

INSTITUTTRÅD – KUNSTAKADEMIET

Sak nr.: IRK sak 13/21

ePhorte saksnummer: 2020/9449

Sakstype:
Orienteringssak

Møte:
11/11 2021

Økonomirapport per september 2021

Rapportering tar utgangspunkt i budsjett- og regnskapstall pr 30.09.2021.

1. Status instituttet totalt

Årsbudsjettet til instituttet består av et kostnadsbudsjett på 31,4 mill. kr, og inntekter på kr 224 000 for 2021. Inntektsmål for BOA pr institutt er ikke satt enda. Regnskap pr. september viser 2,2 mill. kr. i inntekter, og kostnader på 22,4 mill. kr. Samlet er det et underforbruk på kr 1,6 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	-176	-2 182	1141,9%
Kostnader	31 405	22 070	22 453	-1,7%
Sum totalt	31 182	21 895	20 271	7,4%

2. Status grunnbevilgning annuum (GA) – driftsrammen

Driftsrammene pr institutt er et rammebudsjett. Summen av kostnader og inntekter instituttet oppnår utgjør budsjettrammen. Pr september viser regnskapet for grunnbevilgning annuum et underforbruk sammenlignet med budsjett hittil på 1,1 mill. kr.

Tabell 3 Status annuum (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	-176	-218	23,9%
	Sum	-224	-176	-218	23,9%
Kostnader	Lønnskostnad	21 676	15 554	15 130	2,7%
	Annen driftskostnad	4 116	2 643	1 797	32,0%
	Interne transaksjoner	-132	0	250	
	Finansposter, overføring..	0			
	Sum	25 660	18 197	17 178	5,6%
Sum		25 437	18 021	16 960	5,9%
Sum totalt		25 437	18 021	16 960	5,9%

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

- Samlet har instituttet et underforbruk på driftsrammen på 1,1 mill. kr.
- Ordinær drift på instituttet viser et underforbruk på 1 mill. kr. Underforbruket er på annen driftskostnad (kr 846 000) og på lønnskostnader (ca. kr 424 000).
- Det er et overforbruk på interne transaksjoner (kr 250 000).

- Det er merinntekter på kr 42 000.

3. Status øremerkede prosjekter

For øremerkede prosjekter viser regnskapet et underforbruk på kr 597 000 sammenlignet med budsjett hittil i år.

Tabell 4 Status kostnader øremerkede prosjekter
Tall i 1000 kroner

Prosjekt/egenfin.	Arsbudsjett	Budsjett hittil i år	Regnskap hittil i år	Avvik hittil i %
100508 Strategipost klima, MN	-45			
100526 Rekrutteringsstillinger, KMD	5 399	3 714	3 235	12,9%
100577 Internasjonalisering, KMD	92	44		100,0%
100582 Fusjon KHiB, KMD	65	30	41	-35,1%
102746 Lønn til studenter - pandemiltak KMD	85	85		100,0%
103100 Nordområdene KMD.	150			
Sum totalt	5 745	3 873	3 276	15,4%

Underforbruket fremkommer i hovedsak på rekrutteringsstillingene.

4. Status bidrags- og oppdragsfinansiert aktivitet (BOA)

Per september har instituttet BOA aktivitet på kr 2 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

	Arsbudsjett	Budsjett hittil i år	Regnskap hittil i år	Avvik hittil i %
NFR NFR	0	0		
Andre Andre bidragsytere	0	0	-7	
Gaver som utløser gaveforsterkningsmidler	0	0	-45	
Organisasjoner og stiftelser	0	0		
Statlige etater	0	0	-1 947	
Sum totalt	0	0	-2 000	

Instituttleders merknad:

Den økonomiske situasjonen ser bra ut på instituttet pr september.

Rapporten viser at instituttet har et totalt underforbruk på 1,6 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 september 2021 til orientering.

Frans Jacobi
instituttleder

Trine Knudsen
rådgiver