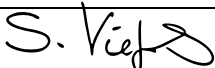


MN - Økonomirapport for 2T-2026

Enhet: Fysisk institutt	Koststed: 15100000-15106600
Utarbeidet av: Inger Anne Pedersen	
Signatur leder: 	

Innledning:

Fysisk institutt har de siste årene lyktes med sentersatsninger og har i dag 7 underlagte sentere (SMN, Porelab (SFF), CCSE (SFU), Njord, NorCC, INTED (SFU) og NNRC. Instituttet har også flere store leiesteder hvor man også har lyktes med inntjening og investeringer. Leiesteder som er viktigst for eksternt finansierte prosjekter, prioriteres.

Instituttet har de seneste årene blitt mer og mer avhengig av bidrag fra eksterne prosjekter, da tildeling fra KD ikke øker i tritt med pris- og lønnsvekst, samt at studiepoengproduksjonen falt betydelig fra 2020 til 2023.

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. Dette kuttet har preget økonomien til instituttet betydelig og vil fortsatt gjøre det fremover.

Det akkumulerte resultatet er redusert med 16,3 millioner fra 2018 til utgangen av 2025. Det er i de neste 5 årene forventet et isolert merforbruk hvert år. Dette til tross for at den økonomiske situasjonen er bedret som følge av et nytt senter innen nukleær forskning (NNCR) som instituttet fikk tilslag på i 2023.

For å kunne komme i balanse vil det på lengre sikt 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.

1. Økonomisk situasjonen per 2T-2026:

Akkumulert resultat for bevilgningsøkonomien viser et mindreforbruk på hele 7,6 millioner og er langt bedre enn opprinnelig budsjett som følge av at instituttet har mottatt midler til en større investering som foreløpig ikke er investert. Eksterne- og sentrale øremerkinger er p.t 14 millioner, hvilket vil si at instituttet har et negativt disponibelt resultat på 6,4 millioner.

Den økonomiske situasjonen er noe dårligere enn forventet i første tertial som følge av redusert nettobidrag. Instituttet har fremdeles ikke handlingsrom.

Akkumulert resultat er p.t er noe bedre enn forventet hiå da lønnsoppgjør for 2026 foreløpig ikke er utbetalt og personalkostnader er i regnskap for lave.

2. Årsprognose for 2026:

Isolert resultat i årsprognosen er omtrent uendret i forhold til prognose levert 1T-2026, men inntekter og kostnader er betydelig endret. Instituttet har mottatt 8 millioner til investering i kvanteteknologi (fremvoksende teknologier), som forventes investert i løpet av året. Investeringer

er allikevel kun øket med 5 millioner, da generelle investeringer er lave og andre budsjetterte investeringer er noe forsinket.

Årsverk er uendret i forhold til 1T-prognose. Personalkostnader er allikevel øket med 0,6 millioner på grunn av opprykk til professor og tilsettinger med høyere lønn enn opprinnelig budsjettert.

Eksternt frikjøp og overhead (nettobidrag) er for FI sin prosjektportefølje redusert med 2 millioner som følge av en ompostering av et overforbruk for et BOA prosjekt, som skulle vært belastet IBV og ikke FI.

Overhead fra sentere er uendret til tross for at nesten ingen prosjekter er innvilget for SMN-FI i 2026. SMN-FI fikk derimot på slutten av 2025 innvilget et Kvantenter som ser ut til å oppveie for manglende andre prosjekter.

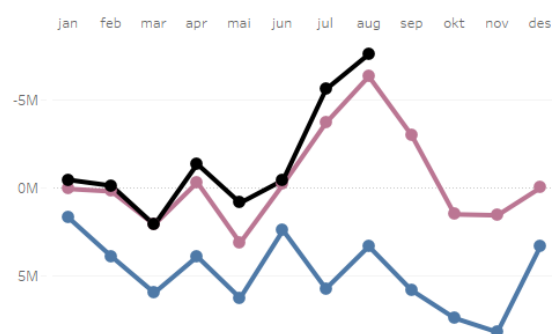

UNIVERSITETET
I OSLO

Regnskap og prognose til leveranse T2

tall i tusen kroner

Bevilgningsvirksomheten

	Regnskap T2	Prosentvis forbruk	Års- budsjett	Års- prognose T2
Inntekter	-107 149	68%	-157 052	-166 065
Personal	85 269	65%	130 440	134 033
Drift	35 044	64%	54 819	54 966
Investeringer	4 703	51%	9 250	14 250
Isolert resultat før nettobidrag	17 866	48%	37 458	37 183
Nettobidrag	-22 951	68%	-33 603	-34 703
Prosjektavslutning	0		0	0
Isolert resultat	-5 084	-132%	3 854	2 480
Overført fra i fjor	-2 483	456%	-545	-2 483
Akkumulert resultat	-7 568	-229%	3 310	-3

Bevilgningsvirksomheten - Regnskap, årsbudsjett og årsprognose
akkumulert resultat per måned


BOA-virksomheten

	Regnskap T2	Prosentvis forbruk	Års- budsjett	Års- prognose T2
Inntekter	-69 377	81%	-85 922	-98 879
Personal	23 755	85%	28 029	32 731
Drift	16 629	75%	22 046	24 000
Investeringer	10 782	61%	17 822	16 622
Isolert resultat før nettobidrag	-18 210	101%	-18 025	-25 525
Nettobidrag	11 840	66%	18 025	19 125
Prosjektavslutning	0		0	0
Overforbruk BOA				
Isolert resultat	-6 371		0	-6 400
Overført fra i fjor				
Resultat	-6 371		0	-6 400

Totalt

	Regnskap T2	Prosentvis forbruk	Års- budsjett	Års- prognose T2
Inntekter	-176 526	73	-242 974	-264 944
Personal	109 024	69	158 469	166 764
Drift	51 673	67	76 865	78 966
Investeringer	15 485	57	27 072	30 872
Isolert resultat før nettobidrag	-344	-2	19 432	11 658
Nettobidrag	-11 111	71	-15 578	-15 578
Prosjektavslutning	0		0	0
Isolert resultat	-11 455	-297	3 854	-3 920
Overført fra i fjor	-2 483	456	-545	-2 483
Akkumulert resultat	-13 939	-421	3 310	-6 403

BOA Innledning:

Instituttet har mange underlagte sentre som bidrar betydelig til bevilgningsvirksomheten.

BOA-virksomheten består kun av instituttets egen prosjektportefølje, med unntak av sentrene INTED og NorCC. Nettobidrag fra sentrene SMN, Porelab, CCSE, Njord og NNRC vises under Totalt og er forventet å ende på 15,6 millioner i 2026.

3. BOA Økonomisk situasjonen per 2T-2026:

Den økonomiske situasjonen er bra og aktiviteten går som forventet.

4. BOA Årsprognose for 2026:

Det er gjort en ompostering av et BOA prosjekt som hadde betydelig overforbruk i 2025.

Personalkostnader er ompostert som frikjøp til IBV og nettobidrag er som følge av dette redusert med 2 millioner.

Flere andre prosjekter som også hadde betydelige merforbruk i 2025 er korrigert, nye prosjekter er bla. opprettet og ompostert kostnader til.

Isolert resultat viste for 2025 et merforbruk på 7,7 millioner. Med de korrigeringer som nå er utført er det forventet et mindreforbruk på 6,4 millioner i 2026.