



**UiO : Fysisk institutt**

Det matematisk-naturvitenskapelige fakultet

# **BUDSJETT 2022**

**Styremøte 02.12.2021**



# Dagens situasjon

- UiO gikk over til nytt økonomistyringssystem – UNIT4 den 01.05.2021
- Det er kun levert BUDSJETT for 2022.
- MN med i pilot for arbeid med prognose 2023-2026 – frist i slutten av januar 2022

# Grunnleggende forutsetninger

- Lønnsjustering for 2022 er lagt inn med 3,1%
- Lokalt lønnsoppgjør for 2021 er hensyntatt.
- Statens Pensjonskasse har ny premiemodell – dette har medført reduserte kostnader. Sats for innbetaling til Statens pensjonskasse er 9 % for 2022. For 2022 var det opprinnelig budsjettert med 12,4 %.
- Fra 01.01.2022 implementeres ny fordelingsmodell til instituttene. For budsjettåret 2022 beregnes inntekt til fordeling etter gammel modell.

# Foreløpig rammetildeling fra KD

	Endelig tildeling 2021	Foreløpig tildeling 2022	Endring	Endring %	Prognose 2022	Endring	Endring %
Rammetildeling post 50	96 210	94 188	-2 022	-2,1 %	97 639	-3 451	-3,5 %
Kompensasjon internhusleie	25 470	26 055	585	2,3 %	25 470	585	2,3 %
Sum inntekter post 50 (KD bevilgning)	121 680	120 243	-1 437	-1,2 %	123 109	-2 866	-2,3 %

- Redusert med 2 millioner i forhold til 2021 (u/internhusleie)
- Redusert med 3,5 millioner i forhold til sist levert prognose (u/internhusleie)
- ABE-kutt 0,5 %
- Reduksjon i rammetildelingen til MN med 49 millioner - endring i pensjonspremiekostnad
  - FI redusert ramme med 5,6 millioner som følge av endring - kostnadsreduksjon 4,5 millioner

# Endring av finansieringsmodell

- En gradvis implementering – beregner overgangseffekt

År 1 (2022)	År 2 (2023)	År 3 (2024)
1. Beregning etter ny modell	1. Beregning etter ny modell	1. Beregning etter ny modell
2. Beregning etter gammel modell	2. Beregning av 50% av overgangseffekten fra år 1	2. Tildeling etter ny modell
3. Tildeling etter gammel modell	3. Tildeling etter ny modell justert for 50% av overgangseffekten	
4. Beregning av overgangseffekten (sum 1 – sum 2)		

- Tildeling 2022 – etter gammel modell
- Forskjell ny og gammel modell for 2022 – beregnet overgangseffekt på 0,8 millioner

# Endringer som følge av overgang til nytt økonomisystem UNIT4

- Nytt prinsipp for inntektsføring av BOA-inntekter – gir en mer jevn inntektsstrøm
- Ny metode for beregning av eksternt finansiert indirekte kostnad (overhead)
- Endret egenandelsføring for prosjekter som går med underskudd – EU underdekning
- Leiestedskostnader budsjetteres på en annen måte enn tidligere – endring rapporter

Enhet: Fysisk institutt	Totalt	Bevilgning	BOA
ÅRSBUDSJETT	2022	2022	2022
<i>Inntekter</i>			
Inntekt fra bevilgninger	- 132 625	- 132 625	
Salgs- og leieinntekter	- 2 325	- 2 325	
Eksterne inntekter og bidrag EU	- 7 451		- 7 451
Eksterne inntekter og bidrag NFR	- 51 875		- 51 875
Eksterne inntekter og bidrag Øvrige B	- 15 297	- 230	- 15 067
Sum inntekter	- 209 574	- 135 180	- 74 393
<i>Kostnader</i>			
Sum personalkostnader	140 618	114 360	26 258
Sum driftskostnader	87 086	59 720	27 366
Sum kostnader	227 705	174 081	53 624
Årets resultat før prosjektbidrag	<b>18 131</b>	<b>38 901</b>	- 20 770
<i>Nettobidrag</i>			
Overhead	- 7 813	- 31 153	23 340
Frikjøp		- 21 504	21 504
Egenandel		38 064	- 38 064
Leiested	- 1 775	- 15 550	13 775
Prosjektavslutning Oppdrag		- 215	215
Prosjektavslutning Bidrag			
Sum nettobidrag prosjekter	- 9 588	- 30 358	20 770
Årets resultat	<b>8 543</b>	<b>8 543</b>	
Overført fra i fjor	- 2 545	- 2 545	
Akkumulert resultat	<b>5 998</b>	<b>5 998</b>	

# Nettobidrag

<b>Nettobidrag fra FI prosjekter og sentere</b>	<b>2022</b>
Eksternt leiested 15.550-2.773 (internt)	12 777
Eksternt frikjøp	631
DB SMN	4 300
DB CCSE	1 279
DB NJORD	829
DB Porelab	1 405
<b>DB totalt for sentere</b>	<b>7 813</b>
DB FI prosjekter (inkl. prosjektavslutning)	9 137
<b>DB totalt</b>	<b>16 950</b>
<b>Nettobidrag totalt</b>	<b>30 358</b>



# Investeringer

Beskrivelse	Beløp	Tidspunkt	Finansieringskilde
Investering maskiner I-lab (inkl. montering og transport)	6 millioner	2022	FI I-lab 4 millioner (lokalt øremerkede midler) og MN 2 millioner
Utstyr NorFab	4,4 millioner	2022	Egenandel KD midler fra FI med 3,3 millioner og 1,1 million fra MiNaLab
Forskningsinfrastruktur	2 millioner	2022	AVIT fra UiO sentralt
Investeringer generelt leiesteder	3,5 millioner	2022	Leiestedsinntekter
Investeringer generelt basis	2,5 millioner	2022	KD midler, lokale- og sentrale øremerkede midler

	Regnskap 2017	Regnskap 2018	Regnskap 2019	Regnskap 2020	Prognose 2021	Prognose 2022 1T-2021	Budsjett 2022	Avvik P-B 2022
Inntekter	-130 732	-132 715	-138 220	-132 983	-133 816	-137 370	-135 180	2 190
Personalkostnader	112 881	114 807	119 241	117 853	116 860	118 925	114 360	-4 564
Interhusleie	25 077	23 270	24 371	25 195	25 845	25 845	26 430	586
Investeringer	5 918	6 705	14 532	8 452	5 018	13 089	18 400	5 311
Andre driftskostnader	14 508	13 301	16 427	18 497	15 803	16 533	14 890	-1 643
Nettobidrag prosjekter	-28 082	-27 873	-25 437	-31 674	-29 379	-33 627	-30 143	3 484
Prosjektavslutning	331	4	-2 793	1 931	312	437	-215	-651
<b>Årsresultat</b>	<b>-99</b>	<b>-2 502</b>	<b>8 120</b>	<b>7 273</b>	<b>643</b>	<b>3 830</b>	<b>8 543</b>	<b>4 712</b>
Overført fra i fjor	-16 200	-16 299	-18 581	-10 460	-3 187	2 004	-2 545	-4 549
<b>Akkumulert resultat</b>	<b>-16 299</b>	<b>-18 800</b>	<b>-10 460</b>	<b>-3 187</b>	<b>-2 545</b>	<b>5 834</b>	<b>5 998</b>	<b>164</b>

