

## Kommentar til økonomirapport for 3T-2020 til fakultetet

<b>Enhet:</b> Fysisk institutt + CERN Senter	<b>Stedkode:</b> 150400-150497
<b>Skrevet av:</b> Marianne Afdal og Inger Anne Pedersen	

[Stikkord: *vesentlege forhold og talfest effekt. Max 2 sider.*]

### 1. Arkfane totalt:

Er det vesentlege endringar/ev. nye forhold (etter budsjettleveransen) i di **vurdering av økonomi for enhet** etter at faktisk resultat for 2020 er klart?

**Total:** Se kommentarer under hhv. Basis og EFV.

**Basis:** Akumulert resultat ble 3,2 millioner bedre enn forventet for 2020 som overføres 2021. Prognose er elles ikke endret. Bundne midler er øket betydelig siden budsjettleveransen og handlingsrommet til instituttet er ytterligere redusert med 2,9 millioner, til tross for bedre akkumulert resultat.

**EFV:** Ingen vesentlige endringer som har betydning for økonomien. Det er i prognose overført en viderefordeling av midler med 8,2 millioner til 2021 som ikke kom med i regnskap for 2020, ellers ingen vesentlige endringer.

### 2. Arkfane basis:

Beskriv kort kva effekt faktisk resultat for 2020 og eventuelle nye forhold har på prognose. (Dersom det ikkje er vesentlege endringar sidan budsjettleveransen kan ein vise til denne.)

Akkumulert resultat for basisvirksomheten er 3,2 millioner bedre enn forventet i prognose ved budsjettleveranse. Dette skyldes høyere leiestedsinntekter og andre inntekter til leiestedene, samt noe lavere bruk av bundne midler enn budsjettet. Bundne midler (eksternt og internt) er øket med 6,1 millioner siden budsjettleveranse, hvilket vil si at det disponible resultatet er redusert med 2,9 millioner til tross for bedre akkumulert resultat. Det er forventet et negativt akkumulert resultat i 2025 på 19,2 millioner (3,2 millioner bedre enn forventet i prognose ved budsjettleveranse). Det er derimot forventet et negativt disponible resultatet på 31,7 millioner (2,9 millioner dårligere). Det er da forventet at instituttet vil stå med 12,5 millioner i bundne midler ved utgangen av 2025. Det bør vurderes hvorvidt økningen i bundne midler bør økes under kostnader.

Instituttet har ikke fått tilslag på forskningsinfrastrukturmidler fra UiO for 2020 og 2021. Det er budsjettet med 2 millioner i inntekt og investering for 2021 som vil bli fjernet. Dette gir ingen resultat effekt.

NJORD fikk ikke tilslag på noen NFR søknader i desember 2020 og det er varslet en nedgang i prognose med ca 6 millioner i NFR inntekter. DB vil også bli redusert.

### 3. Arkfane EFV:

Beskriv kort kva effekt faktisk resultat for 2020 og eventuelle nye forhold har på prognose. (Dersom det ikkje er vesentlege endringar sidan budsjettleveransen kan ein vise til denne.)

Akkumulert resultat for EFV er 10,3 millioner bedre enn forventet i prognose ved budsjettleveranse.

Dette skyldes i hovedsak midler mottatt fra NFR til CERN senteret, hvor faktura fra UiB på hele 8,2 millioner ikke kom med i regnskap. Dette er midler som skulle vært viderefordelt, hvilket vil si at NFR inntekten er før høy i 2020. Dette vil viderefordes i 2021 og NFR inntekten vil bli tilsvarende lavere. Dette er hensyntatt i prognose, hvilket vil si at akkumulert resultat for 2025 vil være omtrent som i prognose ved budsjettleveranse.

Andre driftskostnader ble også 2,9 millioner lavere enn forventet i prognose ved budsjettleveranse, til tross for at denne ble betydelig nedjustert i budsjett som følge av færre store øvrige prosjekter og lavere forbruk pga. Covid-19. Leiestedskostnadene ble derimot 3,6 millioner høyere enn forventet. Flere prosjekter som ikke hadde dette i budsjett har brukt leiesteder betydelig i 2020. Dette var noe overraskende da mye annet er satt på vent i 2020, men noen har som nevnt brukt mindre på drift og mer på leiesteder i stedet.

Prognosen fremover er ikke vesentlig endret siden budsjettleveranse i november 2020.