

# INSTITUTTRÅD – INSTITUTT FOR DESIGN

Sak nr.: IRD sak 9/20

ePhorte saksnummer: 2019/7173

Sakstype:  
Orienteringssak

Møte:  
17/9 2020

## Økonomirapport per august 2020

Rapportering tar utgangspunkt i budsjett- og regnskapstall pr 31.08.2020.

### 1. Status instituttet totalt

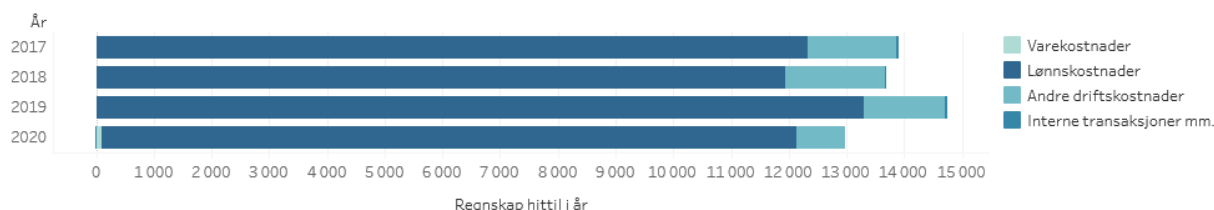
Tall i 1000 kroner

	Årsbudsjett	Budsjett hittil i år	Regnskap hittil i år	Avvik hittil (%)	Endring siste år (%)
Inntekter	-616	-437	-107	-75,5%	-67,6%
Kostnader	23 672	14 653	12 974	11,5%	-12,0%
<b>Sum totalt</b>	<b>23 056</b>	<b>14 217</b>	<b>12 867</b>	<b>9,5%</b>	<b>-10,7%</b>

Årsbudsjettet til instituttet består av et kostnadsbudsjett på 23,7 mill. kroner, og et inntektsmål på BOA på 0,63 mill. kroner. Budsjettet består av årets tildelte ramme og positiv overføring fra 2019. Siden forrige økonomirapport har instituttet blitt tildelt kompetanse- og publikasjonsmidler på ca. 153 000 kr (se vedlegg 1 for detaljer). Regnskap pr. august viser 107 000 kroner i inntekter, og kostnader på 13,0 mill. kroner. Samlet er det et underforbruk på 1,4 mill. kroner sammenlignet med budsjett hittil.

Utviklingen i kostnadene kan fremstilles ved å sammenligne kostander *pr. august* for 2017, 2018, 2019 og 2020.

Tall i 1000 kroner



Figuren viser at kostnadene gikk ned med ca. 0,2 mill. kroner fra 2017 til 2018, og økte med ca. 1,1 mill. kroner fra 2018 til 2019, mens det har vært en reduksjon fra 2019 til 2020 på 1,8 mill. kroner.

### 2. Status grunnbevilgning annum (GA) - driftsrammen

Driftsrammene pr institutt er et rammebudsjett. Summen av kostnader og inntekter instituttet oppnår utgjør budsjetterammen. Pr august viser regnskapet for grunnbevilgning annum et underforbruk sammenlignet med budsjett hittil på ca. 924 000 kroner.

Tall i 1000 kroner

		Årsbudsjett	Budsjett hittil i år	Regnskap hittil i år	Avvik hittil (%)
Inntekter	Inntekter	-78	-78	-2	-97,3%
	<b>Sum</b>	<b>-78</b>	<b>-78</b>	<b>-2</b>	<b>-97,3%</b>
Kostnader	Varekostnader	0	0	105	
	Lønnskostnader	18 244	11 297	10 634	5,9%
	Andre driftskostnader	1 997	1 143	792	30,7%
	Interne transaksjoner mm.	-80	0	-92	
	<b>Sum</b>	<b>20 161</b>	<b>12 440</b>	<b>11 440</b>	<b>8,0%</b>
<b>Sum</b>	<b>20 083</b>	<b>12 362</b>	<b>11 437</b>	<b>7,5%</b>	
Overføring fra i fjor		0	0	0	
	<b>Sum</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>Sum</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
<b>Sum totalt</b>		<b>20 083</b>	<b>12 362</b>	<b>11 437</b>	<b>7,5%</b>

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

- Samlet har instituttet et underforbruk på driftsrammen på 924 000 kroner.
- Ordinær drift på instituttet viser et underforbruk på kr 1,1 mill. kroner. Underforbruket gjelder både lønnskostnader (ca. 0,7 mill. kroner) og andre driftskostnader (ca. 0,4 mill. kroner). Underforbruket på lønnskostnadene skyldes hovedsakelig tilsetninger som har blitt noe utsatt, mens underforbruket på andre driftskostnader sannsynligvis kan ha sammenheng med korona-situasjonen som har ført til lavere aktivitet enn planlagt, bl.a. reiseaktivitet.
- Tildelte kompetanse- og publikasjonsmidler: her er det et overforbruk på ca. 139 000 kroner sammenlignet med budsjett hittil.
- Når det gjelder investeringer er ikke disse midlene fordelt ut på instituttene per nå, men det er brukt ca. kr 26' på investeringer pr. august.

### 3. Status øremerkede prosjekter

For øremerkede prosjekter viser regnskapet pr 31.08.20 et underforbruk på ca. 426 000 kroner sammenlignet med budsjett hittil i år.

Tall i 1000 kr

Prosjekt	Årsbudsjett	Budsjett hittil i år	Regnskap hittil i år	Avvik hittil (%)
710022 Internasjonalisering	17	7	0	100,0%
720006 Rekrutteringsstillinger	2 957	1 848	1 429	22,6%
<b>Sum totalt</b>	<b>2 974</b>	<b>1 855</b>	<b>1 429</b>	<b>22,9%</b>

Underforbruket fremkommer på stipendiater (rekrutteringsstillinger). Ellers viser regnskap på Internasjonalisering kr 0, men her skulle Spiremidler som er ført på grunnbevilgning annuum (se vedlegg 1) ha blitt ført.

### 4. Status bidrags- og oppdragsfinansiert aktivitet (BOA)

Per august har instituttet BOA aktivitet på 105 000 kroner. Dette er ca. 250 000 kroner under budsjett hittil i år. Aktiviteten som har vært gjelder hovedsakelig prosjektet Design Thinking.

Tall i 1000 kroner

	Årsbudsjett	Budsjett hittil i år	Regnskap hittil i år	Avvik hittil (%)
2. NFR - bidragsaktivitet	0	0	-12	
4. Annen bidragsaktivitet	-538	-359	-92	-74,3%
<b>Sum totalt</b>	<b>-538</b>	<b>-359</b>	<b>-105</b>	<b>-70,8%</b>

## Instituttleders merknad:

Den økonomiske situasjonen ser bra ut på instituttet pr august.

Rapporten viser at instituttet har et totalt underforbruk på 1,4 mill. kroner i forhold til budsjett hittil i år. Underforbruk fremkommer i hovedsak på grunnbevilgning annuum, men også noe på øremerkede prosjekter. Bidrags- og oppdragsaktiviteten (BOA) er noe lavere enn forventet.

Noe av underforbruket kan trolig tilskrives tilsetninger som har vært utsatt. I tillegg har koronasituasjonen medført noe lavere aktivitet mht. reiser, o.l. Gitt at koronasituasjonen fortsetter å prege aktiviteten på instituttet fremover er det nå grunn til å forvente at det vil bli et underforbruk ved årsslutt. Utviklingen utover året er imidlertid usikker. Det underforbruket vi ser nå kan bli helt, eller delvis, oppveid av at det arbeides med å supplere undervisningen med flere ansatte.

### **Forslag til vedtak:**

Instituttrådet tar rapport om økonomistatus pr august 2020 til orientering.

Anette Højlund  
instituttleder

Ingunn Alvseike  
rådgiver

Vedlegg: status per analysenummer (annuum) på instiuttet

Vedlegg 1: status pr. analysenummer på grunnbevilgning annuum

Analyse	Årsbudsjett*	Budsjett	Regnskap	Avvik
000000 Uspesifisert	17 051 699	10 434 725	9 721 271	713 454
200201 Erasmus mobilitetsmidler 2016/2017	-	-	19 318	- 19 318
200204 Erasmus+ ansattmobilitet fra UiB	-	-	18 220	18 220
202001 Personalsamling design	120 000	100 000	86 057	13 943
202002 Studiereiser, konferanser, messer design	150 000	90 000	20 596	69 404
202003 Bidrag prosjekter design	278 000	178 000	265 146	- 87 146
202004 Deltagelse i råd og utvalg design	60 000	40 000	21 000	19 000
202005 Studentstøtte Design	50 000	30 000	-	30 000
202100 BAV Viskom drift	500 000	300 000	484 754	- 184 754
202101 BAV Viskom gjestelærer	-	-	186 961	186 961
202200 BAR Møbel, rom, interiør drift	200 000	120 000	83 249	36 751
202201 BAR Møbel, rom, interiør gjestelærer	-	-	10 793	10 793
202300 Teori design	150 000	90 000	36 307	53 693
202301 BA eksamensutstilling design	70 000	70 000	8 817	61 183
202302 BA sensur design	150 000	150 000	85 186	64 814
202401 KU design	200 000	110 000	41 479	68 521
202501 MA gjestelærere design	-	-	-	-
202503 MA drift design	500 000	225 000	274 147	- 49 147
202504 MA sensur design	240 000	240 000	273 367	- 33 367
202505 MA eksamensutstilling design	140 000	110 000	17 492	92 508
202600 Tegning, <b>form og farge</b>	70 000	42 000	9 667	32 333
202601 Form	-	-	5 839	- 5 839
202602 Farge	-	-	3 124	- 3 124
202702 PPU praksislærere	-	-	82 520	82 520
204019 Korona utgifter	-	-	82 225	- 82 225
<b>Sum ordinær drift</b>	<b>19 929 699</b>	<b>12 329 725</b>	<b>11 240 547</b>	<b>1 089 178</b>
205216 KF19 H Kramer, Paricipatory Memory Illuminated,	73 685	10 000	25 554	- 15 554
205312 Pub19 M LOrange, Dummy: Who's afraid of red and blue	9 228	7 230	4 230	3 000
205313 Pub 20 Crux of the Matter: publication of Ymt magazine, volume	70 000	15 000	115 000	- 100 000
206708 Spire 2019 Dora Isleifsdottir	-	-	14 108	- 14 108
206709 Spire 2020 Dora Isleifsdottir	-	-	12 269	- 12 269
<b>Sum kompetanse- og publikasjonsmidler mm.</b>	<b>152 913</b>	<b>32 230</b>	<b>171 161</b>	<b>- 138 931</b>
208200 Investeringer Institutt for design - uspesifisert	-	-	25 788	- 25 788
<b>Sum investeringer</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>25 788</b>	<b>- 25 788</b>
<b>Totalsum</b>	<b>20 082 612</b>	<b>12 361 955</b>	<b>11 437 496</b>	<b>924 459</b>

(Gul merking skal muligvis omposteres)