



INSTITUTTRÅD – Kunstakademiet

Sak nr.: IR sak 12/19

ePhorte saksnummer:

Sakstype
Vedtaks sak

Møte:
30/9 2019

Økonomistatus pr 31.08.2019 ved Kunstakademiet - institutt for samtidskunst

Rapportering tar utgangspunkt i budsjett- og regnskapstall pr 31.08.2019.

1. Status instituttet totalt

Tabell 1 Status instituttet totalt

Tall i 1000 kroner

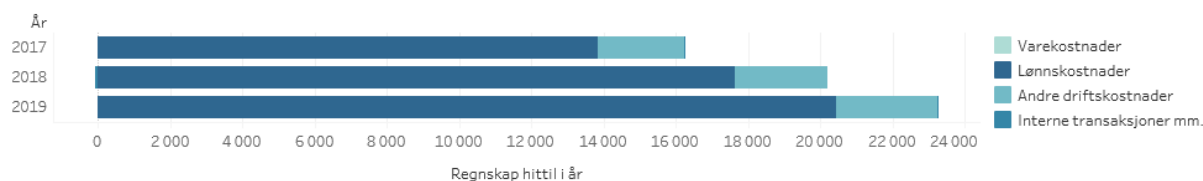
	Årsbudsjett	Budsjett hittil i år	Regnskap hittil i år	Avvik hittil (%)	Endring siste år (%)
Inntekter	150	90	-803	-992,7%	-9990,2%
Kostnader	33 863	22 705	23 276	-2,5%	15,7%
Sum totalt	34 013	22 795	22 473	1,4%	11,7%

Årsbudsjettet til instituttet er på 34 mill. kr. Dette består av årets tildelte ramme samt overføringer fra 2018. Regnskap pr. august viser at inntektene til instituttet er 893 000 kr. høyere enn forventet, samtidig som kostnadene er 571 000 kr. høyere enn budsjettet. Totalt gir dette et underforbruk på ca. 322 000 kr. pr. august.

Utviklingen i kostnadene kan fremstilles ved å sammenligne kostander *pr. august* for 2017, 2018 og 2019.

Figur 1 Utvikling kostnader totalt

Tall i 1000 kroner



Figuren viser at kostnadene økte med ca. 3,9 mill. kr. fra 2017 til 2018, og med ca. 3,2 mill. kr. fra 2018 til 2019.

2. Status grunnbevilgning annum (GA) - driftsrammen

Driftsrammene pr institutt er et rammebudsjett. Summen av kostnader og inntekter instituttet oppnår utgjør budsjettammen. Fra 2019 er også lønnsbudsjettet lagt til instituttet. Pr august viser regnskapet for grunnbevilgning annum et merforbruk sammenlignet med periodisert budsjett på ca. 600 000 kr.

Tabell 2 Status annum (GA)

Tall i 1000 kroner

		Årsbudsjett	Budsjett hittil i år	Regnskap hittil i år	Avvik hittil (%)
Inntekter	Inntekter	150	90	152	68,5%
	Sum	150	90	152	68,5%
Kostnader	Varekostnader	0	0	0	
	Lønnskostnader	23 576	15 134	16 536	-9,3%
	Andre driftskostnader	4 346	3 319	2 443	26,4%
	Interne transaksjoner mm.	0	0	19	
	Sum	27 922	18 453	18 998	-3,0%
Sum	28 072	18 543	19 149	-3,3%	
Sum totalt	28 072	18 543	19 149	-3,3%	

Status på de ulike «delene» av driftsrammen:

- Ordinær drift på instituttet viser et overforbruk på ca. 1,3 mill. kr. Overforbruket gjelder hovedsakelig lønnskostnader (1,2 mill. kr. i overforbruk). Avviket fordeler seg på lønn til vikarer og honorar til midlertidig ansatte. Ca. 150 000 kr. av lønnskostnadene skal omposteres, og det reelle avviket på lønn er derfor ca. 1 mill. kroner. Når det gjelder andre driftskostnader er det et underforbruk på ca. 168 000 kr. Overforbruket er på analysenummer 000000.
- Tildelte kompetanse- og publikasjonsmidler: Her er det et underforbruk pr. august på ca. 520 000 kr.
- Investeringer: det er brukt ca. 130 000 kr. mindre til investeringer enn forventet pr. august.

3. Status øremerkede prosjekter

For øremerkede prosjekter viser regnskapet pr 31.08.19 et underforbruk på 937 000 kr. sammenlignet med periodisk budsjett.

Tabell 3 Status kostnader øremerkede tiltak (GP)

Tall i 1000 kr

Prosjekt	Årsbudsjett	Budsjett hittil i år	Regnskap hittil i år	Avvik hittil (%)
701050 Fusjon KHIB	161	103	13	87,8%
710022 Internasjonalisering	109	72	17	76,7%
720006 Rekrutteringsstillinger	5 448	3 855	3 384	12,2%
720031 PKU - Stipendiatstilling	0	0	-103	
720034 Prosjektprogrammet PKU	222	222	4	98,3%
Sum totalt	5 941	4 252	3 315	22,0%

Størst underforbruk er det på rekrutteringsstillinger og prosjektprogrammet.

4. Status bidrags- og oppdragsfinansiert aktivitet (BOA)

Per august har instituttet en BOA aktivitet på 964 000 kr. Dette består av aktiviteten på PKU stipendiater hittil. (Tildelinger fra PKU ble fra 1.1.2019 klassifisert som BOA inntekt).

Tabell 4 Inntekter bidrags- og oppdragsfinansiert aktivitet (BOA)

Tall i 1000 kr

	Årsbudsjett	Budsjett hittil i år	Regnskap hittil i år
Statlige etater	0	0	-964
	0	0	-964

Fakultetets BOA mål for 2019 er ikke fordelt ut på instituttene, og det er grunnen til at budsjettkolonnene er tomme i tabellen.

Instituttleders merknader:

Instituttet er totalt i relativt god balanse pr. august med et overforbruk på 322 000 kr. Overforbruket på lønnskostnader på grunnbevilgningen må imidlertid gjennomgås, og det må legges en plan for bruken av midlertidig ansatte mot årsslutt.

Forslag til vedtak:

Instituttrådet tar økonomirapport pr august 2019 til orientering.

Frans Jacobi
instituttleder

Ingunn Alvseike
rådgiver

Vedlegg: Kunstakademiet - Institutt for kunsts annuum driftsramme 2019 pr analysenummer.

Analyse	Årsbudsjett	Regnskap hittil	Gjenstående
000000 Uspesifisert	22 418 780	15 666 504	22 418 780
200300 Verksted og tekniske tjenester generelt	-	1 106	-
200301 Fotoverksted	-	5 000	-
200302 Grafikkverksted	-	290	-
200303 Keramikk og leire verksted	-	320	-
201000 Strategiske midler	300 000	203 270	300 000
201001 Strategisk fordypning tekstil	80 000	31 900	80 000
201002 Strategisk fordypning foto	80 000	45 886	80 000
201003 Strategisk fordypning keramikk	80 000	46 535	80 000
201004 Strategisk fordypning tidsbasert	80 000	126 682	80 000
201005 Strategisk fordypning grafikk	80 000	57 893	80 000
201006 Strategisk fordypning maleri	80 000	56 005	80 000
201007 Strategisk fordypning nye media	80 000	115 672	80 000
201008 Strategisk fordypning skulptur	80 000	72 526	80 000
201009 Teori	40 000	7 448	40 000
201109 KU-baserte kurs	240 000	237 949	240 000
201300 Felles forelesningsprogram	50 000	21 868	50 000
201400 BA1 Studieprogram	340 000	137 853	340 000
201401 Studentenes prosjektfond	170 000	150 000	170 000
201402 BA sensur	-	187 865	-
201403 BA utstilling	145 000	108 896	145 000
201500 MA-studieprogram	730 000	188 818	730 000
201502 MA Sensur	-	261 189	-
201503 MA utstilling	300 000	201 335	300 000
201505 MA1 utstilling	30 000	28 299	30 000
201507 MA kuratorpraksis	800 000	294 117	800 000
201600 Studiereiser	200 000	112 757	200 000
201601 Prof II reiser	110 000	55 530	110 000
201602 Instituttseminar	100 000	60 181	100 000
202005 Studentstøtte Design	-	556	-
205100 Kompetanse såkornmidler (budsjett)	-	29 767	-
205103 Kom16 Queering the Periphery/ Queer periferi, L Lofthus	28 112	7 291	28 112
205107 KOM 17 DESERT DWELLING, C Hansen	-	2 564	-
205108 KOM 17 Synsmaskinen Final presentation, F Jacobi	138 600	42 151	138 600
205205 KU 18 Synsmaskinen: 2061 Inmoral Lidos/ V-shaped Plateau	96 462	1 523	96 462
205206 KU 18 Liva's Room, Ingrid Aarset	97 476	21 981	97 476
205208 KU 18 How to make Money: Plastic, Invisible Inks, and Holo	145 247	36 393	145 247
205209 KU 18 CCFT_ RESUBMISSION OF NARP BID, Johan Sandborg	24 146	-	24 146
205210 KU 18 Walls still standing, Kari Dyrdal	100 000	-	100 000
205211 KU 18 Matter, Gesture and the Soul, Geir Harald Samuelson	72 807	81 149	72 807
205213 KF19 Sandborg, Nomadic Dialogues Think Tank 2	40 000	-	40 000

205214 KF19 L Cuenca, Personal Structures	75 000	51 906	75 000
205304 Pub 16 AND TIME BEGINS AGAIN, Eamon O, Kane	100 000	132 361	100 000
205307 Pub 18 Notes on the missing Oh, Adria Julia	100 000	-	100 000
205308 Pub 18 Down on the farm - Where the eyes never see (DOT)	85 000	108 125	85 000
205311 Pub 19 Frans Jacobi, 7th FLOOR papers+ salon	70 000	31 336	70 000
205408 PRO 17 Paper money, A Julia	-	12 140	-
205410 PRO 17 Nomadic Studios Fase 2 og 3, E O'Kane	-	15 445	-
205411 PRO Preparation and the Pursuit of Excellence, P Kates	-	6 603	-
205412 Pro 18 Solarstalgia, Desert, Water and Vegetation, Christine	82 613	90 103	82 613
206302 CCFT, Sandborg	-	10 683	-
206937 Topographies of the obsolete - Phase 2	-	15 969	-
207203 Stipendiat Andy David Lock -stipendiatmidler til prosjekt, c	-	1 712	-
208100 Investeringer Institutt for kunst - uspesifisert	202 885	10 942	202 885
Sum	28 072 128	19 149 238	28 072 128