



UNIVERSITETET I BERGEN

Fakultet for kunst, musikk og design

INSTITUTTRÅD – INSTITUTT FOR DESIGN

Sak nr.: IRD 38/23

ePhorte saksnummer: 23/2215-8

Sakstype:
Orienteringssak

Møte:
7/12 2023

Økonomirapport pr oktober 2023

Rapportering tar utgangspunkt i budsjett- og regnskapstall pr 31.10.2023

1. Status instituttet totalt

Årsbudsjett til instituttet består av et samlet budsjett på grunnbevilgning (GB) på 24,9 mill. kroner, herav GB annuum med 19,5 mill. kr og GB prosjekt med 5,4 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. oktober viser underforbruk på 3,2 mill.kr.

Tabell 1 Status instituttet totalt (bare inntekter og kostnader)

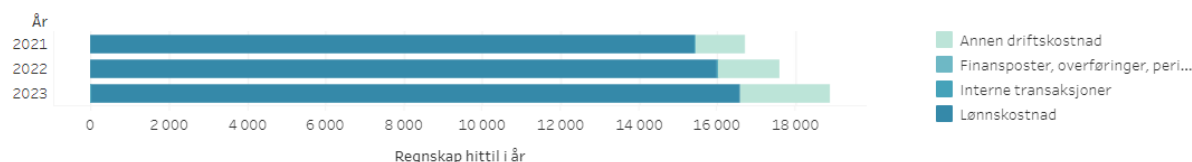
Tall i 1000 kroner

	Årsbudsjett	Budsjett hittil i år	Regnskap hittil i år	Avvik hittil i %
Inntekter	-2 121	-1 688	-2 028	20,2%
Kostnader	27 072	21 723	18 877	13,1%
Sum totalt	24 951	20 036	16 849	15,9%

Figur 1 under viser utvikling i kostnader pr. oktober 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)

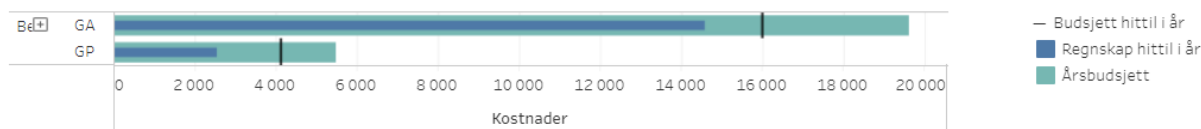
Tall i 1000 kroner

	Årsbudsjett	Budsjett hittil i år	Regnskap hittil i år	Avvik hittil i %
Inntekter	-121	-103	-284	176,9%
Kostnader	25 072	20 138	17 134	14,9%
Sum	24 951	20 036	16 849	15,9%
Sum totalt	24 951	20 036	16 849	15,9%

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. oktober viser regnskapet for grunnbevilgning annuum underforbruk på 1,6 mill.kr. og skyldes først og fremst delprosjekt 103041100 Design Thinking som pr. oktober fremstår med ca. 1,0 mill.kr. i underforbruk.

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	-83	-300	261,2%
	Sum	-97	-83	-300	261,2%
Kostnader	Lønnskostnad	16 938	13 786	13 716	0,5%
	Annen driftskostnad	3 184	2 598	1 276	50,9%
	Interne transaksjoner	-525	-382	-411	7,6%
	Sum	19 597	16 001	14 581	8,9%
Sum		19 500	15 918	14 281	10,3%
Sum totalt		19 500	15 918	14 281	10,3%

Lønnskostnad er i balanse med budsjett, men det kommer et lønnsoppgjør i desember som vil gi en merkostnad den måneden. Det er underforbruk på andre driftskostnader på 1,3 mill. kr. hittil i år.

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

Instituttets driftsbudsjett (prosjekt 100380) har underforbruk på kr. 822 808 samlet sett, der de største avvikene er fordelt på disse delprosjektene:

- 100380100 ID generell drift har underforbruk på kr. 253 968
- 100380105 ID BAV viskom drift har underforbruk på kr. 199 819
- 100380106 ID BAR møbel, rom, interiør, drift har underforbruk på kr. 204 880
- 100380110 ID KU har merforbruk på kr. 85 674
- 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. 90 119

103387103 ID investeringer har underforbruk på kr. 42 443

103041 Design Thinking har underforbruk på kr. 1 046 329

4. Status grunnbevilgning prosjekt - øremerkede midler

Regnskap pr 31.10.23 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 70% (kr. 210 160).

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	3 738	2 359	36,9%
100577 Internasjonalisering, KMD	0	0	5	
100614 Etableringsstøtte studieplasser, KMD	100	100	100	0,0%
102440 Kunstnerisk utviklingsarbeid, KMD	574	299	89	70,2%
102746 Lønn til studenter - pandemiltak KMD	0	0	0	
Sum totalt	5 475	4 137	2 553	38,3%

5. Status bidrags- og oppdragsfinansiert aktivitet (BOA)

Pr. oktober har instituttet BOA-inntekter på 1,7 mill.kr., kr. 158'. 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	-30	
Organisasjoner og stiftelser	0	0	-79	
Statlige etater	-2 000	-1 585	-1 634	3,1%
Sum totalt	-2 000	-1 585	-1 744	10,0%

Instituttleders merknad:

Rapporten viser at instituttet har underforbruk på ca. 3,2 mill.kr. pr oktober. 1,6 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 oktober måned.

Forslag til vedtak:

Instituttrådet tar rapport om økonomistatus pr. oktober 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	12 966 017	13 088 333	-122 316
100121 IB_Anleggsmidler fra Oracle	100121100 IB_Anleggsmidler fra Oracle	20 367	19 228	19 228	0
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 Verksteddrift	100378100 FAV Generell verksteddrift	0	0	-290	290
100380 Institutt for design drift	100380100 ID generell drift	418 170	348 475	94 507	253 968
	100380101 ID personalsamling	210 000	140 000	54 400	85 600
	100380102 ID studiereiser, konferanser, messer	80 000	66 667	59 915	6 752
	100380103 ID bidrag prosjekter	0	0	37 477	-37 477
	100380104 ID studentstøtte	96 000	72 000	46 096	25 904
	100380105 ID BAV viskom drift	300 000	250 000	50 181	199 819
	100380106 ID BAR møbel, rom, interiør, drift	400 000	308 333	103 454	204 880
	100380107 ID Teori	50 000	37 500	32 846	4 654
	100380108 ID BA eksamensutstilling	57 000	57 000	31 614	25 386
	100380109 ID BA sensur	110 000	97 333	123 198	-25 865
	100380110 ID KU	200 000	166 667	80 993	85 674
	100380111 ID MA drift	240 000	226 667	209 347	17 319
	100380112 ID MA sensur	130 000	124 167	119 125	5 042
	100380113 ID MA eksamensutstilling	105 000	105 000	132 460	-27 460
	100380114 ID Tegning, form og farge	20 000	15 000	16 879	-1 879
	100380115 ID Stockholm utstillingen	0	0	66 175	-66 175
	100380116 ID design in context	100 000	66 667	0	66 667
100382 Strategisk og faglig prioritering	100382103 FA Handlingsplaner	29 878	24 899	48 171	-23 272
	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	149 085	58 966	90 119
	100383108 FU 21 Man vs Machine: Ørjan Dønne	5 164	4 303	6 067	-1 764
100387 Investeringer	100387103 ID investeringer	176 162	130 135	87 692	42 443
103041 Design Thinking	103041100 Design Thinking	1 153 457	961 215	-85 115	1 046 329
999994 Åregningsprosjekt	999994100 Åregningsprosjekt	-500 000	-399 000	-232 081	-166 919
Sum		19 499 733	15 918 129	14 280 710	1 637 419

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	2 880 087	2 153 326	726 760
	100526101 Stipendiat veiledning, bedømmelse, FA	386 000	268 333	92 472	175 861
	100526115 Siren E. Wilhelmens stipendiatmidler ID	75 000	62 500	42 822	19 678
	100526116 Ingrid Rundberg stipendiatmidler ID	237 818	198 182	24 995	173 187
	100526117 Siv Lier stipendiatmidler ID	221 010	184 175	6 583	177 592
	100526127 Marieke Verbiesen, stipendiatmidler DE	75 000	62 500	44 293	18 207
	100526128 Marte Teigen, stipendiatmidler DE(KA)	75 000	62 500	10 434	52 066
102440 Kunstnerisk utviklingsarbeid, KMD	102440100 Kunstnerisk utviklingsarbeid, KMD	132 400			0
	102440108 KU 22 Inside the narrative, Gustav Kvaal og Torkell Bernsen (DE)	29 558	24 632	1 514	23 118
	102440110 KU23 Border of Democracy - Human, interface, surveillance capitalism, Albert Tang DE	185 000	123 333	67 544	55 789
	102440117 KU23 The Great Stick Chair Workshop, Ørjan Dønne DE	84 000	56 000	20 081	35 919
	102440118 KU23 Design in context - future works, Svein Petter Knudsen, DE	143 000	95 333	0	95 333
Sum		5 451 610	4 117 575	2 568 780	1 548 796