


**Økonomirapport for T1 – 2023 til fakultetet**

<b>Enhet:</b> Fysisk institutt	<b>Stedkode:</b> 15100000-15106600
<b>Levert av:</b> Susanne F. Viefers, Inger Anne Pedersen og Linda Barkallah	

**Innledning**

Fysisk institutt har de siste årene hatt fokus på å lykkes med sentersatsninger og har i dag 8 underlagte sentere (SMN, SUSOLECH (FME), Porelab (SFF), CCSE (SFU), Njord, NorCC, STU (SFU) og NNRC.

Instituttet har også flere store leiesteder som også har lyktes med inntjening og investeringer. Leiesteder som er viktigst for eksternt finansierte prosjekter prioriteres.

Instituttet har i flere år hatt en jevn vekst i både studieproduksjon og eksternt finansierte prosjekter, men har de siste to årene hatt en svak nedgang i antall nye prosjekter og en større nedgang i studiepoengproduksjonen i 2022.

Instituttet har de seneste årene blitt mer og mer avhengig av bidrag fra eksterne prosjekter, da tildeling fra KD ikke øker i trinn med pris- og lønnsvekst. Rammetildelingen fra KD flatet ut i årene 2017-2019 og i 2020 ble handlingsrommet til instituttet betydelig redusert med en varig nedgang i rammetildelingen fra KD med 8,6 millioner. Rammetildeling fra KD for 2023 er igjen kuttet med 4,3 millioner som følge av redusert tildeling til MN og økning i energipriser for UiO. Disse kuttene har preget økonomien til instituttet betydelig og vil også gjøre det i flere år fremover.

Det akkumulerte resultatet er redusert med 15,6 millioner fra 2018 til 2022 og forventes redusert til et negativt akkumulert resultat på 10 millioner ved utgangen av 2023. De videre årene er det forventet negativt årsresultat akkumulert til 18,8 millioner ved utgangen av 2027. Dette er 6,2 millioner bedre enn siste prognose. Den økonomiske situasjonen er bedret som følge av nytt senter innen nukleær forskning (NNCR) som instituttet fikk tilslag på i 2023.

For å kunne komme i balanse vil det på lengre sikt muligens være behov for å redusere personalkostnader. Utfordringen her er at det er få avganger de neste årene og begrenset hvor mye det er mulig å kutte.

Enhetstyper (gruppering av enhet...)	Fakultet	Institutt	År	Vis regnskap i fjor?	Velg prognoseversjon	Vis årsbudsjett neste år?		
(All)	15 Det matematisk-naturvitensk...	1510 Fysisk institutt	2023	Ja	1 arbeid	Nei		
Finansieringskilde (delprosjekt)	Seksjon	Koststed	Vis måned t.o.m.	Budsjett/prognose helår vs. t.o.m. ...	Avvik og %-vis forbruk			
(All)	(All)	(Multiple values)	April	Helår	Avvik (årsbud-reg) og %-vis forbr...			
Bevilgning (tallene vises i tusen kr.)								
Hovedprosjekt	Prosjekt	Delprosjekt	Aktivitetstype	Avsetninger/overføringer	Finansieringskilde spesifisert	Aktivitet		
(All)	(All)	(All)	(All)	(All)	(All)	(All)		
			Regnskap valgt periode i fjor	Regnskap valgt periode	Vedtatt budsjett	Valgt prognose	Valgt avvik	%-vis forbruk
	Isolert mer-/mindreforbruk uten nettobidrag og prosjektavslutning	Inntekter	-44 426	-51 414	-143 406	-133 205	-91 991	36%
		Kostnader	53 868	62 402	177 114	175 950	114 711	35%
		Sum	9 442	10 988	33 708	42 745	22 720	33%
	Nettobidrag og prosjektavslutning	Nettobidrag fra eksterntfin...	-5 513	-6 689	-26 757	-26 696	-20 068	25%
		Overforbruk BOA	1 522	-3 897	-3 000	-3 897	897	130%
		Prosjektavslutning	-6	907	363	1 217	-544	250%
		Sum	-3 996	-9 678	-29 394	-29 375	-19 715	33%
	Isolert resultat		5 445	1 310	4 315	13 370	3 005	30%
	Overført fra i fjor		-4 791	-3 406	1 072	-3 406	4 478	-318%
	Akkumulert resultat		654	-2 096	5 387	9 964	7 483	-39%
BOA (tallene vises i tusen kr.)								
			Regnskap hittil (BOA) (i fjor)	Regnskap valgt periode	Vedtatt budsjett	Valgt prognose	Valgt avvik	%-vis forbruk
	Isolert mer-/mindreforbruk uten nettobidrag og prosjektavslutning	Inntekter	-22 715	-16 951	-85 048	-85 048	-68 096	20%
		Kostnader	19 654	13 288	63 471	63 428	50 182	21%
		Sum	-3 061	-3 663	-21 577	-21 620	-17 914	17%
	Nettobidrag og prosjektavslutning	Nettobidrag fra eksterntfinan...	4 428	4 529	18 940	18 940	14 411	24%
		Overforbruk BOA	-1 522	3 897	3 000	3 897	-897	130%
		Prosjektavslutning	6	-907	-363	-1 217	544	250%
		Sum	2 911	7 519	21 577	21 620	14 058	35%
	Isolert resultat		-149	3 855	0	0	-3 855	
	Resultat		-149	3 855	0	0	-3 855	

Kilde: ØKONOMISTYRING

Data oppdatert: 05.05.2023 07:53:03

**Kort kommentar til økonomisk situasjon per 1T-2023:**

Utviklingen i økonomien hittil i år er omtrent som forventet.

Regnskapet er foreløpig ikke lukket og det er bokføringer som i skrivende stund ikke er med i regnskap. Overforbruk BOA er blant annet ikke overført.

Personalkostnader er noe lavere enn forventet som følge av høyere refusjoner fra NAV og noen foreløpig ubesatte stipendiatstillinger. Drift og investeringer er som forventet.

**Kort kommentar til årsprognose for 2023:**

Prognosen for 2023 er totalt bedret med 4,6 millioner i forhold til budsjett levert. Følgende tiltak/endringer har betydning for endring av årsprognosen:

- Instituttet får tildelt midler fra MN for oppretting av studieplasser for nukleære fag i 5 år frem til satsningen (forhåpentligvis) bærer seg selv. Det er totalt 18 studieplasser fordelt med 9 bachelorplasser og 9 masterplasser, samtlige med start høsten 2023 og med full opptrapping. Tildelingen går til å fullfinansiere to nye førsteamanuenser, samt en 50 % seniorkonsulent i studieseksjonen. Både inntekter og personalkostnader er øket som følge av dette.
- Instituttet har også fått tilslag på søknad om nytt senter innen nukleær forskning (NNCR) og prognosen i 2023 er bedret som følge av frikjøp av senterleder og overhead. Overhead fra SMN er derimot nedjustert hvilket totalt ikke gir noen endring.
- Reduksjon i rammetildeling for 2023 som følge av mindre tildeling til UiO og økning i energipriser for UiO.
- Noen investeringer i NorFab leiested ble på tampen av året i 2022 forskjøvet til 2023. Alle investeringer ble utført i hht. plan i 2022 og investeringer i 2023 er derfor nedjustert.
- EU prosjektet 4CRM med underdekning fra EU var forventet avsluttet i 2022, men ble først avsluttet med et underskudd på 0,76 millioner i 2023. Underskudd prosjektavslutninger er øket.
- Overforbruk BOA for 2022 som er tilbakeført i januar 2023, endte på 0,9 millioner mer enn opprinnelig budsjettet og prognose er endret.

**Bevilgningsvirksomheten:**

Planlagt aktivitet med tanke på planlagte investeringer ser ut til å bli gjennomført som forventet.

Instituttet har lyktes med AVIT (UiO) og vil ha høyere investeringskostnader i årene 2023-2024. Foreløpig er det belastet lite investeringskostnader, men leiestedsansvarlige mener bestilling og innkjøp går som det skal. Av erfaring vet vi at det blir forsinkelser og forskyvninger som også ble hensyntatt i opprinnelig budsjett.

Når det gjelder ansettelse har noen stipendiatutlysninger og en postdoc stilling måttet blitt lyst ut på nytt, ellers går ansettelse som planlagt.

**BOA virksomheten:**

Det er noen forsinkelser i tilsetninger under BOA aktiviteten. Det er hittil i år noe lavere personalkostnader enn budsjettet. Prognosen er allikevel uendret, da det i opprinnelig budsjett ikke ble budsjettet med nye prosjekter i 2023 hvilket vi regner med vi vil få.

Instituttet har også lyktes med INFRA (NFR) og vil ha høye investeringskostnader i årene 2023-2025. Foreløpig er det belastet lite investeringskostnader, men også her mener prosjektledere at bestilling og innkjøp går som det skal. Av erfaring vet vi at det blir forsinkelser og forskyvninger som også for BOA aktiviteten ble hensyntatt i opprinnelig budsjett. Regnskap viser negative investeringskostnader hittil i år, hvilket skyldes en feilføring i 2022 hvor en faktura fra UiB ble bokført som investering, men skulle være en viderefordeling av midler. Dette er ompostert i 2023.