

INSTITUTTRÅD – KUNSTAKADEMIET

Sak nr.: IRK sak 15 /21

ePhorte saksnummer: 2020/9449

Sakstype:
Orienteringssak

Møte:
6/12 2021

Foreløpig økonomirapport per november 2021

Rapportering tar utgangspunkt i foreløpige budsjett- og regnskapstall pr 30.11.2021. Siden regnskapet per november ikke er lukket enda er det ikke helt samsvar mellom totalrapporten og vedlegget med detaljene.

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 november viser 2,7 mill. kr. i inntekter, og kostnader på 28,3 mill. kr. Samlet er det et underforbruk på kr 1,7 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	-209	-2 698	1192,1%
Kostnader	32 367	27 557	28 306	-2,7%
Sum totalt	32 144	27 348	25 608	6,4%

2. Status grunnbevilgning annum (GA) – driftsrammen

Driftsrammene pr institutt er et rammebudsjett. Summen av kostnader og inntekter instituttet oppnår utgjør budsjettrammen. Pr november viser regnskapet for grunnbevilgning annum et underforbruk sammenlignet med budsjett hittil på 1,2 mill kr.

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	-209	-236	13,2%
	Sum	-224	-209	-236	13,2%
Kostnader	Lønnskostnad	21 676	19 466	19 041	2,2%
	Annen driftskostnad	4 116	3 164	2 316	26,8%
	Interne transaksjoner	-132	-132	-43	-67,1%
	Finansposter, overføring..	0	0	0	
	Sum	25 660	22 498	21 315	5,3%
Sum		25 437	22 289	21 078	5,4%
Sum totalt		25 437	22 289	21 078	5,4%

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

- Samlet har instituttet et underforbruk på driftsrammen på 1,2 mill kr.

- Ordinær drift på instituttet viser et underforbruk på 1,2 mill. kr. Underforbruket er på annen driftskostnad (kr 848 000) og på lønnskostnader (ca. kr 425 000). Lavere driftskostnad skyldes i hovedsak lavere reisevirksomhet i 2021.
- Det er et overforbruk på interne transaksjoner (kr 89 000).
- Det er merinntekter på kr 27 000.

3. Status øremerkede prosjekter

For øremerkede prosjekter viser regnskapet et underforbruk på kr 938 000 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	4 889	4 058	17,0%
100577 Internasjonalisering, KMD	92	44	13	71,6%
100582 Fusjon KHIB, KMD	65	40	41	-1,3%
102440 Kunstnerisk utviklingsarbeid, KMD	962	0	10	
102746 Lønn til studenter - pandemiltak KMD	85	85		100,0%
103100 Nordområdene KMD.	150			
Sum totalt	6 707	5 059	4 121	18,5%

Underforbruket fremkommer i hovedsak på rekrutteringsstillingene.

4. Status bidrags- og oppdragsfinansiert aktivitet (BOA)

Per november har instituttet BOA aktivitet på kr 2,5 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	-52	
Statlige etater	0	0	-2 376	
Sum totalt	0	0	-2 495	

Instituttleders merknad:

Den foreløpige økonomiske situasjonen ser bra ut på instituttet pr november.

Rapporten viser at instituttet har et totalt underforbruk på 1,7 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 foreløpig økonomistatus pr november 2021 til orientering.

Frans Jacobi
instituttleder

Trine Knudsen
rådgiver

Tabell x/vedlegg x Status delprosjekt

Tall i hele kroner

Finansiering	Prosjekt/egenfin.	Delprosjekt/egenfin.	Årsbudsjett	Regnskap hittil i år	Gjenstående
Grunnbevilgning annuum	100000 Uspesifisert annuum	100000100 Uspesifisert annuum	19 728 361	17 042 872	2 685 489
		100000101 Avsetning fleksitid	0	0	0
		100000102 Avsetning ikke avvirket ferie	0	70 000	-70 000
		Sum	19 728 361	17 112 872	2 615 489
100121 IB_Anleggsmidler fra Oracle	100121100 IB_Anleggsmidler fra Oracle		0	0	0
		Sum	0	0	0
100232 Studie	100232100 Disputas		0	2 032	-2 032
		Sum	0	2 032	-2 032
100370 Grunnped	100370106 Løvskar, Trude		0	-250	250
		Sum	0	-250	250
100375 Fakultetsdrift	100375100 FA Fakultetsadministrasjon		0	0	0
		Sum	0	0	0
100376 Seksjonsdrift	100376102 FAS Utstillingsstøtte		0	49 559	-49 559
		Sum	0	49 559	-49 559
100378 Verksteddrift	100378101 FAV Fotoverksted		0	-330	330
		100378102 FAV Grafikkverksted	0	-200	200
		100378103 FAV Keramikk og leire verksted	0	-750	750
		100378106 FAV Tekstilverksted	0	584	-584
		Sum	0	-696	696
100379 Kunstakademiet drift	100379100 KA generell drift		1 183 144	976 509	206 635
		100379101 KA strategisk fordypning tekstil	70 000	327 011	-257 011
		100379102 KA strategisk fordypning foto	70 000	27 150	42 850
		100379103 KA strategisk fordypning keramikk	70 000	4 010	65 990
		100379104 KA strategisk fordypning tidsbasert	90 000	210 505	-120 505
		100379105 KA strategisk fordypning grafikk	70 000		70 000
		100379106 KA strategisk fordypning maleri	90 000	-44 101	134 101
		100379107 KA strategisk fordypning nye media	70 000	66 611	3 389
		100379108 KA strategisk fordypning skulptur	90 000	177 411	-87 411
		100379109 KA teori	40 000	19 000	21 000
		100379110 KA felles forelesningsprogram	50 000	88 556	-38 556
		100379111 KA studentenes prosjektfond	170 000	98 355	71 645
		100379112 KA BA1 studieprogram	340 000	7 080	332 920
		100379113 KA BA utstilling	140 000	131 537	8 463
		100379114 KA MA studieprogram	600 000	443 135	156 865
		100379115 KA MA1 utstilling	30 000	62 000	-32 000
		100379116 KA MA utstilling	300 000	133 990	166 010
		100379117 KA MA kuratorpraksis	600 000	355 013	244 987
		100379118 KA studiereiser	150 000	186 310	-36 310
		100379119 KA prof II reiser	110 000	15 474	94 526
100379120 KA Strategiske midler felles	300 000	19 815	280 185		
		Sum	4 633 144	3 305 371	1 327 773
100380 Institutt for design drift	100380100 ID generell drift		0	-10 305	10 305
		Sum	0	-10 305	10 305
100382 Strategisk og faglig prioritering	100382104 FA Korona, tiltak		0	288 612	-288 612
		100382106 KA kom16 Lofthus, Queering the Periphery	20 821		20 821
		100382107 KA kom17 Jacobi, Synsmaskinen Final	63 419		63 419
		100382108 KA ku18 Jacobi, Synsmaskinen 2061	27 727	179 469	-151 742
		100382109 KA ku18 Aarset, Liva's Room	75 495	74 962	533
		100382110 KA ku18 Sandborg, CCFT	19 528	5 723	13 805
		100382111 KA ku18 Samuelson, Matter, Gesture & Soul	0	40 932	-40 932
		100382112 KA kf19 Sandborg, Nomadic Dialogues TT2	8 434		8 434
		100382114 KA pub19 Jacobi, 7th FLOOR papers	33 664		33 664
		100382115 KA kf20 Parry-W, Revisioning heritage	80 000		80 000
		Sum	329 088	589 698	-260 610
		100383 Strategisk og faglig prioritering GSU	100383101 Pub 21: Vitalistic Fantasies: Light and the ..		200 000
100383102 Pub 21 Fortius Encounter: Adria Julia	200 000				200 000
100383103 Pub 21 I am not what you see - monograp..	100 000				100 000
100383104 Pub 21 In a place like this - book 5: Duncan..	45 000			12 472	32 528
Sum	545 000			12 472	532 528
100387 Investeringer	100387102 KA investeringer		201 094	90 009	111 085
		Sum	201 094	90 009	111 085
999994	999994100 Avregningsprosjekt		0	-93 513	93 513

Tabell x/vedlegg x Status delprosjekt

Tall i hele kroner

Finansiering	Prosjekt/egenfin.	Delprosjekt/egenfin.	Årsbudsjett	Regnskap hittil i år	Gjenstående
Grunnbevilgning annuum	Avregningsprosjekt Egenfinansiering	Sum	0	-93 513	93 513
		Egenfinansiering	0	348	-348
		Sum	0	348	-348
Grunnbevilgning prosjekt	100508 Strategipost klima, MN	100508102 Klima_energiomstil_Strategiske initiativ	-45 000		-45 000
		Sum	-45 000		-45 000
	100526 Rekrutteringsstillinger, KMD	100526100 Rekrutteringsstillinger, KMD	4 535 655	3 920 173	615 483
		100526101 Stipendiat veiledning, bedømmelse, FA	364 400	21 510	342 890
		100526102 Emma W-Wanambwa stipendiatmidler KA	0	-41 450	41 450
		100526108 Magnhild Nordahl stipendiatmidler KA	123 530	2 786	120 744
		100526109 Sveinung Unneland stipendiatmidler KA	75 000	34 541	40 459
		100526110 Paulina Poulanen stipendiatmidler KA	75 000	19 557	55 443
		100526111 Soren Thilo Funder stipendiatmidler KA	75 000		75 000
		100526120 Sidsel Christensen stipendiatmidler KA	75 000	55 063	19 937
		100526121 Karen Werner stipendiatmidler KA	75 000	79 950	-4 950
		Sum	5 398 585	4 092 129	1 306 456
		100577 Internasjonalisering, KMD		100577105 Spire 2020 Eamon O'Kane KA	61 529
100577106 Spire 2020 Lilibeth Cuenca Rasmussen	15 000				15 000
100577107 Spire 2020 Tim Parry-Williams	15 000				15 000
Sum	91 529			12 500	79 029
100582 Fusjon KHiB, KMD		100582102 CCFT, Sandborg, KA	64 500	40 500	24 000
		Sum	64 500	40 500	24 000
102440 Kunstnerisk utviklingsarbeid, KMD		102440101 KU 21 pott, Joy Forums - O'Kane/Rudjord	318 000		318 000
		102440102 KU 21 pott, The Listening Academy - LaBel..	248 000	10 188	237 812
		102440103 KU 21 pott, Beyond Production - Parry-Wil..	166 000		166 000
		102440104 KU 21 pott, In a Place like this - Sandborg/..	230 000		230 000
		Sum	962 000	10 188	951 812
102746 Lønn til studenter - pandemiltak KMD		102746100 Lønn til studenter - pandemiltak KMD	85 472		85 472
		Sum	85 472		85 472
103100 Nordområdene KMD.		103100100 Nordområdene KMD	150 000		150 000
		Sum	150 000		150 000
Sum totalt			32 143 774	25 233 524	6 910 250