisk satsingsområde for 2014 vil også være rekruttering. Det er nedsatt en gruppe som skal utarbeide en rekrutteringsstrategi for instituttet, og det foreslås avsatt kr 200 000 til ulike tiltak.

Budsjettbalanse

Det ser ut som at IMD i løpet av 2013 klarer å betale tilbake et opparbeidet overforbruk på kr 917 000.

Dette betyr at vi starter 2014 uten gammel gjeld.

Prognosene for 2014 tilsier at den økonomiske situasjon utvikler seg i positiv retning. Selv om studiepoengsproduksjonen i 2012 ikke ble like høy som i 2011, så er dette en forventet utvikling, og studiepoengsproduksjonen for 2013 forventes å være i størrelsesorden som 2012. Dette betyr en ytterligere økning i studiepoenginntekter, både for 2014 og på lenge sikt. Studiepoengsproduksjonen er mer stabil enn tidligere. Færre studenter avbryter studiet for å søke seg til andre institusjoner eller for å starte en helt ny utdanning. Dett gjør forutsigbarheten større, og vi oppnår en jevnere studiepoengproduksjon.

Oppsummering

Budsjettet for 2014 ser ut til å bli noe bedre enn for 2013. Gammel gjeld er nedbetalt, noe som vil innvirke på et noe bedre driftsbudsjett.

Den foreløpige tildeling er basert på prognoser, den endelige tildeling vil skje i fakultetsstyrets møte den 10. desember. Det er ingen ting som tilsier at det vil komme vesentlige endringer i forhold til den foreløpige tildelingen.

Instituttstyret vil få forelagt seg endelig tildeling for 2014 sammen med årsregnskapet for 2013 med disponering av mer-/mindreforbruk.

Forslag til vedtak:

IS-IMD vedtar det fremlagte foreløpige budsjettet for 2014 med de forbehold om endringer i rammetildeling som fremkommer i saksframlegget.

Dag Jostein Nordaker (sign.)

Instituttleder

Saksbehandler: Dag Jostein Nordaker og Camilla Grønås