



Vedlegg 1

Ledelseskommentar til årsregnskapet pr. 31.12.2024 – Norges musikkhøgskole

Norges musikkhøgskole (NMH) er en statlig, vitenskapelig høgskole, som er underlagt Kunnskapsdepartementet (KD). Høgskolen er Norges ledende institusjon for høyere utdanning i musikk.

1. Prinsipper og usikkerhetsmomenter

Regnskapet er avlagt i henhold til bestemmelsene om økonomistyring i staten, rundskriv fra Finansdepartementet, de statlige regnskapsstandardene og krav fra overordnet departement.

Regnskapet gir etter ledelsens vurdering et dekkende bilde av NMHs disponible inntekter og aktivitet, samt eiendeler og gjeld pr. 31.12.2024.

NMHs revisor er Riksrevisjonen.

2. Hovedtrekk ved NMHs virksomhet i 2024

NMHs virksomhet var i 2023 i stor grad preget av arbeidet med kostnadsreduserende tiltak. Tiltakene påvirket NMH på både faglig og administrativ side. Ved utgangen av 2023 ansås den økonomiske situasjonen å være tilfredsstillende.

I 2024 ble det gjennomført ordinære aktiviteter innen studier, FoU, formidling og internasjonalt samarbeid i henhold til vedtatte planer, tildelingsbrev for 2024 og gjeldende utviklingsavtale. Det ble også utarbeidet en ny strategisk plan for perioden 2025–2035. Dette arbeidet hadde stort fokus og involvert både ledelsen, ansatte, studenter og eksterne interessenter. Strategien ble vedtatt av styret desember 2024.

I 2024 startet også arbeidet med den europeiske universitetsalliansen IN.TUNE for fullt. IN.TUNE er finansiert av EU og alliansen samler åtte fremragende musikk- og kunstuniversiteter i Europa. Disse har forpliktet seg til å utvikle en felles langsiktig strategi for utvikling av høyere musikkutdanning i Europa. Forskning, utvikling og formidling vil også på sikt kunne utvikles innen rammen av alliansen. Prosjektet løper fra 2024 tom. 2027 med mulighet for forlengelse.

Høsten 2024 ble det gjennomført en stor ombygging av administrasjonslokalene i 3. etg. i Slemdalsveien og ved utgangen av året var alle administrative ansatte samlokalisert her. Leieavtalen med Furuholmen ble avsluttet pr. 31. desember 2024.

Den økonomiske situasjonen ved NMH anses på det nåværende tidspunkt fortsatt å være tilfredsstillende.

3. Gjennomføringen av budsjettet for 2024

Driftsinntekter

Samlede driftsinntekter utgjorde i 2024 331,5 mill. kroner, mot 332,0 mill. kroner i 2023, en reduksjon på 0,5 mill. kroner (0,2 %). Inntekt fra bevilgninger økte med 2,0 mill. kroner fra

2023. Hovedårsaken til den lave økningen av inntekt fra bevilgning er at det ble investert for 20,1 mill. kroner, som er 11,2 mill. kroner mer enn i 2023 og 4,2 mill. kroner mer enn budsjett (investeringer reduserer inntekt fra bevilgning). Økningen skyldes hovedsakelig at ombyggingen av administrasjonen ble mer omfattende enn først planlagt, en økning som ble godkjent av styret i forkant.

Ekstern finansiering utgjorde 10,8 mill. kroner, som er 3,0 mill. kroner mindre enn i 2023 og 1,3 mill. kroner mer enn budsjett. Noen større prosjekter, som The Craftmanship, Unromantic og Education IN India ble ferdigstilt i 2024. Av nye prosjekter kan nevnes Balanseprosjektet og Demenskor Oslo. Arbeidet med IN.TUNE-alliansen er også godt i gang.

Driftskostnader

Sum driftskostnader utgjorde 332,1 mill. kroner, 0,2 mill. kroner lavere enn i 2023 (0,1 %), og 7,8 mill. kroner lavere enn budsjett.

Sum lønnskostnader var 199,7 mill. kroner, 0,7 mill. kroner lavere enn budsjett (0,3 %).

Andre driftskostnader (ekskl. avskrivninger) var 125,0 mill. kroner, 6,5 mill. kroner lavere enn budsjett (5,2 %). Det er et betydelig avvik ift. budsjett når det gjelder energikostnader. Her var resultatet 4,2 mill. kroner mot et budsjett på 8,0 mill. kroner, et avvik på 3,8 mill. kroner. Årsaken er at energiprisene ble lavere enn antatt. Det har i 2024 vært et lavere forbruk ift. budsjett på flere områder, blant annet ble ikke hele PKU-potten på 2,9 mill. kroner disponert, konsulenthonorar og tilleggsutredning KVVU hadde et mindreforbruk på 0,8 mill. kroner og det var mindreforbruk på drift på eksterne prosjekter på 1,2 mill. kroner.

Investeringer

Investeringsplanen for perioden 2025–2028 ble vedtatt av styret 12.12.2024 ifm. sak om årsplan og budsjett for 2025. I 2024 er det investert for til sammen 20,1 mill. kroner mot et opprinnelig budsjett på 16,0 mill. kroner. Styret gav i mars 2024 sin tilslutning til å øke potten for ombygging av adm. med 6,0 mill. kroner.

Investeringene i 2024 gjaldt hovedsakelig ombygging av administrasjonslokalene i 3. etg., oppgradering av konsertflygler, innkjøp av instrumenter, IT-utstyr/datamaskiner, skifte av scenemekanikk og serverpark. UH-sak-prosjektet ble også endelig avsluttet.

I 2025 er det planlagt investeringer på til sammen 13,4 mill. kroner. Det er avsatt midler til ombygging av deler av bibliotekarealet, oppgradering av pauserommet for faglig ansatte, bevegelige frontlyskastere i Lindemansalen, lydkontroll i lydstudioet, utbedring av undervisnings- og øverom i 1. hus, 1. mill. kroner samt årlige investeringer til instrumenter, IT-utstyr/datamaskiner.

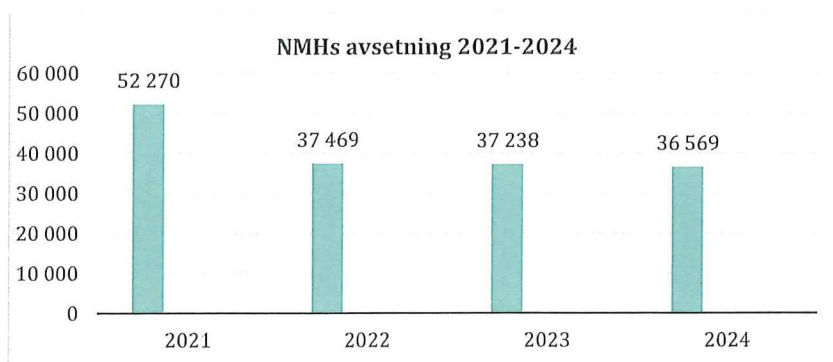
Investeringer, som planlegges avregnet mot avsetningen, framgår av note 15:

	2025	2026	2027	2028	Sum	Note 15
Ombyggingstiltak	5 500	0	0	0	5 500	5 500
Instrumenter og utstyr	1 510	1 500	1 500	1 500	6 010	0
IT-utstyr	2000	3 700	1 700	1 700	9 100	1 109
Lyd-, lys og AV-utstyr	3240	6 860	2 550	600	13 250	13 250
Diverse drift	1 100	0	0	0	1 100	0
Sum	13 350	12 060	5 750	3 800	34 960	19 859

Resultat

Det var en reduksjon i samlede inntekter på 0,5 mill. kroner, mens sum driftskostnader var 0,2 mill. kroner lavere enn i 2023. Til sammen gav dette et negativt resultat på 0,7 mill. kroner mot et budsjettert negativt resultat på 5,2 mill. kroner.

Avsetning



Pr. 31.12.2024 er NMHs avsetning redusert til 36,6 mill. kroner, og utgjør 11,0 % av KD-tildelingen for 2024.

Det forventes at NMHs avsetning vil bli redusert med 6,1 mill. kroner pr. 31.12.2025, som er et resultat av et budsjettert driftsoverskudd på 7,3 mill. kroner og investeringer på 13,4 mill. kroner. Avsetningen vil da utgjøre 30,5 mill. kroner, som tilsvarer 9,0 % av KD-bevilgningen for 2025.

Avsetninger til andre formål og investeringer fra KD	Bevilgning for 2024	Avsetning pr. 31.12.2024 i kr	Avsetning pr. 31.12.2024 i pst.
Avsetninger til andre formål	334 208	16 710	5 %
Avsetninger til investeringer	334 208	19 859	6 %
Sum avsetninger fra KD	334 208	36 569	11 %

Investeringsplanen følges opp løpende og revidert investeringsplan planlegges behandlet av styret i desember 2025.

Ledelseskommentarer og årsregnskap for 2024, inkludert forslag til disponering av midler i note 15, vil bli lagt frem for styret for godkjenning 06.03.2025.

Vedlegg 1: Regnskapet for 2024

Vedlegg 2: NMHs samlede investeringsplan 2025–2028

Vedlegg NMHs investeringsplan 2025–2028

Tall i 1000 kr

Investering	2025	2026	2027	2028	Sum totalt	Beskrivelse
Ombygging av deler av bibliotekarealet	4 000				4 000	Ombygging av deler av biblioteket for bedre utnyttelse av arealet.
Oppgradering pauserom i 3. etg.	1 500				1 500	Utskifting av ventilasjon, kjøkken, oppvaskmaskin, oppussing, nye møbler etc.
Sum ombyggingstiltak	5 500				5 500	
Oppgradering orgel	210				210	Et større oppgraderingsprosjekt med en gjennomgang av alle orglene, som forlenger levetiden for orglene. Bevilget til sammen 630 000 kr over 3-4 år.
Instrumenter og utstyr	1 300	1 500	1 500	1 500	5 800	Årlig bevilgning til instrumenter og utstyr basert på erfaringstall over mange år.
Sum instrumenter og utstyr	1 510	1 500	1 500	1 500	6 010	
IT-utstyr	2 000	1 700	1 700	1 700	7 100	Årlig bevilgning basert på erfaringstall over mange år. Maskinparken, AV-møbler, trådløstnett, maskinvare, skjermer, spesialprogramvare etc.
Nettverkselektronikk		2 000			2 000	Levetid på svitsjer og trådløskontrollere tilsier at dette er året for å erstatte disse.
Sum IT-utstyr	2 000	3 700	1 700	1 700	9 100	
Ny videoprojektor i Lindemansalen	600				600	Ny fast projektor Lindemansalen. Byttet planlegges pga. utløp av forventet levetid.
Bytte lydmiksere			800		800	Bytte av konsertlydmiksere i saler og mobilt til bruk på arrangementer. Bytte planlegges etter utløp av forventet levetid.
LED-konvensjonelt brukerutstyr lys - Lindemansalen		1 500			1 500	Bytte av scenelys i Lindemansalen, har i dag halogenlamper som nå fases ut i hele bransjen.
Bevegelige frontlyskastere i Lindemansalen	1 200				1 200	Byttet planlegges pga. utløp av forventet levetid.
Hardware UFX-oppdatering på A&H dlive-miksere	70				70	Hardware-oppdatering av A&H dlive-miksere, dvs. en fysisk prosessorchip (UFX) som byttes ut for å få økt prosessorkraft, og forbedrende klanger og effekter i mikserne.
Easydrappe-tepper	100				100	Teppelesningen som brukes ifm. konserter, konserter o.a. er utslitt og trener derfor å bli byttet ut.
Astera batteridrevne lyskastere til utlån	200				200	8 stk. Astera AX10 batteridrevne RGB-lyskastere som kan brukes til utlån til mustek-/komponiststudenter.
Videopptakene til salene				200	200	Erstatte Pearl
3D-printing	70				70	3D-printer for å lage tilpassede deler ifm. verksted for instrumentbygging
Lydkontroll studio	1 000				1 000	En ny type mikser som vil gjøre undervisning, innspilling og miks av musikk enklere og mer pedagogisk.

Flerbrukshøytalere (ambisonic, surround, etc.)	360				360	Bytte høytalere for flerbruksformål, deriblant prosjekter og konserter med surround, ambisonics og andre alternative oppsett.
Trådløsutstyr i salene	800				800	Bytte av utstyr for trådløse mikrofoner i konsertsalene pga. utløp av forventet levetid.
Nytt lydanlegg kantine	200				200	Bytte av høyttalerflate og utstyr på scene i kantine pga. utløp av forventet levetid.
Scenemonitorer - lyd		750			750	Bytte av scenelydmonitorer for konsertbruk pga. utløp av forventet levetid.
AV-utstyr på undervisningsrom	4 000				4 000	Projektor, høytalere, forsterkere, AV-møbler på over 20 rom har i 2026 nådd sin estimerte levetid.
Bevegelige wash-lamper Lindeman		1 000			1 000	Utskifting av bevegelige lamper i Lindemansalen
Mobile Robe-lamper for utlån og arr.				400	400	Utskiftingning mobile Robe-lamper for utlån og arrangementer
Sum lyd-, lys- og AV-utstyr	3 240	6 860	2 550	600	13 250	
Oppgradering undervisningsrom og øverom 1. hus	1 000				1 000	Innredning, absorbenter, pulter, stoler, tepper, solskjerming
Digital førstelinje	100				100	Løsning til bruk i adm. for henvendelser på support og digital førstelinje
Sum diverse	1 100	0	0	0	1 100	
Sum	13 350	12 060	5 750	3 800	34 960	