

INSTITUTTRÅD – INSTITUTT FOR DESIGN

Sak nr.: IRD sak 17/21

ePhorte saksnummer: 2020/9449

Sakstype:
Orienteringssak

Møte:
4/11 2021

Økonomirapport per september 2021

Rapportering tar utgangspunkt i budsjett- og regnskapstall pr 30.09.2021.

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. september viser 1,2 mill. kroner i inntekter, og kostnader på 14,7 mill. kroner. Samlet er det et underforbruk på 2,8 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	-152	-1 220	700,9%
Kostnader	23 213	16 467	14 709	10,7%
Sum totalt	23 020	16 315	13 489	17,3%

2. Status grunnbevilgning annuum (GA) - driftsrammen

Driftsrammene pr institutt er et rammebudsjett. Summen av kostnader og inntekter instituttet oppnår utgjør budsjettrammen. Pr september viser regnskapet for grunnbevilgning annuum et underforbruk sammenlignet med budsjett hittil på ca 2,2 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	-152	-998	555,0%
	Sum	-193	-152	-998	555,0%
Kostnader	Lønnskostnad	17 611	12 817	12 174	5,0%
	Annen driftskostnad	2 645	1 477	823	44,3%
	Interne transaksjoner	-110	0	-56	
	Sum	20 146	14 294	12 941	9,5%
Sum		19 953	14 141	11 943	15,5%
Sum totalt		19 953	14 141	11 943	15,5%

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

- Samlet har instituttet et underforbruk på driftsrammen på 2,2 mill. kroner.
- Det er merinntekter på kr 846 000 i forhold til budsjett hittil. Dette er i hovedsak knyttet til prosjektet Design Thinking som er flyttet over fra BOA-virksomhet til GA.
- Underforbruket er ordinær drift på instituttet. Underforbruket gjelder både lønnskostnader (ca. 640 000 kroner) og andre driftskostnader (ca. 654 000 kroner).

Det er også en inntekt på interne transaksjoner som det ikke tatt høyde for i budsjettet pr september (kr 56 000).

- 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 30.09.21 et underforbruk på ca. 628 000 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	2 100	1 546	26,4%
100577 Internasjonalisering, KMD	24	10		100,0%
102746 Lønn til studenter - pandemiltak KMD	63	63		100,0%
Sum totalt	3 067	2 174	1 546	28,9%

Underforbruket fremkommer på stipendiater (rekrutteringsstillinger).

4. Status bidrags- og oppdragsfinansiert aktivitet (BOA)

Per september har instituttet BOA aktivitet på 222 000 kroner. Aktiviteten som har vært gjelder hovedsakelig prosjektene Illuminating the non-representable, The Picto Theatre 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	-70	
EU EU - rammeprogram for forskning	0	0		
Andre Gaver som utløser gaveforsterkningsmidler	0	0	-22	
Organisasjoner og stiftelser	0	0	-3	
Statlige etater	0	0	-127	
Sum totalt	0	0	-222	

Instituttleders merknad:

Den økonomiske situasjonen ser bra ut på instituttet pr september.

Rapporten viser at instituttet har et totalt underforbruk på 2,8 mill. kroner i forhold til budsjett hittil i år. Underforbruk fremkommer i hovedsak på grunnbevilgning annuum og øremerkede prosjekter.

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 september 2021 til orientering.

Ashley Booth
instituttleder

Trine Knudsen
rådgiver