



## INSTITUTTRÅD – KUNSTAKADEMIET

Sak nr.: IRK sak 8/22

ePhorte saksnummer: 2021/7369

Sakstype:  
Orienteringssak

Møte:  
13/6 2022

### Økonomirapport per mai 2022

Rapportering tar utgangspunkt i budsjett- og regnskapstall pr 31.5.2022.

#### 1. Status instituttet totalt

Årsbudsjettet til instituttet består av et kostnadsbudsjett på 32,3 mill. kr, og inntekter på 1,9 mill. kr for 2022. Dette inkluderer inntektsmål for BOA som i 2022 er satt til 1,76 mill. kr. Regnskap pr. mai viser 1 mill. kr i inntekter, og kostnader på 14,9 mill. kr. Samlet er det et overforbruk på kr 35 000 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	-1 881	-799	-1 034	29,4%
Kostnader	32 281	14 689	14 960	-1,8%
<b>Sum totalt</b>	<b>30 400</b>	<b>13 891</b>	<b>13 926</b>	<b>-0,3%</b>

#### 2. Status grunnbevilgning annuum (GA) – driftsrammen

Driftsrammene pr institutt er et rammebudsjett. Summen av kostnader og inntekter instituttet oppnår utgjør budsjettrammen. Per mai viser regnskapet for grunnbevilgning annuum et overforbruk sammenlignet med budsjett hittil på kr 900 000.

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	-109	-68	-12	-83,0%
	<b>Sum</b>	<b>-109</b>	<b>-68</b>	<b>-12</b>	<b>-83,0%</b>
Kostnader	Lønnskostnad	21 354	9 722	10 104	-3,9%
	Annen driftskostnad	3 423	1 329	1 714	-29,0%
	Interne transaksjoner	-310	-80	-12	-84,5%
	<b>Sum</b>	<b>24 467</b>	<b>10 971</b>	<b>11 806</b>	<b>-7,6%</b>
<b>Sum</b>	<b>24 358</b>	<b>10 903</b>	<b>11 794</b>	<b>-8,2%</b>	
<b>Sum totalt</b>	<b>24 358</b>	<b>10 903</b>	<b>11 794</b>	<b>-8,2%</b>	

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

- Samlet har instituttet et overforbruk på driftsrammen på kr 900 000.

- Ordinær drift på instituttet viser et overforbruk på kr 900 000. Overforbruket skyldes høyere kostnader og noe lavere inntekter.
- Annen driftskostnad er kr 385 000 høyere enn budsjett pr mai, det gjelder i hovedsak høyere reisekostnader enn budsjettet hittil.
- Det er kr 382 000 mer i lønnskostnader enn budsjett hittil, dette gjelder lønn midlertidige.
- Interne transaksjoner viser inntekt kr 68 000 mindre enn budsjett pr mai, det skyldes noe høyere interne kostnader enn budsjettet, bla. leie av lokaler og interne tjenester.
- Det er mindreinntekter på kr 56 000 sammenliknet med budsjett hittil.

### 3. Status øremerkede prosjekter

For øremerkede prosjekter viser regnskapet et underforbruk på kr 856 000 sammenliknet 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	-3	-3		-100,0%
100526 Rekrutteringsstillinger, KMD	4 828	2 207	2 047	7,3%
100577 Internasjonalisering, KMD	200	56	71	-27,2%
100582 Fusjon KHiB, KMD	24	20		100,0%
102440 Kunstnerisk utviklingsarbeid, KMD	855	712	-19	102,7%
102568 Forskningsattsing korona, KMD	0	0	0	
102746 Lønn til studenter - pandemiltak KMD	0	0	38	
103100 Nordområdene KMD.	150			
<b>Sum totalt</b>	<b>6 054</b>	<b>2 992</b>	<b>2 136</b>	<b>28,6%</b>

Underforbruket fremkommer i hovedsak på Kunstnerisk utviklingsarbeid og rekrutteringsstillinger.

### 4. Status bidrags- og oppdragsfinansiert aktivitet (BOA)

Per mai har instituttet BOA aktivitet på 1 mill. kr, det er kr 295 000 mer enn budsjett hittil. Aktiviteten som har vært gjelder hovedsakelig på Meltzer-midler og prosjektene Social Acoustics, Matter, Gesture and Soul og NORPART prosjektet.

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	-38	
Andre Andre bidragsytere	0	0	-9	
Organisasjoner og stiftelser	-80	-28	-15	-47,7%
Statlige etater	-1 680	-698	-956	37,0%
<b>Sum totalt</b>	<b>-1 760</b>	<b>-726</b>	<b>-1 018</b>	<b>40,2%</b>

### Instituttleders merknad:

Rapporten viser at instituttet har et foreløpig overforbruk per mai på kr 35 000. Overforbruket fremkommer på grunnbevilgning annuum mens det er underforbruk på øremerkede prosjekter annuum.

#### Forslag til vedtak:

Instituttrådet tar rapport om økonomistatus pr mai 2022 til orientering.

Frans Jacobi  
instituttleder

Trine Knudsen  
rådgiver