



INSTITUTTRÅD – INSTITUTT FOR DESIGN

Sak nr.: IRD 03/26

Arkivsaksnr: 2024/6482

Sakstype:
Vedtakssak

Møte:
12/2 2026

Økonomirapport pr desember 2025

Rapportering tar utgangspunkt i budsjett- og regnskapstall pr 31.12.2025

1. Status instituttet totalt

Årsbudsjett pr desember viser et samlet budsjett på grunnbevilgning (GB) på 24,7 mill. kroner. Budsjettert bidrags- og oppdragsfinansiert aktivitet (BOA) er budsjettert med 0,3 mill. kroner.

I tabell 1 viser regnskapet pr. desember samlet et underforbruk ift. årets budsjett.

Tabell 1 Status instituttet totalt (bare inntekter og kostnader)

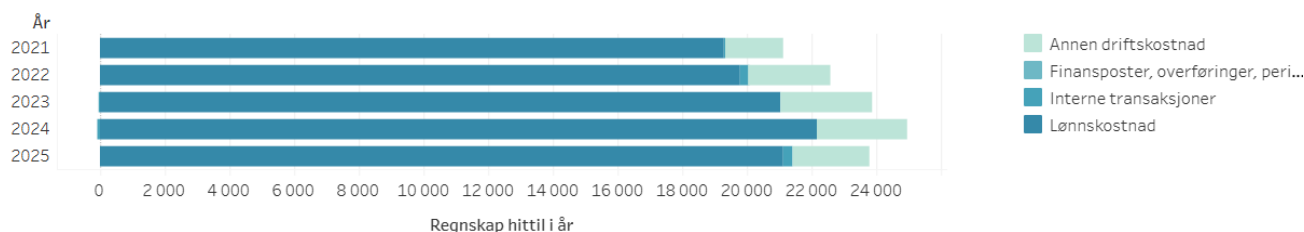
Tall i 1000 kroner

	Årsbudsjett	Regnskap hittil i år	Avvik hittil i %
Inntekter	-514	-326	-36,6%
Kostnader	25 209	23 795	5,6%
Sum totalt	24 695	23 469	5,0%

Figur 1 viser utvikling i kostnader 2025 sammenlignet med foregående år. Denne viser tydelig at instituttet har besparelser på lønnskostnader i 2025.

Figur 1 Utvikling kostnader totalt

Tall i 1000 kroner



2. Status grunnbevilgning (GB)

Årsbudsjett viser et samlet budsjett på grunnbevilgning (GB) på 24,7 mill. kroner, herav utgjør GB annuum 19,3 mill. kroner og GB prosjekt med 5,4 mill. kroner.

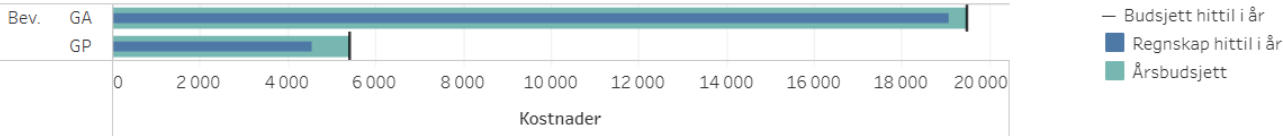
Tabell 2 under viser at grunnbevilgningen samlet har et underforbruk på ca. 1,2 mill. kroner.

Tabell 2 Status grunnbevilgningen (GB) (NB! Konto 8901 er filtrert bort)
Tall i 1000 kroner

	Årsbudsjett	Regnskap hittil i år	Avvik hittil i %
Inntekter	-214	-175	-18,1%
Kostnader	24 909	23 644	5,1%
Sum	24 695	23 469	5,0%
Sum totalt	24 695	23 469	5,0%

Figur 2 viser kostnader opp mot budsjett hittil i år og årsbudsjett på hhv grunnbevilgning annuum (GA) og øremerkede prosjekter (GP). Regnskapet for 2025 viser et underforbruk på både GA og GP.

Figur 2 Kostnader grunnbevilgning (GB)
Tall i 1000 kroner



3. Status grunnbevilgning annuum – rammebudsjett

Grunnbevilgning annuum er instituttets rammebudsjett.

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	-161	-178	10,6%
	Sum	-161	-178	10,6%
Kostnader	Lønnskostnad	17 600	17 356	1,4%
	Annen driftskostnad	2 053	1 627	20,8%
	Interne transaksjoner	-170	97	-156,9%
	Sum	19 483	19 080	2,1%
Sum		19 321	18 902	2,2%
Sum totalt		19 321	18 902	2,2%

I tabell 3 viser *Årsbudsjett* rammen inkl. overføring (negativ) fra fjoråret og tilleggsmidler gjennom året. Regnskapet pr 31.12.2025 viser et overskudd ift. årets budsjett på kr 420'.

Resultatet på GB annuum kan oppsummeres slik:

GB annuum 2025	Årsbudsjett 2025	Regnskap 2025	Rest	Rest %
Lønnsbudsjett, interne føringer (100000)	16 927 500	16 740 877	186 623	1,1 %
Driftsbudsjett (100380+)	1 971 000	1 687 698	283 302	14,4 %
Netto bidrag BOA-GB (999994)	-50 000	-102 542	52 542	-105,1 %
Sum ordinær ramme	18 848 500	18 326 033	522 467	2,8 %
Investeringer	194 000	220 461	-26 461	-13,6 %
PKU-midler (strategiske)	260 000	348 803	-88 803	-34,2 %
Strategiske midler andre	19 000	6 250	12 750	67,1 %
Sum ramme GB annuum	19 321 500	18 901 547	419 953	2,2 %

«Sum ordinær ramme», er instituttets rammebevilgning eks. investeringsmidler og strategiske midler, og har et samlet underforbruk på kr 522', herav;

- Lønnsbudsjettet (prosjekt 100000) viser et underforbruk pga. refusjoner av sykepenger, og lønnskostnader skulle egentlig vært enda lavere fordi lønn visedekan ble belastet instituttet med 100% fra 01.08.25, men budsjettet med 50% (justeres ifm. overføringer).
- Driftsbudsjettet (prosjekt 100380+) har også et samlet underforbruk, selv om det varierer +/- på ulike delprosjekt.
- Netto bidrag fra BOA (999994) viser noe mer inntekter enn budsjettet.

Investeringer (prosjekt 100387) viser et merforbruk for 2025.

Tildelte PKU-midler har merforbruk pga. stipendiat tilsatt 01.09.25 belastes disse midlene.

Vedlegg 1 viser budsjettet fordelt på delprosjekter under lønn og drift, inkl. overføringer og tildelinger gjennom året. Vedlegg 2 viser budsjett og regnskap 2025 pr delprosjekt.

4. Status grunnbevilgning prosjekt - øremerkede midler

Regnskapet pr desember 2025 for grunnbevilgning *prosjekt* viser et underforbruk i forhold til årets budsjett. Det er særlig prosjekter kunstnerisk utviklingsarbeid har et stort underforbruk. Se vedlegg.

Tabell 4 Status kostnader øremerkede prosjekter
Tall i 1000 kroner

Prosjekt/egenfin.	Årsbudsjett	Regnskap hittil i år	Avvik hittil i %
100412 Likestillingsarbeid, KMD	38	0	100,0%
100526 Rekrutteringsstillinger, KMD	4 263	4 152	2,6%
102440 Kunstnerisk utviklingsarbeid, KMD	997	337	66,2%
102978 Klimasatsing, KMD	79	75	5,4%
104821 Innovasjon, KMD	50	0	100,0%
Sum totalt	5 427	4 565	15,9%

5. Status bidrags- og oppdragsfinansiert aktivitet (BOA)

I Tabell 5 viser både budsjett og regnskap pr desember lav BOA-aktivitet. Inntekter i 2025 er knyttet til prosjektene Illuminating the Non-representable, Forregion og ulike Meltzer-midler.

Tabell 5 Status inntekter bidrags- og oppdragsfinansiert aktivitet
Tall i 1000 kroner

		Årsbudsjett	Regnskap hittil i år	Avvik hittil i %
NFR	NFR	0	0	
Andre	Andre bidragsyttere	-300	12	-103,9%
	Gaver som utløser gaveforsterkningsmidler	0	-32	
	Kommunale og fylkeskommunale etater	0	-50	
	Organisasjoner og stiftelser	0	-94	
	Statlige etater	0	13	
Sum totalt		-300	-151	-49,8%

Instituttleders merknad:

Økonomirapporten viser at regnskapet for 2025 er godt innenfor tildelte budsjetttrammer. Institutt for design har et underforbruk både på grunnbevilgning (GB) annuum og prosjekt.

Instituttets annuum viser et underforbruk både på lønn og drift. Med forbehold om beslutning om overførte midler kan instituttet forvente overføring som styrker økonomien i 2026.

Innen øremerkede prosjekter (GB prosjekt) er det fortsatt store ubrukte midler på KU-prosjekter, og som skal gjennomgå ift. mulige overføringer. I 2026 må det å sikre bruk av tildelte prosjektmidler vies større oppmerksomhet.

BOA-inntekter er svært lave, og her må ambisjonene økes. Eksterne inntekter blir viktig for instituttet også i årene fremover, og utvikling av BOA-prosjekter og søknader om eksterne finansiering på instituttet må følges opp i 2026.

Gustav Kvaal
Fung. instituttleder

Øivind Skaar
Seniorrådgiver

Vedlegg:

- 1) GB ANNUUM - Status pr desember - prosjekt og delprosjekt
- 2) GB PROSJEKT - Status pr desember - prosjekt og delprosjekt

Vedlegg 1: GB ANNUUM - Status pr desember - prosjekt og delprosjekt

Prosjekt/egenfin.	Delprosjekt/egenfin.	Årsbudsjett	Regnskap hittil i år	Gjenstående
100000 Uspesifisert annum	100000100 Uspesifisert annum	16 927 499	16 861 784	65 715
	100000101 Avsetning fleksitid	0	0	0
	100000102 Avsetning ikke avviklet ferie	0	198 092	-198 092
	100000103 Avsetning lønnskostnader	0	-319 000	319 000
	Sum	16 927 499	16 740 876	186 623
100377 Mobilitet	100377101 FAS Cirrus Nordplus utveksling/ekspress	0	23 250	-23 250
	Sum	0	23 250	-23 250
100380 Institutt for design drift	100380100 ID generell drift	120 000	333 588	-213 588
	100380101 ID personalsamling	80 000	44 151	35 849
	100380102 ID studiereiser, konferanser, messer	100 000	162 117	-62 117
	100380103 ID bidrag prosjekter	0	12 500	-12 500
	100380105 ID BAV viskom drift	270 000	186 003	83 997
	100380106 ID BAR møbel, rom, interiør, drift	250 000	210 980	39 020
	100380107 ID Teori	30 000	31 203	-1 203
	100380108 ID BA eksamensutstilling	70 000	37 299	32 701
	100380109 ID BA sensur	150 000	88 371	61 629
	100380110 ID KU	70 000	24 764	45 236
	100380111 ID MA drift	150 000	64 040	85 960
	100380112 ID MA sensur	170 000	130 696	39 304
	100380113 ID MA eksamensutstilling	270 000	245 328	24 672
	100380114 ID Tegning, form og farge	20 000	7 409	12 591
	100380116 ID design in context	81 000	44 447	36 553
	100380117 ID Rekrutteringstiltak studenter	50 000	35 240	14 760
	Sum	1 881 000	1 658 136	222 864
100382 Strategisk og faglig prioritering	100382100 FA Strategisk og faglig prioritering	0	12 125	-12 125
	100382114 KA pub19 Jacobi, 7th FLOOR papers	0	0	0
	Sum	0	12 125	-12 125
100383 Strategisk og faglig prioritering GSU	100383107 KF 21 Exit Earth - Extreme Weather Warni..	19 000	6 250	12 750
	Sum	19 000	6 250	12 750
100384 Strategiske midler annet	100384105 PKU midler 2024	80 000	84 380	-4 380
	100384110 PKU Social Re-imagination forskningsgru..	45 000	16 635	28 365
	100384111 PKU Ecological Agency forskningsgruppe	37 500	14 018	23 482
	100384112 PKU Technology and Materiality forsknin..	97 500	37 278	60 222
	100384118 Lønn, veiledning, bedømmelse stipendiat ..	0	196 492	-196 492
	Sum	260 000	348 803	-88 803
100387 Investeringer	100387103 ID investeringer	194 000	220 461	-26 461
	Sum	194 000	220 461	-26 461
103041 Design Thinking	103041100 Design Thinking	90 000	-5 813	95 813
	Sum	90 000	-5 813	95 813
999994 Avregningsprosjekt	999994100 Avregningsprosjekt	-50 000	-102 542	52 542
	Sum	-50 000	-102 542	52 542
		19 321 499	18 901 545	419 954

Vedlegg 1: GB PROSJEKT - Status pr desember - prosjekt og delprosjekt

Prosjekt/egenfin.	Delprosjekt/egenfin.	Årsbudsjett	Regnskap hittil i år	Gjenstående
100412 Likestillingsarbeid, KMD	100412100 Likestillingsarbeid, KMD	38 000	0	38 000
	Sum	38 000	0	38 000
100526 Rekrutteringsstillinger, KMD	100526100 Rekrutteringsstillinger, KMD	3 581 786	3 686 668	-104 882
	100526101 Stipendiat veiledning, bedømmelse, FA	197 000	214 821	-17 821
	100526116 Ingrid Rundberg stipendiatmidler ID	6 128	6 040	88
	100526117 Siv Lier stipendiatmidler ID	85 689	76 199	9 490
	100526127 Marieke Verbiesen, stipendiatmidler DE	75 000	3 568	71 433
	100526128 Marte Teigen, stipendiatmidler DE(KA)	75 000	3 618	71 382
	100526133 Taran Neckelmann stipendiatmidler DE	75 000	61 668	13 332
	100526134 Amy van den Hooven stipendiatmidler DE	57 000	27 044	29 956
	100526139 Gulleik Løvskar stipendiatmidler, DE	57 000	45 565	11 435
	100526149 Haruna Inagaki stipendiatmidler DE	0	30 161	-30 161
	Sum	4 209 603	4 155 352	54 251
102440 Kunstnerisk utviklingsarbeid, KMD	102440100 Kunstnerisk utviklingsarbeid, KMD	132 000	0	132 000
	102440108 KU 22 Inside the narrative, Gustav Kvaal o..	8 000	7 398	603
	102440110 KU23 Border of Democracy - Human, inter..	0	2 635	-2 635
	102440117 KU23 The Great Stick Chair Workshop, Ørj..	62 000	57 964	4 036
	102440118 KU23 Design in context - future works, Pe..	111 000	61 719	49 281
	102440125 FU24 Mikkel Wettre, Nettverksbygging if..	143 000	66 535	76 465
	102440126 FU24 Petter Bergerud, The bridge of Euro..	61 000	33 973	27 027
	102440134 KU25 Jerome Picard, Compassionate Com..	100 000	19 943	80 057
	102440135 KU25 Mikkel Wettre, Kategori 2: Kunstner..	180 000	34 351	145 649
	102440139 KU25 Albert Tang, Interfacing Democratic..	150 000	52 869	97 131
	102440143 PU25 Albert Tang, Publication: Seeds of T..	50 000	0	50 000
	Sum	997 000	337 386	659 614
102978 Klimasatsing, KMD	102978106 Klimasatsing, KMD materiallab, Petter Øs..	79 000	74 721	4 279
	Sum	79 000	74 721	4 279
104821 Innovasjon, KMD	104821100 Innovasjon, KMD	50 000	0	50 000
	Sum	50 000	0	50 000
		5 373 603	4 567 458	806 145