

UNIVERSITETET ISTAVANGER
 Det humanistiske fakultet
 Institutt for musikk og dans
 12. februar 2013

IS-IMO 04/13 REGNSKAPSRAPPORT 2012

Regnskapet 31.12.12 for Institutt for musikk og dans ble avsluttet med et merforbruk (=underskudd) på kr 387 510. Instituttet har ved utgangen av 2012 en restgjeld på kr 900 000 som skal nedbetales i 2013, under forutsetning at fakultetets styre vedtar at enhetene må overføre underskudd/overskudd til neste regnskapsår.

Arsregnskap 2012 IMO					
	Regnskap	Budsjett	Avvik	Regnskap	2012-2011
	2012	2012		2011	
Inntekter ramme stat	-28 239 063	-28 157 000	-82 063	-26 504 000	-1 735 063
Andre inntekter (inkl sta	-1 390 994	-600 000	-790 994	-1 294 931	-960 63
Sum inntekter	-296 300 57	-28 757 000	-87 305 7	-277 989 31	-183 112 6
Nedbetaling av gjeld	500 000				
Fast lønn	15 562 311	14 308 453	1 253 859	14 400 524	116 178 8
Midlertidig lønn og overt	4 489 859	5 028 689	-538 830	4 292 328	197 531
Sum fast og midlertidig !!	20 052 170	19 337 142	715 028	18 692 851	1 359 319
Stipendiater	11 101 3	12 823 4	-1 722 0	-	11 101 3
Sensur	896 12	719 49	176 63	83 517	609 5
Praksis (inkl sosiale avgif	112 845	92 531	20 315	79 200	33 645
Fødselspenger/sykepen1	-327 690	-	-327 690	-50 041	-277 649
Sosiale avgifter	8 353 312	8 099 545	253 767	7 484 139	869 173
Sum lønn	28 391 263	27 729 400	661 862	26 289 666	2 101 596
					-
					-
Drift og investering	876 325	773 000	103 325	920 230	-43 905
Reiser	642 833	545 800	97 033	720 987	-78 154
Sum drift/reiser	1 519 158	1 318 800	200 358	1 641 217	-122 059
					-
Effekt prosjekt	-249 454	-100 000	-149 454	-138 561	-110 893
Inntekter stipendiat	-143 400	-191 200	47 800	-	-
Resultat	387 510	0	387 510	-6 609	394 118

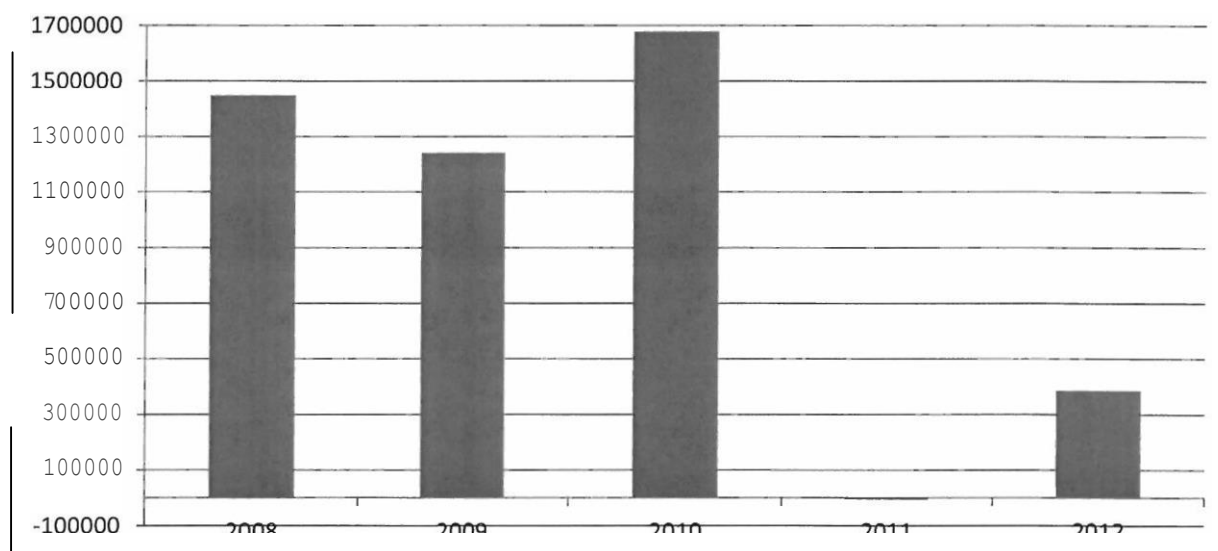
{Inntekter er i minus, utgifter i pluss. Underskudd er i pluss, overskudd er i minus.}

Tabellen viser regnskapet malt mot budsjett og mot regnskapet for 2011. Tallene er bearbejdet for a gi best mulig relevant informasjon, og sortering av kostnader og inntekter vii avvike noe fra de offisielle regnskapsrapportene.

Instituttet gar ut av 2012 med et merforbruk pa om lag kr 387 000, som skyldes bade h(l)gere l(l)nnskostnader og h(l)gere kostnader til drift/reiser enn budsjettert med. Instituttet matte itillegg sette av kr 50 000 til dekning av et antatt tap for prosjektet «Videreutdanning Kirkemusikk ».

Figuren under viser hvordan instituttets resultat per 31. desember har utviklet seg gjennom fire ar. Som figuren viser, har IMO hatt betydelige underskudd mellom 2008 og 2010. I 2011 gikk instituttet i balanse. Underskuddet i 2012 var mindre enn tidligere ar, og dette tyder pa en positiv utvikling for instituttet.

Resultat IMO per 31. desember



I tillegg til balanse mellom inntekter og kostnader, har fakultetet hatt som overordnet mal a (l)ke handlingsrommet, som er midler til disposisjon til drift, investering, reiser og l(l)nn knyttet til frikj0p for forskning. Vi f(l)lger derfor med pa utvikling av hvor stor del de totale l(l)nnsutgiftene utgj(l)r av den statlige rammetildelingen for instituttet .

	pr 31. 12.12	per 31.12.11
Lenn av rammeinntekter	100,54 %	99,19 %
Lenn av totale inntekter	95,82 %	94,57 %
L0nn av inntekter + prosjekteffekt	95,02 %	94,10 %

Tabellen over viser noe redusert handlingsrom for IMD iforhold til i 2011.

	pr. 31.12.12	pr31.12.11
Totale kostnader	29 910 421	27 930 883
LI?Jnnsdel av totale kostnader	94,92 %	94,12 %

Totalt hadde instituttet nesten 2,0 mill. kroner h(!lgere kostnader i 2012 enn i forhold til 2011. Dette tilsvarer en kostnads0kning pa 7 %.

Inntekter

Differansen i den statlige inntekten pa kr 82 000 er forskningsmidler som IMD ble tildelt i 2012. Iforhold til 2011 (!lkte tildelingen med 6,5 % i 2012. Posten andre inntekter består av inntekter fra egen virksomhet som utleie av lokaler, (!vingsskolen i dans, tverrfaglig prosjekt og inntekter fra musikk- og danseoppdrag. I posten andre inntekter inkluderes kr 500 000 fra SAF til nedbetaling av gammel gjeld fra 2009/2010, vedtatt i fakultetsstyrem(!lte 13. mars 2012, FS-HUM sak 3/12.

L0nnskostnader

Instituttets totale l0nnskostnader ligger 0,66 mill. kroner over budsjettet for 2012. Iforhold til 2011 har l(!nnskostnaden 0kt med over 2 mill. kroner, dette tilsvarer en 0kning pa 8 %. Den generelle l(!nns(!kningen er 9,9 % ved UiS, og l0nns0kningen ved IMD er dermed lavere enn gjennomsnittet ved universitetet.

Investering, drift og reiser

Disse postene er samlet kr 200 000 over budsjettet for 2012, likt fordelt mellom drift og reiser. Iforhold til 2011 ble det brukt kr 120 000 mindre til drift og reiser i 2012. Reiser for eksterne ansatte, gjesteforelesere og studenter overskrider reisebudsjettet, mens fast ansatte har brukt mindre til reiser enn budsjettet med.

Effekt prosjekt

Under «Effekt prosjekt» er det avsatt 50 000 itap pa prosjektet Videreutdanning Kirkemusikk. Indirekte kostnader er som budsjettet. Deter midler fra eksternt finansiert prosjekter som blir tilbakef0rt til instituttet. Deter i tillegg avsluttet to prosjekt med overskudd pa totalt kr 135 000. De to prosjektene er Sommerakademiet 2012 med kr 98 000 i overskudd og Shellprisen 2011 med kr 37 000 i overskudd.

Oppsummert

Institutt for musikk og dans hadde et merforbruk (=underskudd) pa kr 387 000 ved utgangen av 2012. Deter overskridelser pa alle poster,saerlig l0nn,iforhold til budsjettet for perioden. Instituttet fikk 0,5 mill. kroner fra SAF til nedbetaling av gammel gjeld, og restgjelden, inkludert underskuddet i 2012, er ved inngangen til 2013 kr 900 000.

Forslag til vedtak: Instituttstyret ved Institutt for musikk og dans tar det framlagte regnskapsresultatet for 2012 til orientering.



Dag Jostein Nordaker (sign.)
Instituttleder

Saksbehandler: Liv Grethe Berge Frislid og Synn0va Orange.