



INSTITUTTRÅD – INSTITUTT FOR DESIGN

Sak nr.: IRD 05/25 a)

Arkivsaksnr: 2023/7890

Sakstype:
Orienteringssak

Møte:
6/2 2025

Økonomirapport pr desember 2024

Rapportering tar utgangspunkt i budsjett- og regnskapstall pr 31.12.2024.

1. Status instituttet totalt

Årsbudsjett viser et samlet budsjett på grunnbevilgning (GB) på 24,6 mill. kroner, herav utgjør GB annuum 19,1 mill. kr og GB øremerket prosjekt 5,5 mill. kr. Overførte midler fra 2023 inkludert.

Det er 1,5 mill. kr i budsjettet bidrags- og oppdragsfinansiert aktivitet (BOA), som inngår i tabellen under både på inntekter og kostnader.

Tabellen under viser at regnskapet pr. 31.12.2024 endte med et samlet underforbruk i forhold til budsjett 2024.

Tabell 1 Status instituttet totalt (bare inntekter og kostnader)

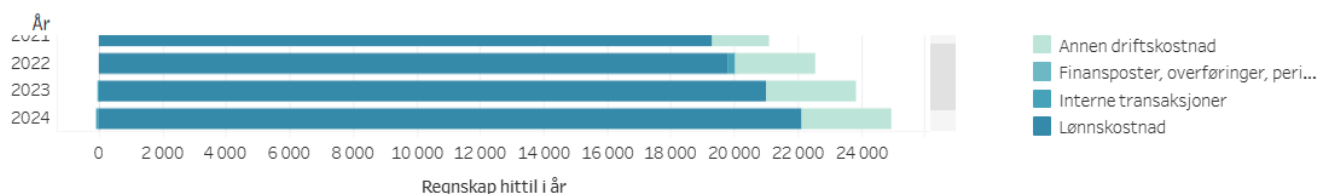
Tall i 1000 kroner

	Årsbudsjett	Regnskap hittil i år	Avvik hittil i %
Inntekter	-1 783	-1 146	-35,7%
Kostnader	26 358	24 873	5,6%
Sum totalt	24 576	23 726	3,5%

Figur 1 viser utvikling i kostnader hittil i år sammenlignet med på samme tid tidligere år.

Figur 1 Utvikling kostnader totalt

Tall i 1000 kroner



2. Status grunnbevilgning (GB)

Tabellen under viser grunnbevilgningen samlet sett. Regnskapet viser 23,73 mill. kroner ift. årets budsjett 24,58 mill. kroner, dvs. et samlet underforbruk på 0,85 mill. kroner.

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

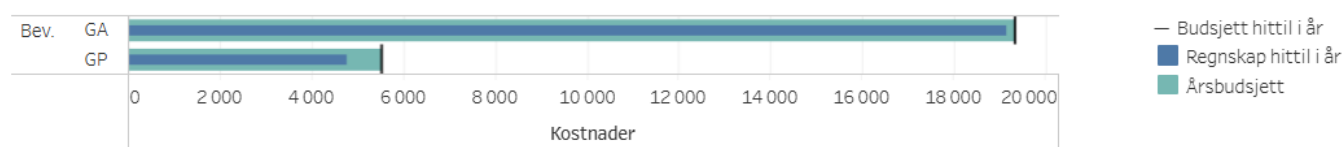
Tall i 1000 kroner

	Årsbudsjett	Regnskap hittil i år	Avvik hittil i %
Inntekter	-283	-162	-42,9%
Kostnader	24 858	23 888	3,9%
Sum	24 576	23 726	3,5%
Sum totalt	24 576	23 726	3,5%

Figur 2 viser status for kostnader på grunnbevilgning på hhv. GA=annuum og GP=prosjekt.

Figur 2 Kostnader grunnbevilgning (GB)

Tall i 1000 kroner



Figuren viser tydelig at regnskapet hadde størst underforbruk på øremerkede midler (prosjekt), og var i bra balanse på rammebudsjettet (annuum).

3. Status grunnbevilgning annuum - rammebudsjett

Grunnbevilgning annuum pr institutt er et rammebudsjett. Regnskapet 2024 viser svært bra balanse sammenlignet med årsbudsjettet. Lønnskostnader viser et lite merforbruk, mens driftskostnader viser et underforbruk.

Tabell 3 Status annuum (GA) (NB! Konto 8901 er filtrert bort)

Tall i 1000 kroner

		Årsbudsjett	Regnskap hittil i år	Avvik hittil i %
Inntekter	Salgs- og driftsinntekt	-229	-191	-16,4%
	Sum	-229	-191	-16,4%
Kostnader	Lønnskostnad	17 482	17 850	-2,1%
	Annen driftskostnad	2 377	1 374	42,2%
	Interne transaksjoner	-543	-95	-82,5%
	Sum	19 316	19 128	1,0%
Sum		19 088	18 937	0,8%
Sum totalt		19 088	18 937	0,8%

Ser man nærmere på lønnskostnadene er det midlertidige/andre lønnskostnader som har merforbruk, mens det er besparelser (underforbruk) knyttet til faste stillinger og åremål. Merforbruk på andre lønnskostnader er også for en stor del årsak til underforbruk på Annen driftskostnad, da det på ulike delprosjekt gjerne budsjetteres på konto under Annen driftskostnad, mens *faktiske* kostnader kan havne på både lønns- og driftskostnader.

Vedlegg 1 viser detaljer pr delprosjekt.

Resultatet på GB annuum kan også oppsummeres slik pr. 31.12.2024:

Institutt for design GB annuum 2024	Årsbudsjett 2024	Regnskap 2024	Avvik
Ordinær ramme Design	18 527 953	18 640 168	-112 215
Design Thinking	30 000	140 352	-110 352
Investeringer	149 779	55 963	93 816
Strategiske midler	379 937	100 665	279 272
Sum ramme GB annuum	19 087 669	18 937 146	150 523

Ordinær ramme viser et lite merforbruk, som for en stor del forklares med overforbruk på BOA-prosjekt som er blitt belastet instituttet, og som blir korrigert i 2025. Design Thinking (DT) viser et negativt resultat, men her mangler bidraget fra NHH for studieåret 2023/2024 (avventer avklaring på beløpet). Både investeringer og tildelte strategiske midler viser et underforbruk.

4. Status grunnbevilgning prosjekt - øremerkede midler

Regnskap pr 31.12.24 for grunnbevilgning *prosjekt* viser et samlet underforbruk. Det er bra budsjettbalanse på rekrutteringsstillinger, mens KU-prosjekter har svært lavt forbruk i forhold til budsjett. Se vedlegg 2 for detaljer pr delprosjekt.

Tabell 4 viser kun kostnader og ikke eventuelle inntekter på prosjektene.

Tabell 4 Status kostnader øremerkede prosjekter

Tall i 1000 kroner

Prosjekt/egenfin.	Årsbudsjett	Regnskap hittil i år	Avvik hittil i %
100526 Rekrutteringsstillinger, KMD	4 592	4 465	2,8%
102440 Kunstnerisk utviklingsarbeid, KMD	700	177	74,7%
102978 Klimasatsing, KMD	200	117	41,3%
104821 Innovasjon, KMD	50	0	100,0%
Sum totalt	5 542	4 760	14,1%

5. Status bidrags- og oppdragsfinansiert aktivitet (BOA)

Instituttets BOA i 2024 er i hovedsak knyttet til prosjektet Illuminating the Non-representable. Samt noe aktivitet på prosjekter som NORPART-Common Ground og Meltzer gavemidler. Status pr 2024 er at BOA-aktiviteten har vært lavere enn budsjettmålet.

Tabell 5 Status inntekter bidrags- og oppdragsfinansiert aktivitet

Tall i 1000 kroner

		Årsbudsjett	Regnskap hittil i år	Avvik hittil i %
NFR	NFR	0	54	
EU	EU - rammeprogram for forskning	0	0	
Andre	Andre bidragsytere	-1 500	-23	-98,5%
	Gaver som utløser gaveforsterkningsmidler	0	-143	
	Organisasjoner og stiftelser	0	3	
	Statlige etater	0	-875	
Sum totalt		-1 500	-985	-34,3%

Instituttleders merknad:

Samlet sett viser endelig regnskap at instituttet har hatt god kontroll med økonomien i 2024.

Økonomirapporten pr desember 2024 viser at regnskapet innen grunnbevilgning annuum samlet sett endte opp i relativt bra balanse med tildelt budsjett. Det er noe lavere overskudd enn forventet, men det har sammenheng med bl.a. manglende inntekt for Design Thinking.

Innen øremerkede prosjektmidler er det bra budsjettbalanse på rekrutteringsstillingene, men tildelte KU-prosjekter har brukt lite ift. tildelt budsjett, og vil følges tettere opp i 2025.

BOA-inntekten på instituttet var noe lavere enn budsjettmålet i 2024. Samtidig er det uheldig for instituttets økonomi at det ventes enda lavere aktivitet i 2025. Utvikling av BOA-prosjekter og søknader om eksterne finansiering på instituttet må også følges opp i 2025.

Ørjan Djønne
fung. instituttleder

Øivind Skaar
seniorrådgiver

Vedlegg:

- 1) Budsjett/regnskap 2024 GB **annuum** pr prosjekt/delprosjekt
- 2) Budsjett/regnskap 2024 GB **prosjekt** pr prosjekt/delprosjekt

Vedlegg 1: Budsjet/regnskap 2024 GB **annuum** pr prosjekt/delprosjekt

Finansierin..	Prosjekt/egenfin.	Delprosjekt/egenfin.	Årsbudsjett	Regnskap hittil i år	Gjenstående
Grunnbevilgning annuum	100000 Uspesifisert annuum	100000100 Uspesifisert annuum	16 742 953	16 481 220	261 733
		100000102 Avsetning ikke avviklet ferie	0	48 843	-48 843
		100000103 Avsetning lønnskostnader	0	319 000	-319 000
		Sum	16 742 953	16 849 064	-106 111
100375 Fakultetsdrift		100375100 FA Fakultetsadministrasjon	0	500	-500
		Sum	0	500	-500
100378 Verksteddrift		100378105 FAV Elektr. og digitale medier verksted	0	250	-250
		100378107 FAV Treverksted	0	-2 000	2 000
		100378112 FAV Maleri verksted	0	490	-490
		Sum	0	-1 260	1 260
100379 Kunstakademiet drift		100379100 KA generell drift	0	4 881	-4 881
		Sum	0	4 881	-4 881
100380 Institutt for design drift		100380100 ID generell drift	150 000	160 842	-10 842
		100380101 ID personalsamling	112 000	83 816	28 184
		100380102 ID studiereiser, konferanser, messer	80 000	76 169	3 831
		100380105 ID BAV viskom drift	256 000	266 068	-10 068
		100380106 ID BAR møbel, rom, interiør, drift	252 000	142 279	109 721
		100380107 ID Teori	50 000	8 128	41 872
		100380108 ID BA eksamensutstilling	80 000	69 665	10 335
		100380109 ID BA sensur	170 000	116 754	53 246
		100380110 ID KU	130 000	71 004	58 996
		100380111 ID MA drift	220 000	213 660	6 340
		100380112 ID MA sensur	200 000	164 949	35 051
		100380113 ID MA eksamensutstilling	140 000	200 453	-60 453
		100380114 ID Tegning, form og farge	20 000	0	20 000
		100380115 ID Stockholm utstillingen	10 000	10 390	-390
		100380116 ID design in context	100 000	68 986	31 014
		100380117 ID Rekrutteringstiltak studenter	115 000	50 169	64 831
			Sum	2 085 000	1 703 330
100383 Strategisk og faglig prioritering GSU		100383107 KF 21 Exit Earth - Extreme Weather Warni..	119 937	100 665	19 272
		Sum	119 937	100 665	19 272
100384 Strategiske midler annet		100384105 PKU midler 2024	80 000	0	80 000
		100384110 PKU24 Social Re-imagination forskningsg..	45 000	0	45 000
		100384111 PKU24 Ecological Agency forskningsgrup..	37 500	0	37 500
		100384112 PKU24 Technology and Materiality forskn..	97 500	0	97 500
	Sum	260 000	0	260 000	
100387 Investeringer		100387103 ID investeringer	149 779	55 963	93 816
		Sum	149 779	55 963	93 816
103041 Design Thinking		103041100 Design Thinking	30 000	140 352	-110 352
		Sum	30 000	140 352	-110 352
999994 Avregningsprosjekt		999994100 Avregningsprosjekt	-300 000	83 652	-383 652
		Sum	-300 000	83 652	-383 652
Sum totalt			19 087 669	18 937 146	150 523

Vedlegg 2: Budsjet/regnskap 2024 GB **øremerket** pr. prosjekt/delprosjekt

Finansierin..	Prosjekt/egenfin.	Delprosjekt/egenfin.	Årsbudsjett	Regnskap hittil i år	Gjenstående	
Grunnbevilgning prosjekt	100526 Rekrutteringsstillinger, KMD	100526100 Rekrutteringsstillinger, KMD	3 677 093	3 523 556	153 537	
		100526101 Stipendiat veiledning, bedømmelse, FA	131 250	347 442	-216 192	
		100526115 Siren E. Wilhelmsen stipendiatmidler ID	79 009	80 068	-1 059	
		100526116 Ingrid Rundberg stipendiatmidler ID	186 011	179 883	6 128	
		100526117 Siv Lier stipendiatmidler ID	205 735	120 046	85 689	
		100526127 Marieke Verbiesen, stipendiatmidler DE	75 000	3 295	71 705	
		100526128 Marte Teigen, stipendiatmidler DE(KA)	75 000	57 051	17 949	
		100526133 Taran Neckelmann stipendiatmidler DE	75 000	101 408	-26 408	
		100526134 Amy van den Hooven stipendiatmidler DE	40 000	75 998	-35 998	
		100526139 Gulleik Løvskar stipendiatmidler, DE	0	6 294	-6 294	
		Sum	4 544 098	4 495 043	49 055	
	102440 Kunstnerisk utviklingsarbeid, KMD	102440100 Kunstnerisk utviklingsarbeid, KMD	132 400	0	132 400	
		102440108 KU 22 Inside the narrative, Gustav Kvaal o..	28 045	20 000	8 045	
		102440110 KU23 Border of Democracy - Human, inter..	117 456	117 924	-468	
		102440117 KU23 The Great Stick Chair Workshop, Ørj..	63 845	1 908	61 937	
		102440118 KU23 Design in context - future works, Sv..	143 000	32 151	110 849	
		102440125 FU24 Mikkel Wettre, Nettverksbygging if..	145 000	1 688	143 313	
		102440126 FU24 Petter Bergerud, The bridge of Euro..	64 000	3 072	60 928	
	Sum	693 746	176 742	517 004		
	102978 Klimasatsing, KMD	102978106 Klimasatsing, KMD materiallab, Svein-Pet..	200 000	117 425	82 575	
		Sum	200 000	117 425	82 575	
	104821 Innovasjon, KMD	104821100 Innovasjon, KMD	50 000	0	50 000	
		Sum	50 000	0	50 000	
	Sum totalt			5 487 844	4 789 210	698 634