

INSTITUTTRÅD – KUNSTAKADEMIET

Sak nr.: IRK sak 11/21

ePhorte saksnummer: 2020/9449

Sakstype:
Orienteringssak

Møte:
11/10 2021

Økonomirapport per august 2021

Rapportering tar utgangspunkt i budsjett- og regnskapstall pr 31.08.2021.

1. Status instituttet totalt

Årsbudsjettet til instituttet består av et kostnadsbudsjett på 31 mill. kr, og inntekter på kr 224 000 for 2021. Inntektsmål for BOA pr institutt er ikke satt enda. Regnskap pr. august viser 1,9 mill. kr. i inntekter, og kostnader på 19,4 mill. kr. Samlet er det et underforbruk på kr 1,2 mill kr sammenlignet med budsjett hittil.

Tabell 1 Status instituttet totalt (bare inntekter og kostnader)

Tall i 1000 kroner

	Årsbudsjett	Budsjett hittil i år	Regnskap hittil i år	Avvik hittil i %
Inntekter	-224	-158	-1 940	1129,8%
Kostnader	31 405	18 784	19 380	-3,2%
Sum totalt	31 182	18 626	17 440	6,4%

2. Status grunnbevilgning annum (GA) – driftsrammen

Driftsrammene pr institutt er et rammebudsjett. Summen av kostnader og inntekter instituttet oppnår utgjør budsjettrammen. Pr august viser regnskapet for grunnbevilgning annum et underforbruk sammenlignet med budsjett hittil på ca. kr 708 000.

Tabell 3 Status annum (GA) (NB! Konto 8901 er filtrert bort)

Tall i 1000 kroner

		Årsbudsjett	Budsjett hittil i år	Regnskap hittil i år	Avvik hittil i %
Inntekter	Salgs- og driftsinntekt	-224	-158	-195	23,5%
	Sum	-224	-158	-195	23,5%
Kostnader	Lønnskostnad	21 676	13 370	13 034	2,5%
	Annen driftskostnad	4 116	2 060	1 543	25,1%
	Interne transaksjoner	-132	0	182	
	Sum	25 660	15 430	14 759	4,3%
Sum		25 437	15 272	14 564	4,6%
Sum totalt		25 437	15 272	14 564	4,6%

Status på de ulike «delene» av driftsrammen (for nærmere detaljer se vedlegg 1):

- Samlet har instituttet et underforbruk på driftsrammen på kr 708 000.
- Ordinær drift på instituttet viser et underforbruk på kr 671 000. Underforbruket er på annen driftskostnad (kr 517 000) og på lønnskostnader (ca. kr 336 000).
- Det er et overforbruk på interne transaksjoner (kr 182 000)

- Det er merinntekter på kr 37 000

3. Status øremerkede prosjekter

For øremerkede prosjekter viser regnskapet et underforbruk på kr 479 000 sammenlignet med budsjett hittil i år.

Tabell 4 Status kostnader øremerkede prosjekter
Tall i 1000 kroner

Prosjekt/egenfin.	Årsbudsjett	Budsjett hittil i år	Regnskap hittil i år	Avvik hittil i %
100508 Strategipost klima, MN	-45			
100526 Rekrutteringsstillinger, KMD	5 399	3 200	2 835	11,4%
100577 Internasjonalisering, KMD	92	44		100,0%
100582 Fusjon KHiB, KMD	65	25	41	-62,1%
102746 Lønn til studenter - pandemiltak KMD	85	85		100,0%
103100 Nordområdene KMD.	150			
Sum totalt	5 745	3 354	2 875	14,3%

Underforbruket fremkommer i hovedsak på rekrutteringsstillingene.

4. Status bidrags- og oppdragsfinansiert aktivitet (BOA)

Per august har instituttet BOA aktivitet på kr 1,7 mill. kr. Aktiviteten som har vært gjelder hovedsakelig prosjektene PKU stipendiater, Social Acoustics og Matter, Gesture and Soul.

Tabell 5 Status inntekter bidrags- og oppdragsfinansiert aktivitet
Tall i 1000 kroner

	Årsbudsjett	Budsjett hittil i år	Regnskap hittil i år	Avvik hittil i %
NFR NFR	0	0		
Andre Andre bidragsyttere	0	0		
Gaver som utløser gaveforsterkningsmidler	0	0	-45	
Statlige etater	0	0	-1 701	
Sum totalt	0	0	-1 746	

Instituttleders merknad:

Den økonomiske situasjonen ser bra ut på instituttet pr august.

Rapporten viser at instituttet har et totalt underforbruk på 1,2 mill. kr i forhold til budsjett hittil i år. Underforbruk fremkommer på grunnbevilgning annuum og på øremerkede prosjekter annuum.

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

Forslag til vedtak:

Instituttrådet tar rapport om foreløpig økonomistatus pr august 2021 til orientering.

Frans Jacobi
instituttleder

Trine Knudsen
rådgiver