



INSTITUTTRÅD – INSTITUTT FOR DESIGN

Sak nr.: IRD 31/23

ePhorte saksnummer: /

Sakstype:
Orienteringssak

Møte:
9/11 2023

Økonomirapport pr september 2023

Rapportering tar utgangspunkt i budsjett- og regnskapstall pr 30.09.2023

1. Status instituttet totalt

Årsbudsjett til instituttet består av et samlet budsjett på grunnbevilgning (GB) på 24,8 mill. kroner, herav GB annuum med 19,5 mill. kr og GB prosjekt med 5,3 mill. kr. Bidrags- og oppdragsfinansiert aktivitet (BOA) er budsjettert med 2,0 mill. kr og inngår i Tabell 1 under både på inntekter og kostnader.

Regnskap pr. september viser underforbruk på 3,3 mill.kr.

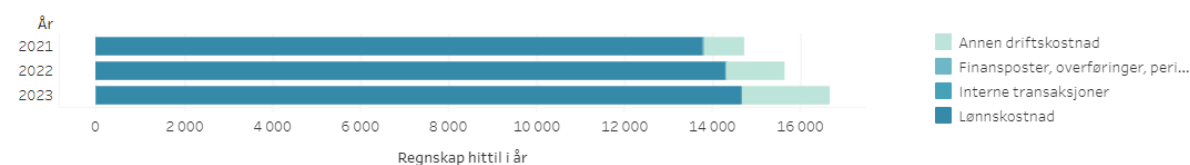
Tabell 1 Status instituttet totalt (bare inntekter og kostnader)

Tall i 1000 kroner

	Årsbudsjett	Budsjett hittil i år	Regnskap hittil i år	Avvik hittil i %
Inntekter	-2 121	-1 504	-2 204	46,6%
Kostnader	26 940	19 233	16 647	13,4%
Sum totalt	24 819	17 729	14 443	18,5%

Figur 1 under viser utvikling i kostnader pr. september 2023 sammenlignet med to foregående år.

Figur 1 Utvikling kostnader totalt
Tall i 1000 kroner



2. Status grunnbevilgning (GB)

Tabell 2 viser status på grunnbevilgningen samlet.

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

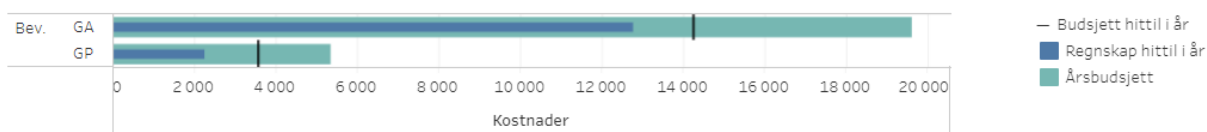
Tall i 1000 kroner

	Årsbudsjett	Budsjett hittil i år	Regnskap hittil i år	Avvik hittil i %
Inntekter	-121	-94	-572	509,6%
Kostnader	24 940	17 823	15 015	15,8%
Sum	24 819	17 729	14 443	18,5%
Sum totalt	24 819	17 729	14 443	18,5%

Figuren under viser sum kostnader opp mot budsjett hittil i år og årsbudsjett på hhv grunnbevilgning annuum (GA) og øremerkede prosjekter (GP). Inntekter vises ikke.

Figur 2 Kostnader grunnbevilgning (GB)

Tall i 1000 kroner



3. Status grunnbevilgning annuum - rammebudsjett

Grunnbevilgning annuum pr institutt er et rammebudsjett. Pr. september viser regnskapet for grunnbevilgning annuum underforbruk på 2 mill.kr.

Positivt avvik på inntektssiden skyldes delvis dobbel fakturering på prosjekt Design Thinking (kr. 300 000). Feilen blir rettet opp i oktober. De faktiske inntektene pr. september er kr. 319'.

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	-97	-76	-619	713,8%
	Sum	-97	-76	-619	713,8%
Kostnader	Lønnskostnad	16 938	12 289	12 117	1,4%
	Annen driftskostnad	3 184	2 307	1 060	54,1%
	Interne transaksjoner	-525	-356	-413	16,1%
	Sum	19 597	14 240	12 763	10,4%
Sum		19 500	14 164	12 144	14,3%
Sum totalt		19 500	14 164	12 144	14,3%

Lønnskostnad er i balanse med budsjett. Det er underforbruk på andre driftskostnader på 1,2 mill. kr. hittil i år.

For det enkelte delprosjekt har disse avvik (se vedlegg 1):

Instituttets driftsbudsjett (prosjekt 100380) har underforbruk på kr. 709 693 samlet sett, der de største avvikene er fordelt på disse delprosjektene:

- 100380100 ID generell drift har underforbruk på kr. 222 951
- 100380105 ID BAV viskom drift har underforbruk på kr. 186 903
- 100380106 ID BAR møbel, rom, interiør, drift har underforbruk på kr. 177 797
- 100380109 ID BA sensur har merforbruk på kr. 32 198
- 100380115 Stockholm utstillingen: det er ikke lagt inn budsjett på dette prosjektet, mens det er kostnadsført kr. 66 175

100383107 KF 21 Exit Earth har underforbruk på kr. 75 211

103387103 ID investeringer har underforbruk på kr. 143 055
103041 Design Thinking har underforbruk på kr. 998 083 (korrigert for dobbel fakturering).

4. Status grunnbevilgning prosjekt - øremerkede midler

Regnskap pr 30.09.23 for grunnbevilgning prosjekt viser noe underforbruk i forhold til budsjettet. Det gjelder spesielt *Rekrutteringsstillinger*. Avviket skyldes dels refusjoner dels rest stipendiatmidler som ikke er brukt. Tildelte prosjekter under potten *Kunstnerisk utviklingsarbeid* bør også følges opp. Underforbruket på disse er 80% (kr. 154 892).

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	4 801	3 255	2 102	35,4%
100577 Internasjonalisering, KMD	0	0	5	
100614 Etableringsstøtte studieplasser, KMD	100	100	100	0,0%
102440 Kunstnerisk utviklingsarbeid, KMD	442	228	45	80,4%
102746 Lønn til studenter - pandemiltak KMD	0	0	0	
Sum totalt	5 343	3 583	2 252	37,2%

5. Status bidrags- og oppdragsfinansiert aktivitet (BOA)

Pr. september har instituttet BOA-inntekter på 1,6 mill.kr., 0,2 mill. kr. høyere enn budsjett hittil. Aktivitet hittil gjelder i hovedsak Illuminating the Non-representable og NORPART-Common ground.

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	0	
EU EU - rammeprogram for forskning	0	0	-1	
Andre Andre bidragsytere	0	0	-23	
Gaver som utløser gaveforsterkningsmidler	0	0	0	
Organisasjoner og stiftelser	0	0	-79	
Statlige etater	-2 000	-1 410	-1 529	8,5%
Sum totalt	-2 000	-1 410	-1 632	15,7%

Instituttleders merknad:

Rapporten viser at instituttet har underforbruk på ca. 3,3 mill.kr. pr september. 2 mill.kr av dette er underforbruk på grunnbevilgning annuum.

Det blir viktig å følge opp aktiviteten på tildelte prosjekter til kunstnerisk utviklingsarbeid samt prosjekter som har stort underforbruk. BOA-inntekter er godt over budsjett per september måned.

Forslag til vedtak:

Instituttrådet tar rapport om økonomistatus pr. september 2023 til orientering.

Mona Larsen
instituttleder

Svitlana Kolesnyk
Rådgiver

Vedlegg 1: Status pr. delprosjekt (annuum)

Prosjekt	Delprosjekt	Årsbudsjett	Budsjett hittil i år	Regnskap hittil i år	Avvik hittil i år
100000 Uspesifisert annuum	100000100 Uspesifisert annuum	15 940 000	11 502 026	11 503 758	-1 732
100280 1541_Undervisning	100280100 1541_Gjesteforelesere	0	0	1 141	-1 141
100304 1517_Pers. driftsmidler rek.stillinger	100304100 1517_Barendregt, Rosaline Danielle Erica	0	0	28 860	-28 860
100378 Verkstedsdrift	100378100 FAV Generell verkstedsdrift	0	0	-290	290
100380 Institutt for design drift	100380100 ID generell drift	418 170	313 628	90 677	222 951
	100380101 ID personalsamling	210 000	105 000	35 994	69 006
	100380102 ID studiereiser, konferanser, messer	80 000	60 000	29 936	30 064
	100380103 ID bidrag prosjekter	0	0	37 477	-37 477
	100380104 ID studentstøtte	96 000	72 000	42 096	29 904
	100380105 ID BAV viskom drift	300 000	225 000	38 097	186 903
	100380106 ID BAR møbel, rom, interiør, drift	400 000	262 500	84 703	177 797
	100380107 ID Teori	50 000	37 500	11 216	26 284
	100380108 ID BA eksamensutstilling	57 000	57 000	31 614	25 386
	100380109 ID BA sensur	110 000	91 000	123 198	-32 198
	100380110 ID KU	200 000	150 000	111 890	38 110
	100380111 ID MA drift	240 000	220 000	207 285	12 715
	100380112 ID MA sensur	130 000	121 250	119 125	2 125
	100380113 ID MA eksamensutstilling	105 000	105 000	132 460	-27 460
	100380114 ID Tegning, form og farge	20 000	15 000	13 241	1 759
	100380115 ID Stockholm utstillingen	0	0	66 175	-66 175
	100380116 ID design in context	100 000	50 000	0	50 000
100382 Strategisk og faglig prioritering	100382103 FA Handlingsplaner	29 878	22 409	48 171	-25 762
	100382116 ID kf19 Kramer, Parcipatory memory	0	0	20 300	-20 300
100383 Strategisk og faglig prioritering GSU	100383107 KF 21 Exit Earth - Extreme Weather Warnings, Booth/Irminger	178 903	134 177	58 966	75 211
	100383108 FU 21 Man vs Machine: Ørjan Dønne	5 164	3 873	6 067	-2 194
100387 Investeringer	100387103 ID investeringer	176 162	107 121	-35 934	143 055
103041 Design Thinking	103041100 Design Thinking	1 153 457	865 093	-432 990	1 298 083
999994 Avregningsprosjekt	999994100 Avregningsprosjekt	-500 000	-356 000	-229 081	-126 919
Sum		19 499 733	14 163 577	12 144 152	2 019 425

Vedlegg 2: Status pr. delprosjekt (øremerket)

Prosjekt	Delprosjekt	Årsbudsjett	Budsjett hittil i år	Regnskap hittil i år	Avvik hittil i år
100614 Etableringsstøtte studieplasser, KMD	100614100 Etableringsstøtte studieplasser, KMD	100 000	100 000	100 000	0
100577 Internasjonalisering, KMD	100577108 Spire 2020 Dora Isleifsdottir, ID	0	0	4 715	-4 715
100526 Rekrutteringsstillinger, KMD	100526100 Rekrutteringsstillinger, KMD	3 707 824	2 466 218	1 925 384	540 834
	100526101 Stipendiatveiledning, bedømmelse, FA	386 000	258 250	90 554	167 696
	100526115 Siren E. Wilhelmsen stipendiatmidler ID	75 000	56 250	33 896	22 354
	100526116 Ingrid Rundberg stipendiatmidler ID	237 818	178 364	11 083	167 280
	100526117 Siv Lier stipendiatmidler ID	221 010	165 758	5 161	160 596
	100526127 Marieke Verbiesen, stipendiatmidler DE	75 000	56 250	44 293	11 957
	100526128 Marte Teigen, stipendiatmidler DE(KA)	75 000	56 250	10 434	45 816
102440 Kunstnerisk utviklingsarbeid, KMD	102440100 Kunstnerisk utviklingsarbeid, KMD	132 400			0
	102440108 KU 22 Inside the narrative, Gustav Kvaal og Torkell Bemsens (DE)	29 558	22 169	1 514	20 655
	102440110 KU23 Border of Democracy - Human, interface, surveillance capitalism, Albert Tang DE	185 000	92 500	67 544	24 956
	102440117 KU23 The Great Slick Chair Workshop, Ørjan Dønne DE	84 000	42 000	4 219	37 781
	102440118 KU23 Design in context - future works, Svein Petter Knudsen, DE	143 000	71 500	0	71 500
Sum		5 451 610	3 565 508	2 298 798	1 266 709