



UNIVERSITETET I BERGEN

Fakultet for kunst, musikk og design

INSTITUTTRÅD FOR KUNSTAKADEMIET - INSTITUTT FOR SAMTIDSKUNST

Sak nr.: IRK sak 5/21

ePhorte saksnummer: 2020/9449

Sakstype:
Vedtakssak

Møte:
10/5 2021

Økonomirapport per april 2021

Rapportering tar utgangspunkt i foreløpige budsjett- og regnskapstall pr 30.04.2021.

1. Status instituttet totalt

Årsbudsjettet til instituttet består av et kostnadsbudsjett på 31,2 mill. kr, og inntekter på kr 224 000 for 2021. Inntektsmål for BOA pr institutt er ikke satt enda og derfor ligger regnskap hittil i år over budsjett hittil i år da det er bokført 0,8 mill. kr på BOA virksomhet som det ikke er lagt inn budsjett for. Regnskap pr. april viser kr 916 000 i inntekter, og kostnader på 10 mill. kr. Samlet er det et underforbruk på kr 33 000 sammenlignet med budsjett hittil.

Tall i 1000 kroner

	Årsbudsjett	Budsjett hittil i år	Regnskap hittil i år	Avvik hittil (%)
Inntekter	-224	-82	-916	1017,1 %
Kostnader	31 162	9 205	10 006	-8,7 %
Sum totalt	30 938	9 123	9 090	1008 %

2. Status grunnbevilgning annum (GA) - driftsrammen

Driftsrammene pr institutt er et rammebudsjett. Summen av kostnader og inntekter instituttet oppnår utgjør budsjettrammen. Pr april viser regnskapet for grunnbevilgning annum et overforbruk sammenlignet med budsjett hittil på ca. kr 140 000.

Tall i 1000 kroner

Innt./kost./res.		Årsbudsjett	Budsjett hittil i år	Regnskap hittil i år	Avvik hittil (%)
Inntekter	3 Salgs- og driftsinntekt	-224	-82	-115	40 %
	Sum	-224	-82	-115	
Kostnader	5 Lønnskostnad	21 669	6 838	7 150	-5 %
	6 Annen driftstkostnad	2 030	418	436	-4 %
	7 Annen driftkostnad	2 086	190	28	85 %
	9 interne transaksjoner	-132		5	
Sum	25 653	7 446	7 619	-2 %	
Sum		25 429	7 364	7 504	-2 %

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

- Samlet har instituttet et overforbruk på driftsrammen på kr 140 000.
- Ordinær drift på instituttet viser et overforbruk på kr 173 000. Hele overforbruket er ordinær drift på instituttet. Overforbruket gjelder lønnskostnader (ca. kr 312 000), andre driftskostnader (ca. kr 18 000) og interne transaksjoner (ca. kr 5 000). Det er et underforbruk på annen kostnad (ca. kr 162 000)
- Det er merinntekter på kr 33 000

3. Status øremerkede prosjekter

For øremerkede prosjekter viser regnskapet et underforbruk på kr 194 000 sammenlignet med budsjett hittil i år.

Tall i 1000 kroner

Prosjekt	Årsbudsjett	Budsjett hittil i år	Regnskap hittil	Avvik hittil (%)
100057 Internasjonalisering KMD	92			
100083 Strategipost klima, MN	-45			
100090 Rekrutteringsstillinger	5 399	1749	1565	10,5 %
100582 Fusjon KHiB, KMD	64	10		
Sum totalt	5 510	1 759	1 565	0

Underforbruket fremkommer i hovedsak på rekrutteringsstillingene.

4. Status bidrags- og oppdragsfinansiert aktivitet (BOA)

Per april har instituttet BOA aktivitet på kr 822 000. Aktiviteten som har vært gjelder hovedsakelig prosjektene PKU stipendiater, Social Acoustics og Matter, Gesture and Soul.

Tall i 1000 kroner

Prosjekt	Årsbudsjett	Budsjett hittil i år	Regnskap hittil i år
Annen bidragsaktivitet	0	0	822
Sum totalt	0	0	822

Instituttleders merknad:

Den økonomiske situasjonen ser bra ut på instituttet pr april. Rapporten viser at instituttet har et totalt underforbruk på kr 33 000 i forhold til budsjett hittil i år. Underforbruk fremkommer i hovedsak 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 april 2021 til orientering.

Frans Jacobi
instituttleder

Trine Knudsen
rådgiver

Vedlegg: status per delprosjekt (annuum) på instituttet

Prosjektregnskap

Firmakode	Hovedprosjekt	Prosjekt	Delprosjekt	Innt./kost./res.	Budsjett	Regnskap	Avvik valgt budsjett	
UB	100001 Grunnbevilgning annuum (GA)	100000 Uspesifisert annuum	100000100 Uspesifisert annuum	Kost.	6 512 722	6 718 004	-205 282	
				Sum	6 512 722	6 718 004	-205 282	
			100000102 Avsetning ikke avviklet ferie	Kost.	0	70 000	-70 000	
				Sum	0	70 000	-70 000	
				Sum	6 512 722	6 788 004	-275 282	
	100121 IB_ Anleggsmidler fra Oracle	100121100 IB_Anleggsmidler fra Oracle		Innt.	-82 215	-61 960	-20 255	
				Kost.	82 215	61 960	20 255	
				Sum	0	0	0	
				Sum	0	0	0	
	100232 Studie	100232100 Disputas		Kost.	0	744	-744	
				Sum	0	744	-744	
				Sum	0	744	-744	
	100370 Grunnped	100370106 Løvskar, Trude		Innt.	0	-250	250	
				Sum	0	-250	250	
				Sum	0	-250	250	
	100376 Seksjonsdrift	100376102 FAS Utstillingsstøtte		Kost.	0	49 559	-49 559	
				Sum	0	49 559	-49 559	
				Sum	0	49 559	-49 559	
	100379 Kunstakademiet drift	100379100 KA generell drift		Kost.	95 325	125 577	-30 252	
				Sum	95 325	125 577	-30 252	
			100379101 KA strategisk fordypning tekstil		Innt.	0	-16 935	16 935
					Kost.	17 500	187 750	-170 250
					Sum	17 500	170 815	-153 315
			100379102 KA strategisk fordypning foto		Kost.	17 500	24 077	-6 577
					Sum	17 500	24 077	-6 577
			100379103 KA strategisk fordypning keramikk		Kost.	17 500		17 500
					Sum	17 500		17 500
			100379104 KA strategisk fordypning tidsbasert		Kost.	22 500	5 000	17 500
					Sum	22 500	5 000	17 500
			100379105 KA strategisk fordypning grafikk		Kost.	17 500		17 500
					Sum	17 500		17 500
			100379106 KA strategisk fordypning maleri		Innt.	0	-35 981	35 981
					Kost.	22 500	14 490	8 010
	Sum	22 500		-21 491	43 991			
100379107 KA strategisk fordypning nye media		Kost.	17 500	1 480	16 020			
		Sum	17 500	1 480	16 020			
100379108 KA strategisk fordypning skulptur		Kost.	22 500	4 690	17 811			
		Sum	22 500	4 690	17 811			
100379110 KA felles forelesningsprogram		Kost.	0	64 393	-64 393			
		Sum	0	64 393	-64 393			
100379112 KA BA1 studieprogram		Kost.	33 333	7 080	26 253			
		Sum	33 333	7 080	26 253			
100379114 KA MA studieprogram		Kost.	112 500	6 072	106 428			
		Sum	112 500	6 072	106 428			
100379116 KA MA utstilling		Kost.	83 333	21 629	61 705			
		Sum	83 333	21 629	61 705			
100379117 KA MA kuratorpraksis		Kost.	183 333	126 243	57 091			
		Sum	183 333	126 243	57 091			
100379118 KA studiereiser		Kost.	0	3 450	-3 450			
		Sum	0	3 450	-3 450			
100379119 KA prof II reiser		Kost.	27 500		27 500			
		Sum	27 500		27 500			
100379120 KA Strategiske midler felles		Kost.	25 000		25 000			
		Sum	25 000		25 000			
			Sum	715 325	539 013	176 312		

Prosjektregnskap

Firmakode	Hovedprosjekt	Prosjekt	Delprosjekt	Innt./kost./res.	Budsjett	Regnskap	Avvik valgt budsjett
UB	100001 Grunnbevilgning annuum (GA)	100382 Strategisk og faglig prioritering	100382104 FA Korona, tiltak	Kost.	0	1 221	-1 221
				Sum	0	1 221	-1 221
			100382108 KA ku18 Jacobi, Synsmaskinen 2061	Kost.	0	118 968	-118 968
				Sum	0	118 968	-118 968
			100382110 KA ku18 Sandborg, CCFT	Kost.	0	5 400	-5 400
				Sum	0	5 400	-5 400
			100382111 KA ku18 Samuelson, Matter,Gestu..	Kost.	0	1 432	-1 432
				Sum	0	1 432	-1 432
			Sum	0	127 021	-127 021	
			100383 Strategisk og faglig prioritering GSU	100383101 Pub 21: Vitalistic Fantasies: Light ..	Kost.	50 000	50 000
				Sum	50 000	50 000	
			100383102 Pub 21 Fortius Encounter: Adria Julia	Kost.	50 000	50 000	
				Sum	50 000	50 000	
			100383103 Pub 21 I am not what you see - monograp..	Kost.	25 000	25 000	
				Sum	25 000	25 000	
			100383104 Pub 21 In a place like this - book 5: Du..	Kost.	11 250	11 250	
				Sum	11 250	11 250	
			Sum	136 250	136 250	136 250	
			Sum	7 364 297	7 504 091	-139 794	
			Sum total	7 364 297	7 504 091	-139 794	