



INSTITUTTRÅD – KUNSTAKADEMIET

Sak nr.: IRK 28/24 a)

Arkivsaknr: 2023/17552-4

Sakstype:
Orienteringssak

Møte:
13/5 2024

Økonomirapport pr april 2024

Rapportering tar utgangspunkt i budsjett- og regnskapstall pr april, selv om regnskap pr april ikke er endelig avsluttet enda.

1. Status instituttet totalt

Årsbudsjett pr april viser et samlet budsjett på grunnbevilgning (GB) på 27,6 mill. kroner. Budsjettert bidrags- og oppdragsfinansiert aktivitet (BOA) er budsjettert med 2,4 mill. kroner.

I tabell 1 viser regnskapet pr. april god balanse med budsjett hittil, men det må tas i betraktning at regnskapet for april ikke er endelig avsluttet enda.

Tabell 1 Status instituttet totalt (bare inntekter og kostnader)

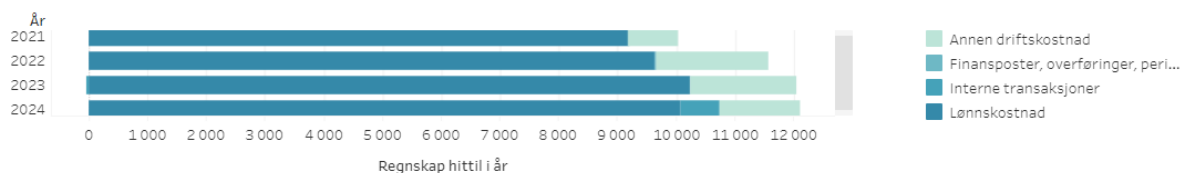
Tall i 1000 kroner

	Årsbudsjett	Budsjett hittil i år	Regnskap hittil i år	Avvik hittil i %
Inntekter	-2 643	-849	-1 966	131,6%
Kostnader	30 218	10 459	12 099	-15,7%
Sum totalt	27 575	9 610	10 132	-5,4%

Figur 1 viser utvikling i kostnader pr april 2024 sammenlignet med to foregående år.

Figur 1 Utvikling kostnader totalt

Tall i 1000 kroner



2. Status grunnbevilgning (GB)

Årsbudsjett viser et samlet budsjett på grunnbevilgning (GB) på 27,6 mill. kroner, herav utgjør GB annuum 21,8 mill. kroner og GB prosjekt med 5,8 mill. kroner. Tabell 2 viser status på grunnbevilgningen samlet.

Tabell 2 Status grunnbevilgningen (GB) (NB! Konto 8901 er filtrert bort)

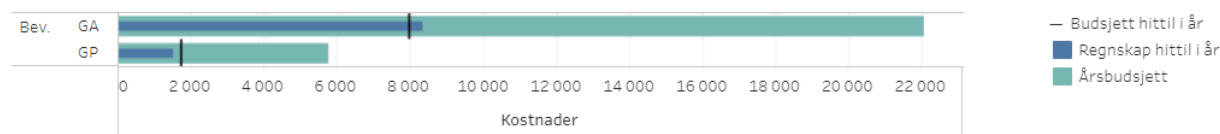
Tall i 1000 kroner

	Årsbudsjett	Budsjett hittil i år	Regnskap hittil i år	Avvik hittil i %
Inntekter	-243	-84	-187	123,8%
Kostnader	27 818	9 694	9 852	-1,6%
Sum	27 575	9 610	9 665	-0,6%
Sum totalt	27 575	9 610	9 665	-0,6%

Figur 2 viser sum kostnader opp mot budsjett hittil i år og årsbudsjett på hhv grunnbevilgning annuum (GA) og øremerkede prosjekter (GP). Regnskapet viser et merforbruk på GB annuum pr april (se kommentar under kap. 3), mens det er et underforbruk på GB prosjekt.

Figur 2 Kostnader grunnbevilgning (GB)

Tall i 1000 kroner



3. Status grunnbevilgning annuum - rammebudsjett

Grunnbevilgning annuum er et rammebudsjett. Pr april viser regnskapet et merforbruk på kr 422' sammenlignet med budsjett hittil. Det må tas i betraktning at årsbudsjettet for 2024 nå inkluderer overføringer. Årsbudsjett inkluderer altså en negativ overføring fra 2023 på kr 935', og budsjett hittil i år (pr april) inkluderer da 4/12 av denne negative overføringen.

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	-234	-80	-35	-56,3%
	Sum	-234	-80	-35	-56,3%
Kostnader	Lønnskostnad	21 841	7 985	8 140	-1,9%
	Annen driftskostnad	1 115	215	483	-124,7%
	Interne transaksjoner	-909	-233	-279	19,5%
	Sum	22 047	7 967	8 344	-4,7%
Sum	21 813	7 887	8 309	-5,4%	
Sum totalt	21 813	7 887	8 309	-5,4%	

Instituttet har fått frist til utgangen av 2025 å bringe regnskapet i balanse med budsjett.

Gjennomgang av lønnsbudsjett og ledige stillinger i 2024 viser at instituttets lønnskostnader for instituttets stillinger kan reduseres med anslagsvis kr 300'-400' i 2024. Det forutsetter imidlertid at det ikke oppstår større uforutsette kostnader, samt at andre inntekts-/kostnadsposter (som drift/delprosjekter, refusjoner, lønnsoppgjør, m.m.) oppfører seg i samsvar med budsjett. Instituttleder følger opp prognosen sammen med fakultetsdirektør og økonomiavdelingen videre gjennom året.

4. Status grunnbevilgning prosjekt - øremerkede midler

Regnskap pr april for grunnbevilgning *prosjekt* viser litt underforbruk ift. budsjett. Se vedlegg for detaljer.

Tabell 4 Status kostnader øremerkede prosjekter

Tall i 1000 kroner

Prosjekt/egenfin.	Årsbudsjett	Budsjett hittil i år	Regnskap hittil i år	Avvik hittil i %
100526 Rekrutteringsstillinger, KMD	4 010	1 318	1 264	4,1%
100577 Internasjonalisering, KMD	0	0	0	
102440 Kunstnerisk utviklingsarbeid, KMD	1 761	409	179	56,4%
103100 Nordområdene KMD.	0	0	65	
Sentral egenfinansiering	0	0	0	
Sum totalt	5 771	1 727	1 508	12,7%

5. Status bidrags- og oppdragsfinansiert aktivitet (BOA)

Tabell 5 Status inntekter bidrags- og oppdragsfinansiert aktivitet

Tall i 1000 kroner

	Årsbudsjett	Budsjett hittil i år	Regnskap hittil i år
NFR NFR	-300	-60	-6
EU EU - rammeprogram for forskning	-200	-72	-194
Andre Andre bidragsytere	-1 900	-633	-154
Gaver som utløser gaveforsterkningsmidler	0	0	-11
Organisasjoner og stiftelser	0	0	0
Statlige etater	0	0	-1 426
Sum totalt	-2 400	-765	-1 790

Instituttets BOA-inntekter pr april er særlig prosjektene 102198 Matter, Gesture and Soul og 103343 NORPART – Common Ground, samt 104307 MSCA Connecting Resonances.

Instituttleders merknad:

Rapporten pr april viser at instituttets økonomi samlet er i bra balanse med budsjett, med forbehold om at regnskapet pr april ikke er endelig avsluttet. Instituttets ramme har et merforbruk pr april, som følge av negativ overføring fra 2023. Instituttleder følger dette opp sammen med fakultetsdirektør og økonomi.

Katrine Hjelde
instituttleder

Øivind Skaar
seniorrådgiver

VEDLEGG: Grunnbevilgning – status pr prosjekt delprosjekt

Vedlegg: Status pr prosjekt og delprosjekt

GB annuum:

Finansierin..	Prosjekt/egenfin.	Delprosjekt/egenfin.	Årsbudsjett	Regnskap hittil i år	Gjenstående
Grunnbeviling annuum	100000 Uspesifisert annuum	100000100 Uspesifisert annuum	20 137 414	7 953 373	12 184 041
		100000102 Avsetning ikke avviklet ferie	0		0
		Sum	20 137 414	7 953 373	12 184 041
100121 IB_Anleggsmidler fra Oracle		100121100 IB_Anleggsmidler fra Oracle	0	0	0
		Sum	0	0	0
100371 Forskjeller og makt i utdanning		100371101 Harlap, Yael	0	1 418	-1 418
		Sum	0	1 418	-1 418
100375 Fakultetsdrift		100375100 FA Fakultetsadministrasjon	0	630	-630
		100375103 FA Ledelsereiser, -mater, -konferanser	0	3 016	-3 016
		100375105 FA Rekruttering ansatte	0	4 109	-4 109
		Sum	0	7 755	-7 755
100379 Kunstakademiet drift		100379100 KA generell drift	450 000	171 961	278 039
		100379109 KA teori	0	0	0
		100379110 KA felles forelesningsprogram	30 000	0	30 000
		100379111 KA studentenes prosjektfond	20 000	0	20 000
		100379112 KA BA1 studieprogram	100 000	1 500	98 500
		100379113 KA BA utstilling	100 000	2 965	97 035
		100379114 KA MA studieprogram	180 000	93 604	86 396
		100379115 KA MA1 utstilling	60 000	24 357	35 643
		100379116 KA MA utstilling	400 000	46 673	353 327
		100379117 KA MA kuratorpraksis	350 000	81 274	268 726
		100379118 KA studiereiser	140 000		140 000
		100379119 KA prof II reiser	30 000	54 876	-24 876
		100379120 KA Strategiske midler felles	30 000	2 163	27 837
		100379122 KA ART emner	50 000	94 381	-44 381
		100379123 KA PRO emner	160 000	24 622	135 378
		100379124 KA MEME emner	170 000	23 493	146 507
		100379125 KA REF emner	30 000	0	30 000
Sum	2 300 000	621 870	1 678 130		
100383 Strategisk og faglig prioritering GSU		100383103 Pub 21 I am not what you see - monograp..	0	32 188	-32 188
		Sum	0	32 188	-32 188
100384 Strategiske midler annet		100384101 FU22 Art and Climate in the Global North, ...	11 352	0	11 352
		100384103 Spring exhibition (studentrekruttering)	0	3 131	-3 131
		Sum	11 352	3 131	8 221
100387 Investeringer		100387102 KA investeringer	63 892	0	63 892
		Sum	63 892	0	63 892
999994 Avregningsprosjekt		999994100 Avregningsprosjekt	-700 000	-310 506	-389 494
		Sum	-700 000	-310 506	-389 494
Egenfinansiering		Egenfinansiering	0	0	0
		Sum	0	0	0
Sum totalt			21 812 658	8 309 229	13 503 430

x Noen poster er enten ført feil koststed eller delprosjekt.

GB prosjekt

Finansiering	Prosjekt/egenfin.	Delprosjekt/egenfin.	Årsbudsjett	Regnskap hittil i år	Gjenstående
Grunnbevilgning prosjekt KMD	100526 Rekrutteringsstillinger, KMD	100526100 Rekrutteringsstillinger, KMD	3 423 441	553 265	2 870 176
		100526101 Stipendiat veiledning, bedømmelse, FA	118 750	33 231	85 519
		100526108 Magnhild Nordahl stipendiatmidler KA	0	36 000	-36 000
		100526120 Sidsel Christensen stipendiatmidler KA	130 013	-1 811	131 824
		100526121 Karen Werner stipendiatmidler KA	214 310	0	214 310
		100526129 Feronia Wennborg (Sound practice) stipe..	75 000	4 695	70 305
		100526136 Suzanna James stipendiatmidler KA	40 000	0	40 000
		Sum	4 001 514	625 381	3 376 132
100577	100577110 Spire 2022 Anne Szefer Karlsen		0	0	0
Internasjonalisering, KMD	Sum	0	0	0	
102440 Kunstnerisk utviklingsarbeid, KMD	102440100 Kunstnerisk utviklingsarbeid, KMD	102440100 Kunstnerisk utviklingsarbeid, KMD	171 100		171 100
		102440103 KU 21 pott, Beyond Production - Parry-Wil..	128 315	0	128 315
		102440104 KU 21 pott, In a Place like this - Sandborg/..	65 378	4 881	60 497
		102440105 KU 22 The site is the question, Anne-Hele..	146 442	8 000	138 442
		102440107 KU 22 (IN)HABIT(AT) TREE & X IS A TREE, ..	23 140	32 188	-9 048
		102440114 KU23 Digital Dialogues, Nicola Gunn KA	67 000	0	67 000
		102440115 KU23 The Agenda Group, Frans Jacobi KA	59 500	0	59 500
		102440116 KU23 Crafting Pedagogies, Tim Parry-Will..	91 380	8 940	82 440
		102440119 KU23 Unsettling Hierarchies in Art Educat..	20 646	0	20 646
		102440120 KU23 Im/material Fashion in Education (I..	138 000	0	138 000
		102440121 KU23 Publ. Livias Rom - kunstfaglig/akade..	50 000	0	50 000
		102440122 KU 23 IT WILL BE FINE - IWBF, Higgins/Sa..	250 000	0	250 000
		102440129 KU24 David Rych, Akin Kind-Exploring Arti..	250 000		250 000
		102440130 FU24 Anne Szefer-Karlsen, Formidling so..	300 000		300 000
		Sum	1 760 901	54 009	1 706 892
103100 Nordområdene KMD.	103100100 Nordområdene KMD		0	32 703	-32 703
Sum	0	32 703	-32 703		
Sentral egenfinansiering	Sentral egenfinansiering		0	0	0
Sum	0	0	0		
Sum totalt			5 762 415	712 093	5 050 322