



UNIVERSITETET I BERGEN

Fakultet for kunst, musikk og design

INSTITUTTRÅD – Institutt for design

Sak nr.: IR sak 09/19

ePhorte saksnummer:

Sakstype: Vedtakssak

Møte:
26/9 2019

Økonomistatus pr 31.08.2019 ved Institutt for design

Rapportering tar utgangspunkt i budsjett- og regnskapstall pr 31.08.2019.

1. Status instituttet totalt

Tabell 1 Status instituttet totalt

Tall i 1000 kroner

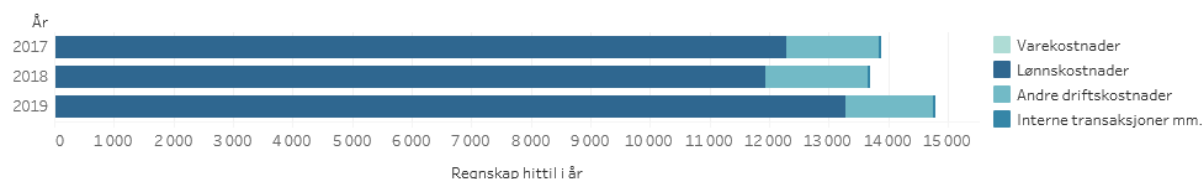
	Årsbudsjett	Budsjett hittil i år	Regnskap hittil i år	Avvik hittil (%)	Endring siste år (%)
Inntekter	150	90	-383	-525,9%	-21,3%
Kostnader	25 078	16 328	14 798	9,4%	8,1%
Sum totalt	25 228	16 418	14 415	12,2%	9,1%

Årsbudsjettet til instituttet er på 25,2 mill. kr. Dette består av årets tildelte ramme samt overføringer fra 2018. Regnskap pr. august viser at inntektene til instituttet er 473 000 kr. høyere enn forventet, samtidig som kostnadene er 1,5 mill. kr. lavere enn budsjettet. Totalt gir dette et underforbruk på ca. 2 mill. 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 ble redusert med ca. 200 000 kr. fra 2017 til 2018, og at kostnadene økte med ca. 1,1 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 budsjetterammen. Fra 2019 er også lønnsbudsjettet lagt til instituttet. Pr august viser regnskapet for grunnbevilgning annum et underforbruk sammenlignet med periodisert budsjett på 1,5 mill. kr.

Tabell 2 Status annuum (GA)

Tall i 1000 kroner

		Årsbudsjett	Budsjett hittil i år	Regnskap hittil i år	Avvik hittil (%)	Endring siste år (%)
Inntekter	Inntekter	150	90	-55	-161,4%	652,2%
	Sum	150	90	-55	-161,4%	652,2%
Kostnader	Varekostnader	0	0	0		
	Lønnskostnader	20 095	12 901	12 131	6,0%	3,3%
	Andre driftskostnader	2 037	1 556	1 031	33,8%	-13,4%
	Interne transaksjoner mm.	0	0	-14		-93,3%
	Sum	22 132	14 457	13 147	9,1%	3,3%
Sum	22 282	14 547	13 092	10,0%	2,9%	

Status på de ulike «delene» av driftsrammen:

- Ordinær drift på instituttet inkl. viser et underforbruk på ca. 1,4 mill. kr. Underforbruket gjelder lønnskostnader (780 000 i underforbruk) og andre driftskostnader (580 000 kr. i underforbruk). Det er størst underforbruk på analysenummer 000000 (780 000 kr), mens resten fordeler seg på de øvrige analysenumrene (se vedlegg). Det er noen få feilposterings som skal omposteres, dette utgjør ca. 12 500 kroner.
- Tildelte kompetanse- og publikasjonsmidler: Her er det et underforbruk pr. april på ca. 18 000 kr. Tildelinger gitt i 2018 ble etter hovedregelen overført, og enkelte tildelinger gitt tidligere år har også blitt overført på særskilt grunnlag.
- Investeringer: av årets budsjett til investeringer på 150 000 kr. er det pr. august brukt ca. 27 000 kr.

3. Status øremerkede prosjekter

For øremerkede prosjekter viser regnskapet pr 31.08.19 et underforbruk på 550 000 kr. sammenlignet med periodisk budsjett.

Tabell 3 Status kostnader øremerkede tiltak (GP)

Prosjekt	Årsbudsjett	Budsjett hittil i år	Regnskap hittil i år	Avvik hittil (%)
700910 Egenfinansiering BOA	0	0	-20	
710022 Internasjonalisering	30	15	13	13,3%
720006 Rekrutteringsstillinger	2 916	1 856	1 294	30,3%
720031 PKU - Stipendiatstilling	0	0	36	
Sum totalt	2 946	1 871	1 323	29,3%

Underforbruket gjelder hovedsakelig rekrutteringsstillinger.

4. Status bidrags- og oppdragsfinansiert aktivitet (BOA)

Per august har instituttet en BOA aktivitet på 328 000 kr. Dette består av aktiviteten på Design Thinking og Lysfestivalen.

Tabell 4 Inntekter bidrags- og oppdragsfinansiert aktivitet (BOA)

Tall i 1000 kroner

	Årsbudsjett	Budsjett hittil i år	Regnskap hittil i år
4. Annen bidr Næringsliv/privat	0	0	-1
agsaktivitet Organisasjoner	0	0	-327
Sum totalt	0	0	-328

Fakultetets BOA mål for 2019 ble ikke fordelt ut på instituttene, og det er årsaken til at budsjett-kolonnene er tomme i tabellen.

Forslag til vedtak:

Instituttrådet tar økonomirapport pr august 2019 til orientering.

Mona Larsen
instituttleder

Ingunn Alvseike
rådgiver

Vedlegg: Institutt for designs annuum driftsramme 2019 pr analysenummer.

Institutt for designs annuum driftsramme per august 2019

Analyse	Årsbudsjett*	Regnskap hittil	Gjenstående
000000 Uspesifisert	18 484 744	10 989 246	7 495 498
202001 Personalsamling design	200 000	108 007	91 993
202002 Studiereiser, konferanser, messer design	200 000	105 089	94 911
202003 Bidrag prosjekter design	200 000	112 698	87 302
202004 Deltagelse i råd og utvalg design	60 000	47 975	12 025
202005 Studentstøtte Design	100 000	24 765	75 235
202100 BAV Viskom drift	450 000	170 680	279 320
202200 BAR Møbel, rom, interiør drift	300 000	130 691	169 309
202300 Teori design	220 000	59 521	160 479
202301 BA eksamensutstilling design	70 000	70 682	- 682
202302 BA sensur design	200 000	33 069	166 931
202401 KU Design	100 000	53 270	46 730
202503 MA drift design	300 000	185 498	114 502
202504 MA sensur design	240 000	280 359	- 40 359
202505 MA eksamensutstilling design	200 000	125 112	74 888
202600 Tegning	30 000	3 278	26 722
202601 Form	30 000	6 638	23 362
202602 Farge	30 000	11 132	18 868
202700 PPU drift	100 000	104 871	- 4 871
202702 PPU praksislærere	500 000	301 452	198 548
202703 PPU sensur	60 000	70 870	- 10 870
205114 KOM 17 Design as a tool for shaping, B Irming	37 196	30 000	7 196
205309 Pub 18 Materialitet, Arve Håland	20 000	-	20 000
206000 BOA midler	-	7 199	- 7 199
206202 EVU-16 Visibility, Kate Madsen	-	1 718	- 1 718
207142 Stipendiat Fredrik Rysjedal - veiledning, bed	-	1 290	- 1 290
207143 Stipendiat Fredrik Rysjedal -stipendiatmidle	-	10 500	- 10 500
207162 Stipendiat Albert Cheng-Syun Tang - veiledni	-	6 566	- 6 566
208200 Investeringer Institutt for design - uspesifise	150 000	27 187	122 813
215471 Timelærere	-	12 164	- 12 164
215472 Praksislærere	-	468	- 468
Sum	22 281 940	13 091 996	9 189 945