



INSTITUTTRÅD – INSTITUTT FOR DESIGN

Sak nr.: IRDsak 13/21

**ePhorte saksnummer:
2020/9449**

Sakstype:
Vedtaks sak

Møte:
26/8 2021

Økonomirapport per juli 2021

Rapportering tar utgangspunkt i budsjett- og regnskapstall pr 31.07.2021.

1. Status instituttet totalt

Årsbudsjettet til instituttet består av et samlet budsjett på grunnbevilgning på 23 mill. kroner, mens inntektsmål på BOA pr institutt ikke er satt ennå. Budsjettet består av årets tildelte ramme og positiv overføring fra 2020. Regnskap pr. juli viser 683 000 kroner i inntekter, og kostnader på 10,9 mill. kroner. Samlet er det et underforbruk på 1,9 mill. kroner sammenlignet med budsjett hittil.

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	-193	-119	-683	475,5%
Kostnader	23 213	12 208	10 861	11,0%
Sum totalt	23 020	12 089	10 178	15,8%

2. Status grunnbevilgning annuum (GA) - driftsrammen

Driftsrammene pr institutt er et rammebudsjett. Summen av kostnader og inntekter instituttet oppnår utgjør budsjettrammen. Pr juli viser regnskapet for grunnbevilgning annuum et underforbruk sammenlignet med budsjett hittil på ca 1,1 mill. kroner.

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	-193	-119	-120	0,9%
	Sum	-193	-119	-120	0,9%
Kostnader	Lønnskostnad	17 611	9 603	9 018	6,1%
	Annen driftskostnad	2 645	996	526	47,2%
	Interne transaksjoner	-110	0	-40	
	Sum	20 146	10 599	9 504	10,3%
Sum		19 953	10 480	9 384	10,5%
Sum totalt		19 953	10 480	9 384	10,5%

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

- Samlet har instituttet et underforbruk på driftsrammen på 1,1 mill. kroner.

- Hele underforbruket er ordinær drift på instituttet. Underforbruket gjelder både lønnskostnader (ca. 585 000 kroner) og andre driftskostnader (ca. 470 000 kroner).
- Underforbruket på lønnskostnadene skyldes hovedsakelig tilsetninger som har blitt noe utsatt og andre driftskostnader skyldes mindre reisekostnader.

3. Status øremerkede prosjekter

For øremerkede prosjekter viser regnskapet pr 31.07.21 et underforbruk på ca. 464 000 kroner sammenlignet med budsjett hittil i år.

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	2 980	1 599	1 145	28,4%
100577 Internasjonalisering, KMD	24	10		100,0%
102746 Lønn til studenter - pandemiltak KMD	63			
Sum totalt	3 067	1 609	1 145	28,9%

Underforbruket fremkommer på stipendiater (rekrutteringsstillinger).

4. Status bidrags- og oppdragsfinansiert aktivitet (BOA)

Per juli har instituttet BOA aktivitet på 213 000 kroner. Aktiviteten som har vært gjelder hovedsakelig prosjektet Design Thinking, Illuminating the non-representable og The Picto Theatre

Tabell 5 Status inntekter bidrags- og oppdragsfinansiert aktivitet
Tall i 1000 kroner

	Årsbudsjett	Budsjett hittil i år	Regnskap hittil i år	Avvik hittil i %
NFR NFR	0	0	-70	
EU EU - rammeprogram for forskning	0	0		
Andre Andre bidragsytere	0	0		
Gaver som utløser gaveforsterkningsmidler	0	0	-12	
Organisasjoner og stiftelser	0	0	-68	
Statlige etater	0	0	-62	
Sum totalt	0	0	-213	

Instituttleders merknad:

Den økonomiske situasjonen ser bra ut på instituttet pr juli. Rapporten viser at instituttet har et totalt underforbruk på 1,9 mill. kroner i forhold til budsjett hittil i år. Underforbruk fremkommer i hovedsak på grunnbevilgning annum. Underforbruket kan tilskrives tilsetninger som har vært utsatt. Utviklingen videre i 2021 er fortsatt usikker som følge av koronasituasjonen.

Forslag til vedtak:

Instituttrådet tar rapport om økonomistatus pr juli 2021 til orientering.

Ashley Booth
instituttleder

Trine Knudsen
rådgiver