

INSTITUTTRÅD – KUNSTAKADEMIET

Sak nr.: IRK 01/22

ePhorte saksnummer: 2021/7369

Sakstype:
Orienteringssak

Møte:
7/2 2022

Regnskap 2021

Rapportering tar utgangspunkt i budsjett- og regnskapstall pr 31.12.2021. Overføringene fra 2021 er ikke klar enda og vil bli behandlet i et senere instituttrådsmøte.

1. Status instituttet totalt

Årsbudsjettet til instituttet består av et kostnadsbudsjett på 32,4 mill. kr, og inntekter på kr 224 000 for 2021. Inntektsmål for BOA pr institutt er ikke fordelt til instituttene. Regnskap pr. desember viser 3,1 mill. kr. i inntekter, og kostnader på 32 mill. kr. Samlet er det et underforbruk på kr 3,2 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	-224	-3 061	1268,7%
Kostnader	32 367	32 367	32 001	1,1%
Sum totalt	32 144	32 144	28 939	10,0%

2. Status grunnbevilgning annuum (GA) – driftsrammen

Driftsrammene pr institutt er et rammebudsjett. Summen av kostnader og inntekter instituttet oppnår utgjør budsjettrammen. Desember viser regnskapet for grunnbevilgning annuum et underforbruk sammenlignet med budsjett hittil på 1,7 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	-224	-291	30,0%
	Sum	-224	-224	-291	30,0%
Kostnader	Lønnskostnad	21 676	21 676	21 675	0,0%
	Annen driftskostnad	4 116	4 116	2 818	31,5%
	Interne transaksjoner	-132	-132	-456	245,7%
	Finansposter, overføring..	0	0	0	
	Sum	25 660	25 660	24 037	6,3%
Sum		25 437	25 437	23 747	6,6%
Sum totalt		25 437	25 437	23 747	6,6%

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

- Samlet har instituttet et underforbruk på driftsrammen på 1,7 mill. kr.
- Ordinær drift på instituttet viser et underforbruk på 1,3 mill. kr. Underforbruket er på annen driftskostnad og skyldes i hovedsak lavere reisevirksomhet i 2021.

- Interne transaksjoner viser inntekt kr 324 000 mer enn budsjett i 2021, det skyldes i hovedsak høyere inntekt på frikjøp og indirekte kostnader enn budsjettet.
- Det er merinntekter på kr 67 000.

3. Status øremerkede prosjekter

For øremerkede prosjekter viser regnskapet et underforbruk på 1,5 mill. kr. 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	-45	-42	-6,3%
100526 Rekrutteringsstillinger, KMD	5 399	5 399	4 835	10,4%
100577 Internasjonalisering, KMD	92	92	25	72,7%
100582 Fusjon KHiB, KMD	65	65	41	37,2%
102440 Kunstnerisk utviklingsarbeid, KMD	962	962	107	88,9%
102568 Forskningssatsing korona, KMD	0	0	176	
102746 Lønn til studenter - pandemiltak KMD	85	85	20	77,0%
103100 Nordområdene KMD.	150	150		100,0%
Sum totalt	6 707	6 707	5 161	23,1%

Underforbruket fremkommer i hovedsak på Kunstnerisk utviklingsarbeid og rekrutteringsstillinger.

4. Status bidrags- og oppdragsfinansiert aktivitet (BOA)

Per desember har instituttet BOA aktivitet på kr 2,8 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		
EU EU - undervisning og annet	0	0	-67	
Andre Organisasjoner og stiftelser	0	0	-84	
Statlige etater	0	0	-2 651	
Sum totalt	0	0	-2 802	

Instituttleders merknad:

Rapporten viser at instituttet har et totalt underforbruk på 3,2 mill. kr i forhold til budsjett hittil i år. Underforbruk fremkommer på grunnbevilgning annuum og på øremerkede prosjekter annuum.

Forslag til vedtak:

Instituttrådet tar rapport om økonomistatus pr desember 2021 til orientering.

Frans Jacobi
instituttleder

Trine Knudsen
rådgiver