

INSTITUTTRÅD – INSTITUTT FOR DESIGN

Sak nr.: IRD sak 10/22

ePhorte saksnummer: 2021/7369

Sakstype:
Orienteringssak

Møte:
22/9 2022

Økonomirapport per august 2022

Rapportering tar utgangspunkt i budsjett- og regnskapstall pr 31.8.2022.

1. Status instituttet totalt

Årsbudsjettet til instituttet består av et kostnadsbudsjett på 26 mill. kr, og inntekter på 1,7 mill. kr. Dette inkluderer inntektsmål for BOA som i 2022 er satt til 1,58 mill. kr. Regnskap pr. august viser 1,2 mill. kr i inntekter, og kostnader på 14,2 mill. kr. Samlet er det et underforbruk på 1,7 mill. kr 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	-1 735	-1 070	-1 178	10,2%
Kostnader	25 917	15 807	14 191	10,2%
Sum totalt	24 182	14 737	13 012	11,7%

2. Grunnbevilgning

Tabell 2 viser status på grunnbevilgningen samlet.

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

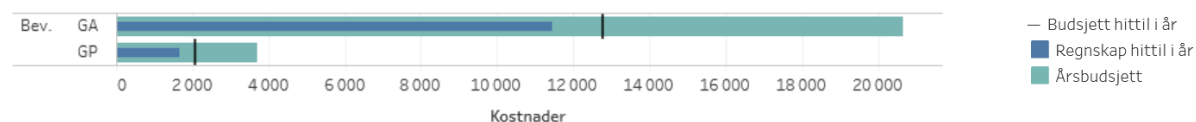
Tall i 1000 kroner

	Årsbudsjett	Budsjett hittil i år	Regnskap hittil i år	Avvik hittil i %
Inntekter	-155	-110	-129	17,3%
Kostnader	24 337	14 847	13 141	11,5%
Sum	24 182	14 737	13 012	11,7%
Sum totalt	24 182	14 737	13 012	11,7%

GB samlet ligger litt høyere enn budsjett hittil på inntektssiden (kr 19 000) og 1,7 mill. kr. under budsjett hittil i år på kostnadssiden. Dette er også illustrert i figuren under som 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 (GA) – driftsrammen

Driftsrammene pr institutt er et rammebudsjett. Summen av kostnader og inntekter instituttet oppnår utgjør budsjettrammen. Per august viser regnskapet for grunnbevilgning annuum et underforbruk sammenlignet med budsjett hittil på 1,3 mill. kr.

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	-145	-103	-122	18,4%
	Sum	-145	-103	-122	18,4%
Kostnader	Lønnskostnad	17 985	11 011	10 627	3,5%
	Annen driftskostnad	3 163	1 997	1 237	38,0%
	Interne transaksjoner	-505	-240	-400	66,6%
	Finansposter, overføring..	0	0	0	
	Sum	20 643	12 768	11 465	10,2%
Sum		20 499	12 665	11 343	10,4%
Sum totalt		20 499	12 665	11 343	10,4%

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

- Samlet har instituttet et underforbruk på driftsrammen på 1,3 mill. kr.
- Inntektene er kr 19 000 mer enn budsjettet hittil.
- Underforbruket er ordinær drift på instituttet. Underforbruket gjelder både lønnskostnader (kr 384 000) og andre driftskostnader (kr 760 000). Det er kr 160 000 i merinntekter på interne transaksjoner i forhold til budsjett hittil, det skyldes høyere inntekt på indirekte kostnader pr august. Underforbruket på lønnskostnader skyldes i hovedsak høyere sykelønnsrefusjoner enn budsjettet så langt i 2022.

4. Status øremerkede prosjekter

For øremerkede prosjekter viser regnskapet pr 31.8.22 et underforbruk på kr 403 000 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	3 521	2 005	1 672	16,6%
100577 Internasjonalisering, KMD	24	24		100,0%
102440 Kunstnerisk utviklingsarbeid, KMD	149	50	5	89,7%
102746 Lønn til studenter - pandemiltak KMD	0	0	-1	
Sum totalt	3 693	2 079	1 676	19,4%

Underforbruket fremkommer i hovedsak på stipendiater (rekrutteringsstillinger).

5. Status bidrags- og oppdragsfinansiert aktivitet (BOA)

Per august har instituttet BOA aktivitet på 1 mill. kr, dette er kr 90 000 over budsjett hittil. Aktiviteten som har vært gjelder hovedsakelig prosjektene Illuminating the non-representable, Varcities og Meltzer-midler.

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	17	
EU	EU - rammeprogram for forskning	0	0	-26	
	EU - undervisning og annet	-400	-240		-100,0%
Andre	Organisasjoner og stiftelser	0	0	11	
	Statlige etater	-1 180	-720	-1 052	46,1%
Sum totalt		-1 580	-960	-1 050	9,3%

Instituttleders merknad:

Rapporten viser at instituttet har et foreløpig underforbruk per august på 1,7 mill. kr sammenliknet med budsjett hittil. Underforbruket fremkommer på grunnbevilgning annuum og øremerkede prosjekter annuum.

Forslag til vedtak:

Instituttrådet tar rapport om økonomistatus pr august 2022 til orientering.

Mona Larsen
instituttleder

Trine Knudsen
rådgiver