



UNIVERSITETET I BERGEN

Fakultet for kunst, musikk og design

INSTITUTTRÅD FOR KUNSTAKADEMIET – INSTITUTT FOR SAMTIDSKUNST

Sak nr.: IRKsak 08/21

ePhorte saksnummer: 20/9449

Sakstype: Vedtakssak

Møte: 23/8 2021

ØKONOMIRAPPORT PR JULI 2021

Rapportering tar utgangspunkt i budsjett- og regnskapstall pr 31.07.2021.

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. juli viser 1,6 mill. kr. i inntekter, og kostnader på 16,5 mill. kr. Samlet er det et underforbruk på kr 792 000 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	-224	-139	-1 633	1075,6%
Kostnader	31 255	15 844	16 546	-4,4%
Sum totalt	31 032	15 705	14 913	5,0%

2. Status grunnbevilgning annum (GA) – driftsrammen

Driftsrammene pr institutt er et rammebudsjett. Summen av kostnader og inntekter instituttet oppnår utgjør budsjettrammen. Pr juli viser regnskapet for grunnbevilgning annum et underforbruk sammenlignet med budsjett hittil på ca. kr 463 000.

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	-139	-217	56,2%
	Sum	-224	-139	-217	56,2%
Kostnader	Lønnskostnad	21 676	11 415	11 538	-1,1%
	Annen driftskostnad	4 116	1 679	1 066	36,5%
	Interne transaksjoner	-132	0	105	
	Sum	25 660	13 094	12 709	2,9%
Sum		25 437	12 955	12 492	3,6%
Sum totalt		25 437	12 955	12 492	3,6%

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

- Samlet har instituttet et underforbruk på driftsrammen på kr 463 000.
- Ordinær drift på instituttet viser et underforbruk på kr 463 000. Underforbruket er i hovedsak på annen driftskostnad (kr 613 000) Det er et overforbruk på lønnskostnader (ca. kr 123 000) og interne transaksjoner (kr 105 000)
- Det er merinntekter på kr 78 000

3. Status øremerkede prosjekter

For øremerkede prosjekter viser regnskapet et underforbruk på kr 329 000 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	2 686	2 380	11,4%
100577 Internasjonalisering, KMD	92	44		100,0%
100582 Fusjon KHiB, KMD	65	20	41	-102,6%
102746 Lønn til studenter - pandemiltak KMD	85			
Sum totalt	5 595	2 750	2 421	12,0%

Underforbruket fremkommer i hovedsak på rekrutteringsstillingene.

4. Status bidrags- og oppdragsfinansiert aktivitet (BOA)

Per juli har instituttet BOA aktivitet på kr 1,4 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 bidragsytere	0	0		
Gaver som utløser gaveforsterkningsmidler	0	0	-80	
Statlige etater	0	0	-1 336	
Sum totalt	0	0	-1 416	

Instituttleders merknad:

Den økonomiske situasjonen ser bra ut på instituttet pr juli. Rapporten viser at instituttet har et totalt underforbruk på kr 792 000 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 juli 2021 til orientering.

Frans Jacobi
Instituttleder

Trine Knudsen
Rådgiver

