



Til: Fakultetsstyret ved Det matematisk-naturvitenskapelige fakultet

Sakstype: Vedtakssak
Saksnr.: 16/26
Møtedato: 15.06.2026
Notatdato: 20.05.2026
Saksbehandler: Helen Nylænder

Godkjenning av regnskap 1. tertial

Bakgrunn

Formålet med saken er å fastsette regnskapet for Det matematisk-naturvitenskapelige fakultetet (MN) per 30.04.2026 (1. tertial). Regnskapet viser den økonomiske konsekvensen av aktiviteten til fakultetet i perioden.

Hovedproblemstillinger

MN hadde totale inntekter på 824 millioner kroner i første tertial 2026. Totale kostnader er 819 millioner kroner i sammeperiode og følgelig har fakultetet et isolert mindreforbruk i perioden på 5 millioner kroner. Fakultetets størets kostnadspost er personlakostnader med 558 millioner kroner i perioden (68% av totalt kostnader)

Fakultetets inntekter er delt mellom bevilgningsinntekter på 516 millioner og inntekter fra bidrags og oppdragsprosjekter (BOA) på 308 millioner. I denne perioden er kun 37% av inntektene BOA inntekter og det er en lav andel sammenliknet med tidligere perioder. Hovedårsaken til dette er at vi i perioden har fått en del bevilgningsinntekter via UiO som skal finansiere aktivitet i hele 2026.

Tabellen viser fakultetets totaløkonomi i første tertial sammenlignet med samme periode i fjor samt målt mot budsjett. Akkumulert resultat per første tertial er et mindreforbruk på 127 inkludert resultatet i BOA økonomien.

Resultat totaløkonomi 1T-2025		1T-2026	Vedtatt budsjett	Regnskap mot budsjett
KD inntekt	499	516	475	8 %
Ekstern finansiering	331	308	386	-25 %
Inntekter totalt	830	824	860	-4 %
Personalkostnader	559	561	572	-2 %
Investeringer	19	28	38	-36 %
Andre driftskostnader	246	232	267	-15 %
Kostnader totalt	824	821	878	-7 %
Isolert resultat	6	3	-17	
Overført saldo fra i fjor	76	124		
Akkumulert resultat	82	127		



Vedtaksforslag

Fakultetsstyret godkjenner regnskapet for 1. tertial 2026

Vedlegg

1. Fremleggsnotat – Godkjenne regnskap 1. tertial 2026
2. Vedlegg 1 – regnskapsresultat – T1 2026
3. Vedlegg 2 – Isolert og akkumulert resultat per institutt
4. Vedlegg 3 – Institutter og sentres ledelsesvurdering i T1 rapportering



Fra: Fakultetsdirektør

Til: Fakultetsstyret

Godkjennelse av regnskap første tertial 2026 med oppdatert årsprognose

MN hadde totale inntekter på 824 millioner kroner i første tertial 2026. Totale kostnader er 821 millioner kroner i samme periode og følgelig har fakultetet et isolert mindreforbruk i perioden på 3 millioner kroner. Fakultetets største kostnadspost er personalkostnader med 558 millioner kroner i perioden (68% av totale kostnader).

Fakultetets inntekter er delt mellom bevilgningsinntekter på 516 millioner kroner og eksterne inntekter fra bidrags- og oppdragsprosjekter (BOA) på 308 millioner kroner. I denne perioden er BOA inntektene kun 37% og det er en lav andel sammenliknet med tidligere perioder. Hovedårsaken til dette er at vi i perioden har fått en del bevilgningsinntekter via UiO som skal finansiere aktivitet i hele 2026.

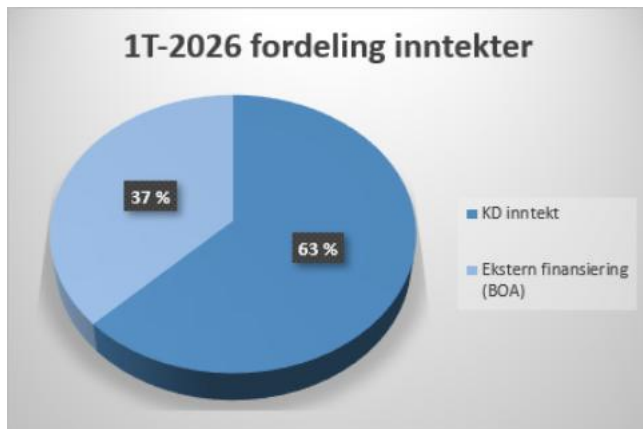
Tabellen viser fakultetets totaløkonomi i første tertial sammenliknet med samme periode tidligere år samt målt mot budsjett (i millioner kroner). Akkumulert resultat per første tertial er et mindreforbruk på 127 millioner inkludert resultatet i BOA økonomien.

Resultat totaløkonomi	1T-2024	1T-2025	1T-2026	Vedtatt budsjett	Regnskap mot budsjett
KD inntekt	469	499	516	475	8 %
Ekstern finansiering	335	331	308	386	-25 %
Inntekter totalt	804	830	824	860	-4 %
Personalkostnader	549	559	561	572	-2 %
Investeringer	45	19	28	38	-36 %
Andre driftskostnader	247	246	232	267	-15 %
Kostnader totalt	841	824	821	878	-7 %
Isolert resultat	-37	6	3	-17	
Overført saldo fra i fjor	97	76	124		
Akkumulert resultat	60	82	127		

Totale inntekter hittil i år er 4% lavere enn budsjett og marginalt lavere enn samme periode i fjor. Det er BOA inntektene som driver dette negative avviket da vi i første tertial har hatt aktivitet i prosjektene som har generert 25% lavere inntekt enn budsjettet. Bevilgningsinntektene har økt med 40 millioner kroner sammenliknet med budsjett. Avviket er i hovedsak:

- Tildeling via UiO sine interne midler til forskningsinfrastruktur: 15 millioner
- Tildelingen til Naturfagsenteret på 10 millioner kroner er mottatt i sin helhet
- Tildelingen til Framvoksende teknologier på 12,5 millioner kroner er mottatt i sin helhet

Figuren under illustrerer at inntektene fordeler seg på med 37% på BOA inntekter og 63% bevilgningsinntekter:



Totale kostnader er 57 millioner kroner lavere enn budsjettet i perioden. Avviket fordeler seg over; driftskostnader er 35 millioner kroner lavere, personalkostnader er 11 millioner kroner lavere og investeringer er 10 millioner kroner lavere enn budsjettet for perioden. Personalkostnader er 68% av våre kostnader i perioden og fordelingen av kostnader på fakultetet vises i figuren under.



Økonomisk status i bevilgningsøkonomien

Isolert resultat i bevilgningsøkonomien per april 2026 er et mindreforbruk på 5 millioner, det er på samme nivå som samme periode i 2025. Inntektene er 40 millioner kroner høyere enn budsjettet. Kostnadene i bevilgningsøkonomien er til sammen 600 millioner kroner og ligger knappe 3 millioner kroner under budsjett. 71% av kostnadene er personalkostnader og utgjør 84% av KD



bevilgningen i perioden. Fakultetet har et isolert merforbruk på 84 millioner kroner før nettobidrag.

Økonomisk status i BOA aktiviteten

BOA aktiviteten og dermed inntektene i første tertial har vært betydelig lavere enn budsjettet, 308 millioner kroner mot budsjettet 386 millioner kroner (-25%). Inntekten for HISP senteret er 20 millioner kroner lavere, inntektene i Senter for materialvitenskap og nanoteknologi (SMN) er 15 millioner kroner lavere samt at både Institutt for biovitenskap og Institutt for geofag er 11 millioner kroner lavere enn budsjettet.

På kostnadssiden ser vi den reduserte aktiviteten gjennom at personalkostnader, driftskostnader og investeringer samt nettobidrag til bevilgningsvirksomheten er betydelig redusert sammenlignet med budsjett. Nevnte institutter og sentere opprettholder forventningen for årsbudsjettet i oppdatert årsprognose og inntektsreduksjonen i første tertial tilskrives forsinket oppstart i prosjekter.

Fakultetet har et nettobidrag (før prosjektavslutninger) fra BOA prosjekter på 91 millioner kroner som er 10% lavere enn budsjettet, det er nivået på frikjøp i perioden som er vesentlig lavere enn budsjettet. Inntekter fra prosjektavslutninger er også vesentlig lavere enn budsjettet for perioden. Fakultetet jobber systematisk for å ha et rimelig nivå på egenandelen i bidragsprosjekter gjennom policy for frikjøp, dekning av overheadkostnader samt leiestedskostnader i prosjektene.

Fakultets handlingsrom

Ved utgangen av første tertial har fakultetet et akkumulert mindreforbruk på 127 millioner kroner. Summen av instituttene viser et akkumulert merforbruk og det ligger et betydelig akkumulert mindreforbruk på sentrene på fakultetet. Tabellen under viser fordelingen av fakultets akkumulerte resultat (i tusen kroner). Negative tall betyr et merforbruk.

Akkumulert saldo institutter per 30.04.2026		Beløp
Kjemisk institutt		23 102
Matematisk institutt		18 504
Institutt for Geofag		11 413
Institutt for teknologisystemer		5 505
Fysisk institutt		1 353
Farmasøytisk institutt		-12 452
Institutt for teoretisk astrofysikk		-12 937
Institutt for informatikk		-13 160
Institutt for biovitenskap		-83 289
Sum institutter		-62 000

Akkumulert saldo sentre per 30.04.2026		Beløp
Naturfagsenteret		39 545
SMN		39 081
Hylleraas		10 781
PHAB		9 950
NJORD		6 638
HISP		6 466
Øvrige senter samlesum		16 656
Sum senter		129 000

Fakultetsnivået	60 000
Sum akkumulert mindreforbruk MN	127 000



Det er viktig å merke seg at per første tertial 2026 representerer 91 millioner kroner øremerkede midler hvorav 37 millioner kroner er tildelte infrastrukturmidler fra UiO hvor anskaffelsen ennå ikke er gjennomført og 14 millioner kroner er Livsvitenskap konvergensmidler som ennå ikke er satt i aktivitet. Resterende beløp er fordelt på flere øremerkinger blant annet UiO: Demokrati, UiO: Energi og andre sentrale øremerkinger.

Fakultetsnivåets akkumulerte mindreforbruk er blant annet 15 millioner kroner til ubrukte rekrutteringsstillinger og midler avsatt for uforutsette kostnader i forbindelse med innflyttingen til Livsvitenskapsbygget.

Oppdatert årsprognose 2026

Oppdatert årsprognose for 2026 viser et isolert merforbruk på 11 millioner kroner (mot et budsjett på 29 millioner kroner i merforbruk) som gir et akkumulert mindreforbruk på 113 millioner kroner. Tabellen viser en oversikt over historisk regnskap for 2024 og 2025 samt budsjett for 2026 og oppdatert årsprognose for 2026 (i millioner kroner).

Regnskap	2024	2025	Vedtatt årsbud. 2026	Oppdatert årsprognose 2026	Endring budsjett vs prognose
KD inntekter	1 341	1 419	1 406	1 450	3 %
BOA inntekter	969	975	976	1 021	5 %
Inntekter	2 310	2 394	2 382	2 471	4 %
Personalkostnader	1 541	1 559	1 543	1 598	4 %
Investeringer	109	80	122	117	-4 %
Driftskostnader	713	721	747	768	3 %
Kostnader	2 363	2 360	2 412	2 482	3 %
Årsresultat (negativt tall er merforbruk)	-51	47	-29	-11	
Akkumulert resultat	76	124		113	

Endringen i oppdatert prognose er økte inntekter på 90 millioner kroner fordelt jevnt på BOA økonomien og bevilgningsøkonomien. Fordelingen av inntekter forventes å normalisere seg og er illustrert i figuren under.



Vi forventer 45 millioner kroner høyere personalkostnader enn budsjettet, noe lavere investeringer samt 20 millioner kroner høyere driftskostnader. Fordelingen av kostnader er illustrert under.



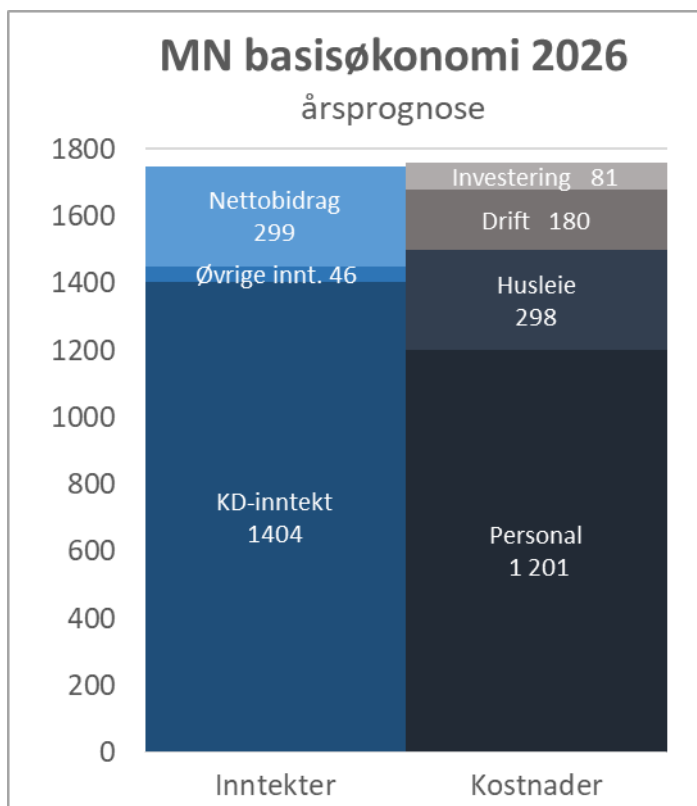
Oppdatert prognose i bevilgningsøkonomien

Sammenlignet med budsjett forventer vi en økning i bevilgningsinntekter på 45 millioner kroner. Den økte inntekten ligger på flere institutter; Institutt for informatikk, Kjemisk institutt, Matematisk institutt, Institutt for teknologisystemer samt Farmasøytisk institutt. Det er i all hovedsak tildelinger fra UiO infrastrukturmidler med 16 millioner kroner, samt tildelinger fra UiO: Energi og livsvitenskapsmidler fra UiO.

På kostnadssiden ser vi en økning på personalkostnader på 30 millioner kroner som også fordeler seg på flere enheter på fakultetet. Det er lagt inn en økt kostnad knyttet til årets lønnsoppgjør og det er også lagt inn en økning på midler til gruppeundervisning.

Nettobidraget fra BOA prosjektene, inkludert prosjektavslutning, er økt med knappe 10 millioner kroner i oppdatert årsprognose. Dette henger sammen med forventning om økt aktivitet i BOA prognosen.

Sammensetningen av inntekter og kostnader i bevilgningsøkonomien i oppdatert årsprognose er illustrert i figuren under (beløp i millioner kroner). For 2026 forventes knappe 86% av KD inntekten å gå til dekning av personalkostnader.

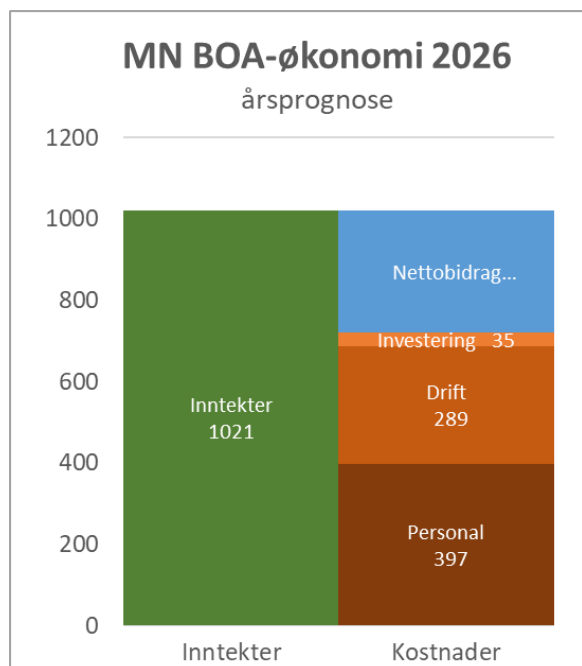


Oppdatert prognose i BOA økonomien

På tross av lavere inntekter enn forventet i første tertial 2026 i BOA økonomien opprettholder og øker institutter og sentre inntektsforventningen for året. Fakultetets totale BOA inntekt forventes å være 1 milliard kroner i 2026. Økningen i prognosen er 45 millioner kroner og det er Fysisik institutt, Institutt for informatikk og NJORD senter som har den største økte forventningen.

Det er primært prosjekter som allerede har fått tildeling som ligger inne i prognosen og risikoen i forventningen dreier seg om å sette i gang og gjennomføre aktivitet. I opprinnelig budsjett var 19% av inntekten knyttet til forventede tildelinger, mot det i prognosen er knappe 2% av beløpet som er knyttet til en forventet tildeling.

Nettobidraget er den delen av inntekter i BOA aktiviten som dekker kostnader i bevilgningsøkonomien samt en synliggjøring av fakultetets egenandel i prosjektene. Nettobidraget fra prosjektene til bevilgningsøkonomien er forventet å bli 300 millioner kroner i 2026. Figuren under viser sammensetning i BOA (beløp i millioner kroner).



Vedlegg: Regnskapsresultat

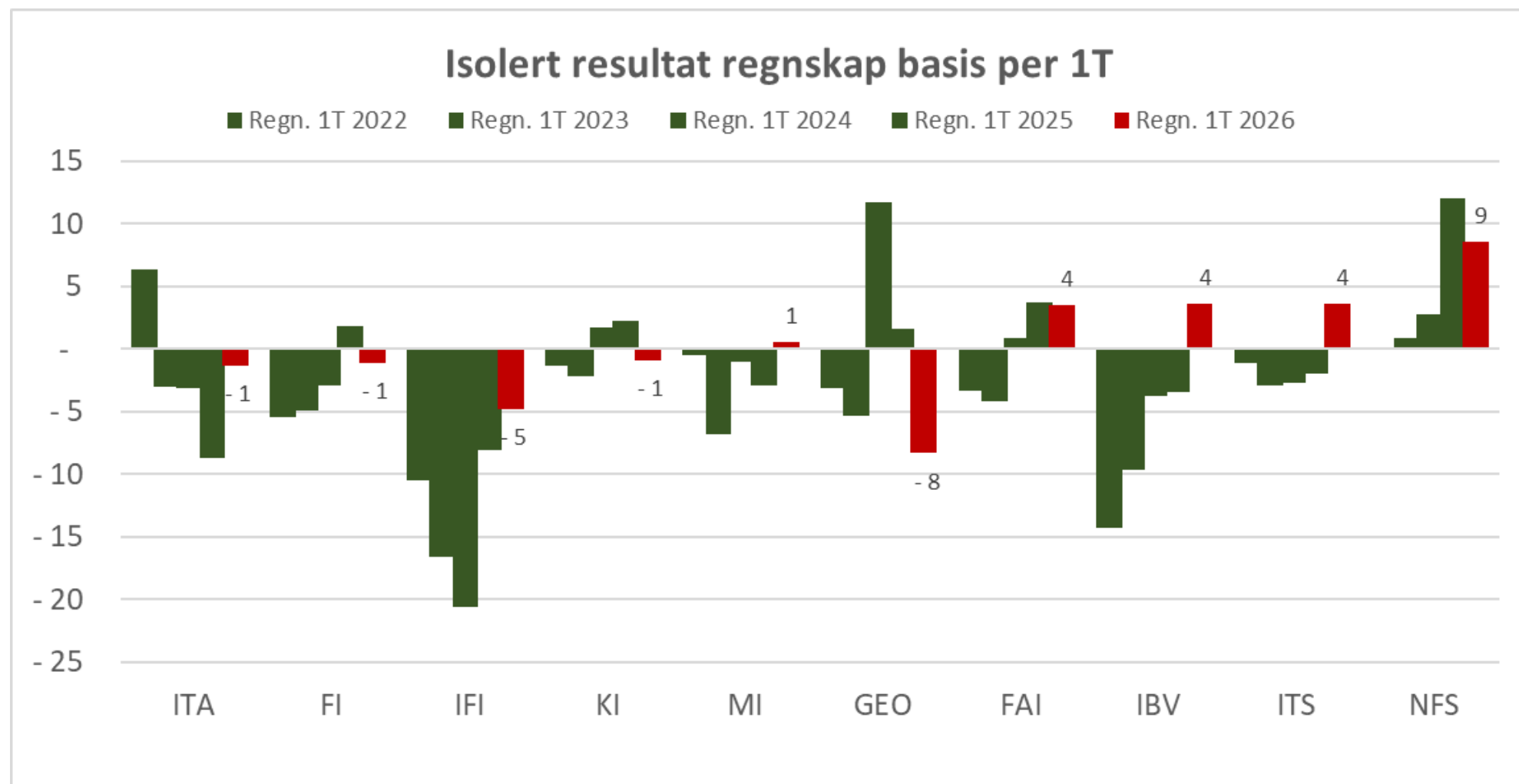
MN - virksomhet	Regnskap 1T. 2024	Regnskap 1T. 2025	Regnskap 1T. 2026	Årsbudsjett 2026
Inntekt	-804 675	-829 782	-824 152	-2 382 206
Sum inntekter	-804 675	-829 782	-824 152	-2 382 206
Personalkostnader	549 806	559 185	560 501	1 542 662
Investeringer	44 798	18 283	28 199	122 049
Drift	164 152	151 487	139 708	459 709
Husleie	83 403	94 837	92 707	297 250
Sum kostnader	842 159	823 792	821 115	2 421 670
Resultat før nettobidrag	37 484	-5 990	-3 037	39 464
Nettobidrag	166	-378	-356	-10 082
Isolert resultat	37 650	-6 368	-3 393	29 382
Overført saldo fra i fjor	-97 157	-76 465	-123 914	-117 355
Akkumulert resultat bevilgning	-62 345	-81 227	-128 920	-87 973

Negativt resultat er mindreforbruk

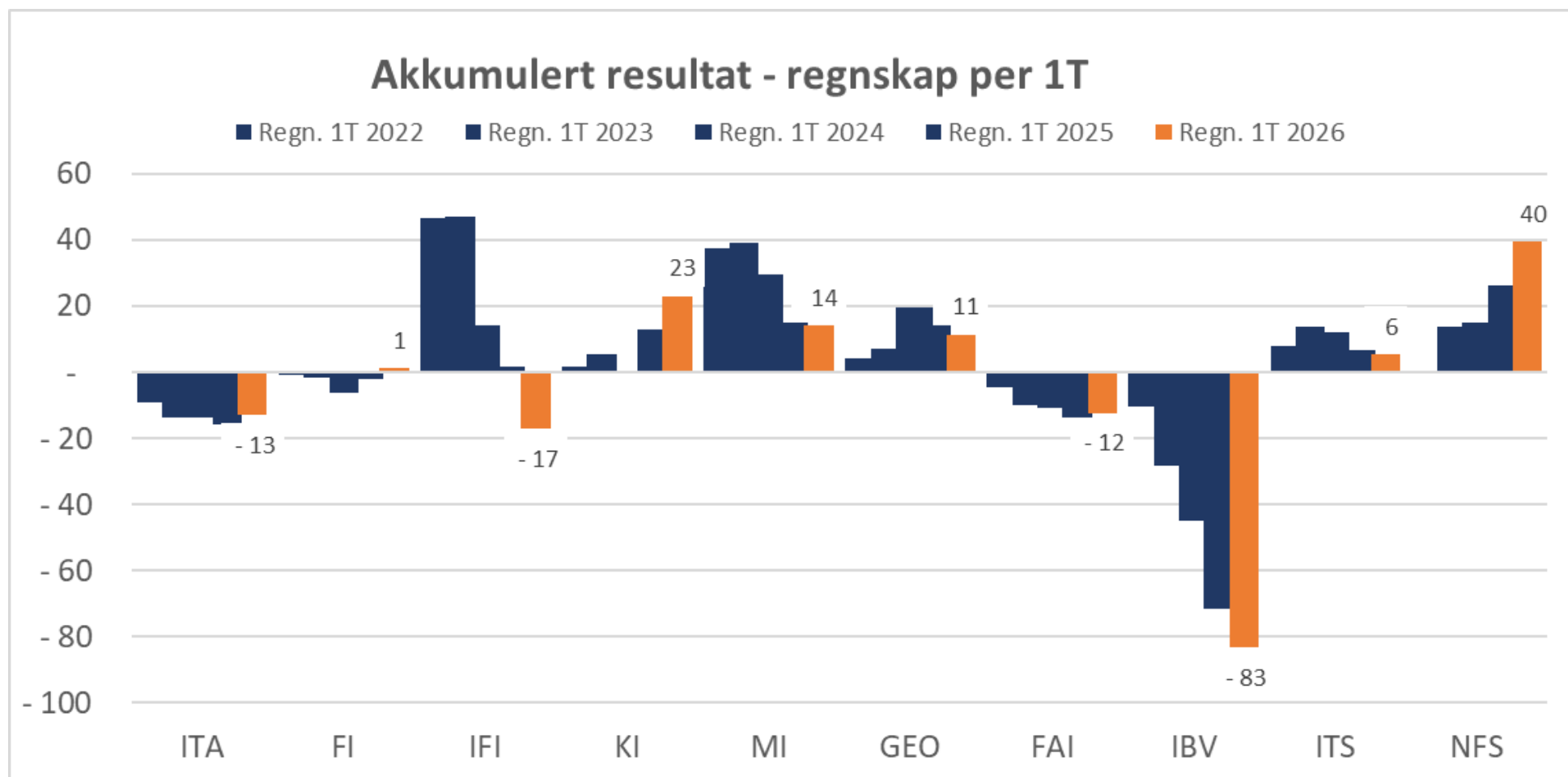
Basis/bevilgningsaktivitet	Regnskap 1T. 2024	Regnskap 1T. 2025	Regnskap 1T. 2026	Årsbudsjett 2026
Inntekt	-468 990	-499 307	-515 956	-1 406 468
Sum inntekter	-468 990	-499 307	-515 956	-1 406 468
Personalkostnader	411 451	420 727	423 302	1 168 038
Investeringer	33 278	16 769	24 671	80 316
Drift	65 752	59 608	59 646	177 553
Husleie	83 403	94 837	92 707	297 250
Sum kostnader	593 884	591 941	600 326	1 723 157
Resultat før nettobidrag	124 894	92 634	84 370	316 689
Nettobidrag	-90 082	-97 398	-89 375	-287 306
Isolert resultat	34 812	-4 764	-5 005	29 382
Overført saldo fra i fjor	-97 157	-76 465	-123 914	-117 355
Akkumulert resultat	-62 345	-81 227	-128 920	-87 973

Bidrags- og oppdragsaktivitet	Regnskap 1T. 2024	Regnskap 1T. 2025	Regnskap 1T. 2026	Årsbudsjett 2026
Inntekt	-335 685	-330 475	-308 196	-975 738
Sum inntekter	-335 685	-330 475	-308 196	-975 738
Personalkostnader	138 355	138 458	137 199	374 624
Investeringer	11 520	1 514	3 528	41 733
Drift	98 400	91 879	80 062	282 156
Husleie	-	-	-	-
Sum kostnader	248 275	231 851	220 789	698 513
Resultat før nettobidrag	-87 410	-98 624	-87 407	-277 225
Nettobidrag	90 248	97 020	89 019	277 224
Isolert resultat	2 838	-1 604	1 612	-1

Figuren viser isolert resultat per institutt for første tertial 2026, sammenlignet med første tertial tidligere år.



Figuren viser akkumulert resultat per institutt for første tertial 2026, sammenlignet med samme periode tidligere år.



Ledelsesvurdering – virksomhetsrapportering T1 - 2026

Enhet: Institutt for teoretisk astrofysikk	Koststed: 15050000
Leder:  Luc Rouppe van der Voort (instituttleder)	

Ledelsesvurderingen skal gi en overordnet og kortfattet vurdering av virksomheten i et ledesperspektiv. Ledelsesvurderingen bør gi et overordnet perspektiv på enhetens samlede aktivitet og økonomi og skal inneholde informasjon om eventuelle vesentlige faktorer som ikke kommer frem av økonomirapporteringen.

Forskningsaktiviteten er meget høy både innen solfysikk og innen kosmologi og ekstragalaktisk astrofysikk, og undervisningen er vist å være av høy kvalitet. Vi har et synkende antall stipendiater, alle enten eksternt finansiert eller UiO-rekrutteringsstipendiater (KD). Hittil i år har vi hatt 3 disputaser, og forventer innen slutten av året at 9 skal ha disputert. Dette er tilsvarende det vi hadde for de siste tre årene. I år har vi 7 nye stipendiater som starter på PhD programmet, hvorav 4 UiO rekruttering-stipendiater. Vi har 3 nye forskere som finansieres av NFRs program for rekruttering av utenlandske forsker talenter. De er tilknyttet RoCS og CMB gruppen. Det ansettes 2 nye postdoktorer tilknyttet NFR FRIRPO-forskerprosjekt for tidlig karriere. Antallet postdoktorer er stabilt.

Våre innsparinger har hatt effekt, og vi har utgiftssiden under kontroll. Nettobidraget fra BOA (inkludert RoCS) er svært viktig for økonomien. RoCS avsluttes ved slutten av 2027. Det er sendt inn tre søknader til nytt SFF fra ITA, resultatet for runde 1 blir snart offentliggjort. Instituttet har de siste årene fått gjennomslag for flere søknader om finansiering, for eksempel fra ERC, Forskningsrådet, EU og ESA/PRODEX. Særlig 2025 var et godt år med mer enn 8 nye eksterntfinansierte prosjekter. Tidligere i år kom det et NFR FRIPRO Toppforsker-prosjekt (40 MNOK over 8 år) til kosmologigruppen. Dette fører til fortsatt høy forskningsaktivitet og er svært viktig for instituttets økonomi.

Ledelsesvurdering – virksomhetsrapportering T1 - 2026

Enhet: Fysisk institutt	Koststed: 1510xxxx
Leder: Susanne F. Viefers	

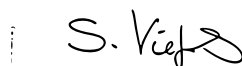
Som beskrevet i mer detalj i økonomirapporten, er den økonomiske situasjonen i første tertial noe forbedret sammenlignet med opprinnelig budsjett for både bevilgningsvirksomheten og BOA-virksomheten. Til tross for dette er det forventet et isolert merforbruk både inneværende år og de neste fire årene, slik at instituttet fremdeles har et veldig begrenset handlingsrom.

Søkertallene som nettopp er klare indikerer at vi bør ha en viss optimisme når det gjelder studiepoengproduksjon fremover. Det nye bachelorprogrammet i kvanteteknologi hadde hele fire førsteprioritetssøkere per studieplass, noe som er flest av samtlige bachelorprogrammer på MN. Selv om kvanteteknologiprogrammet har «spist» litt av de andre programmene, er summen av antallet søkere bedre enn i fjor, så utviklingen er helt klart positiv.

Vi er nå i ferd med å oppbemanne på kvanteteknologifeltet, som en konsekvens av de lovede øremerkede midlene over statsbudsjettet. Det er totalt sett fortsatt mange usikre faktorer på hvordan kvanteteknologisatsningen vil påvirke instituttøkonomien fremover, men at oppsiden er langt større enn nedsiden er det liten tvil om.

På andre fagområder hvor det også godt begrunnede behov for å styrke bemanningen, særlig av hensyn til å kunne opprettholde utdanningsaktivitet, gjør det manglende handlingsrommet situasjonen mer vanskelig. Utgangspunktet er at vi fortsatt ser det som sannsynlig at å få balanse i økonomien vil kreve kutt i antallet årsverk, noe som opplagt er utfordrende når vi samtidig ønsker å få økt inntektene, og særlig gjennom studiepoengproduksjon. Da må vi ha nok folk som kan forelese og veilede, og særlig på ett av studieprogrammene er situasjonen nå litt kritisk.

Totalt sett er vi allikevel mer optimistiske nå enn vi var for 1-2 år siden.


Susanne F. Viefers

Instituttleder

Ledelsesvurdering – virksomhetsrapportering T1 - 2026

Enhet: Institutt for informatikk	Koststed: 1515* Unntatt 151560*, 151570*, 151575*
Leder: Ole Christian Lingjærde <i>Ole Christian Lingjærde</i>	

Instituttet hadde frem til begynnelsen av 2025 et planlagt merforbruk for å redusere en høy akkumulert saldo. Et av de viktigste tiltakene var å ekspandere instituttets vitenskapelige stab, og som en konsekvens av dette har personalkostnadene økt betydelig mer enn inntektene (hhv 20 MNOK per år i snitt og 10 MNOK per år i snitt over perioden 2022-2024). De oppsparte midlene er nå brukt opp, og instituttet gikk inn i 2026 med et akkumulert merforbruk på 8,5 MNOK. Selv om dette var lavere enn budsjettert (19,28 MNOK), har instituttet dermed kommet i en situasjon med begrenset handlingsrom. Sett i lys av en betydelig nedgang i antall primærseekere til våre studier både i 2025 og (foreløpige tall) for 2026, må instituttet følge den økonomiske utviklingen nøye fremover og fortsette arbeidet fra i fjor med å redusere merforbruket.

Virkemidlene som dels er tatt i bruk og dels vurderes tatt i bruk er å vise økt forsiktighet med å ta på oss nye økonomiske forpliktelser (faste stillinger, bistillinger, internt frikjøp på BOA-prosjekter), redusere eksisterende kostnader (laborativirksomhet m.m.) og øke inntektene (forskyve opptaksrammer mellom studieprogram for å maksimere opptak, overbooke studier, øke lønnsom EVU-aktivitet, stimulere til økt BOA-aktivitet gjennom forsterket forskningsstøtte, m.m.). Noe av dette er direkte videreføringer av styringssignaler fra fakultetet.

Kostnadsbesparende tiltak må balanseres mot ønsket om å stimulere til mer forsknings- og utdanningsaktivitet; eksempelvis må tiltak som å redusere antall bistillinger ytterligere, redusere støtten til laborativirksomhet, eller utsette utlysning av stillinger når noen slutter eller pensjoneres, veies nøye i hvert tilfelle mot konsekvensene dette har på instituttets evne til å løse oppgaver som på kortere eller lengre sikt bidrar til økte inntekter eller som gir andre målbare gevinster. Det legges nå betydelig arbeid ned i å definere en strategi for bruk av fiktive stillinger etter personer som pensjoneres, få oversikt over undervisningsbelastning og hensiktsmessigheten av dagens emneportefølje, m.m.

Ledelsesvurdering – virksomhetsrapportering T1 - 2026

Enhet: Kjemisk institutt	Koststed: 1520*
Leder: Stian Svelle	<i>Stian Svelle</i>

Ved rapportering for T1 – 2026 ligger vi nå an til et lite overskudd for driften i 2026 (1 MOK). Dette er svakere enn det budsjetterte resultatet, som ga et overskudd på om lag 5,5 MNOK. Årsakene er redegjort for i økonomirapporten.

Uten husleiekompensasjon og kompensasjonen for endret finansieringsmodell (siste år i 2026), ville resultatet blitt vesentlig svakere (prognostisert 4,5 MNOK underskudd).

Kjemisk institutt har de siste årene gjennomført et stramt spareprogram der vi blant annet har holdt igjen på nytilsetninger og erstatninger og vi har sagt opp areal. Det jobbes også meget godt i hele instituttet med å øke den eksterne inntjeningen.

Kjemisk institutt har allikevel per nå ikke en økonomi som er bærekraftig på sikt. Vi ligger an til negative årsresultater fra 2027, og vårt akkumulerte resultat blir negativt rundt 2031. Det er derfor behov for ytterligere tiltak for å forbedre økonomien vår.

Det største gjestående potensialet for forbedringer i økonomien ligger i å øke studenttilfanget. Vi ønsker å gjøre en revisjon av vårt undervisningstilbud etter flyttingen til Livsvitenskapsbygningen og å tilby nye emner i livsvitenskap.

Den store satsingen på teknologi ved MatNat vil føre til vesentlig økt aktivitet også ved Kjemisk institutt, men i liten grad kunne forbedre instituttets basisøkonomi. Det ligger også stor usikkerhet i om hvorvidt dette er langsiktig finansiering, eller om dette er å anse som brofinansiering av faste stillinger på vår basis.

Den overordnede presisjonen i prognosen for Kjemisk institutts økonomi er satt sammen av input fra mange kanaler. Vi registrer at det ofte er vesentlige justeringer hvert tertial, særlig på grunn av endringer og korreksjoner i prosjektøkonomien. For Kjemisk institutt er prosjektene fordelt på flere kostnadssteder. Dermed har Kjemisk institutt liten mulighet til å få informasjon tidlig og bidra til kvalitetssikring. Dette reduserer prognosens presisjon og dermed nytteverdi som verktøy for å drive en strategisk, men samtidig økonomisk forsvarlig, utvikling av Kjemisk institutts virksomhet.

MN - Økonomirapport for 1T-2026

Enhet: Matematisk Institutt	Koststed: 1525*
Utarbeidet av: Arne Bang Huseby og Yngvar Reichelt	
Signatur leder: 	

Innledning:

Matematisk institutt driver forskning og undervisning innen matematikk, mekanikk og statistikk. Mye av instituttets undervisningsressurser brukes på bachelornivå, inkludert serviceemner for andre studieprogrammer.

Ledelseskommentar

Matematisk Institutt har foreløpig en solid økonomi. Imidlertid bygges de akkumulerte overskuddene raskt ned, og fra og med 2027 forventer vi å levere et akkumulert negativt resultat. Basert på en grundig gjennomgang av økonomien, er det identifisert en rekke tiltak for å styrke økonomien:

- Utsettelse av ansettelse ved avganger
- Økt fokus på rekruttering og serviceemner
- Nytt kurs i matematikk tilpasset IFIs nye bachelorprogram med oppstart høsten 2025
- Nytt kurs i statistikk tilpasset IFIs nye bachelorprogram med oppstart våren 2026
- Tiltak for å øke kvalitet og omfang på søknader til NFR, EU osv.
- Diverse forbedringer av undervisningstilbudet, inkludert et enklere startemne i mekanikk
- Posisjonering i forhold til midler knyttet til fremvoksende teknologier, spesielt innen kvanteteknologi og materialteknologi

Disse tiltakene har hatt en tydelig virkning i 2025, og vil også være retningsgivende for instituttets virksomhet fremover. På undervisningssiden har tiltakene gitt økt studiepoengsproduksjon. Høstens tall for våre nye bachelorprogram var oppløftende. På sikt vil likevel rekruttering i realfag representere en utfordring. Dette har sammenheng med noe reduserte årskull og en liten nedgang i andelen som velger full fordypning i matematikk og realfag ellers. Udir arbeider nå med omlegging av studietilbudet i matematikk på videregående skole, og vi har nylig gitt grundig høringsuttalelse om dette. Omlegging kan spille en rolle for flere av studiene ved vårt fakultet.

På forskningssiden har vi fått et betydelig antall nye prosjekter inkludert mange store. Disse vil påvirke handlingsrommet vårt positivt i årene fremover.

Siden forrige prognose har det skjedd en utvikling ved at vi ser ut til å få 2-3 avganger i faste vitenskapelige stillinger. To av disse avgangene vil slå ut med tilnærmet halvtsårvirkning i 2026. Dette er foreløpig ikke lagt inn i prognosen, men bidrar på lang sikt til at vi nærmer oss en situasjon med samsvar mellom inntekter og utgifter.

MN - Økonomirapport for 1T-2026

Enhet: Institutt for geofag	Koststed: 1540 uten 154015 Senter for Jordens utvikling og dynamikk (CEED) og 154050 Senter for planetær beboelighet (PHAB)
Utarbeidet av: Prosjektøkonom Madeleine Olsnes Heen og instituttøkonom Erlend Kummen	
Signatur leder:  Joseph Lacasce	

Det er kun forhold av vesentlig betydning som skal kommenteres.

Innledning:

Institutt for geofag har et bredt faglig spekter, med søkelys på områder som geologi, geofysikk, meteorologi, klimaforskning, oseanografi og CO2-lagring. Instituttet har en stab på ca. 40 fast vitenskapelig ansatte, ca. 20 fast ansatte forskere på ekstern finansiering, og ca. 20 teknisk-administrativt ansatte inkludert forsker-nær IT støtte. Instituttet uteksaminerer rundt 15-20 PhD kandidater hvert år, og i tillegg har instituttet studenter på bachelor- og masternivå.

Økonomirapport for 1. tertial 2026 inkluderer fagseksjon for Geografi og hydrologi, Miljøgeovitenskap, Meteorologi og oseanografi, Studier av sedimentære bassenger, Jordskorpens prosesser, Geodidatikk og Teknisk-administrativ stab.

Rapporten presenterer et overblikk over instituttets regnskap for 1. tertial 2026, og inkluderer informasjon om inntekter, utgifter, og resultat sammenlignet med budsjett og foregående år. Målet med rapporten er å gi instituttledelsen og andre interessenter en oppdatering på den finansielle situasjonen til instituttet, og å identifisere eventuelle avvik fra budsjettet eller trender som bør undersøkes nærmere.

Ledelseskomentar

Institutt for geofag kan rapportere om et aktivitetsnivå nær opp til det som er reflektert i årsbudsjettet.

Vi registrerer en oppjustert lønnsprognose med 2 MNOK (hovedsakelig en effekt av lønnsoppgjøret), til tross for at ½ årsverk administrativ stilling står besatt i 2026 (forskningskonsulent i permisjon).

Investeringsnivået er relativt høyt i forskningsinstrumenter, og basert på tildelinger og lovnader fra 2024 og 2025. Driftsbudsjettet er også relativt høyt, men ikke alarmerende da disse utgiftene fordeler seg ulikt gjennom året.

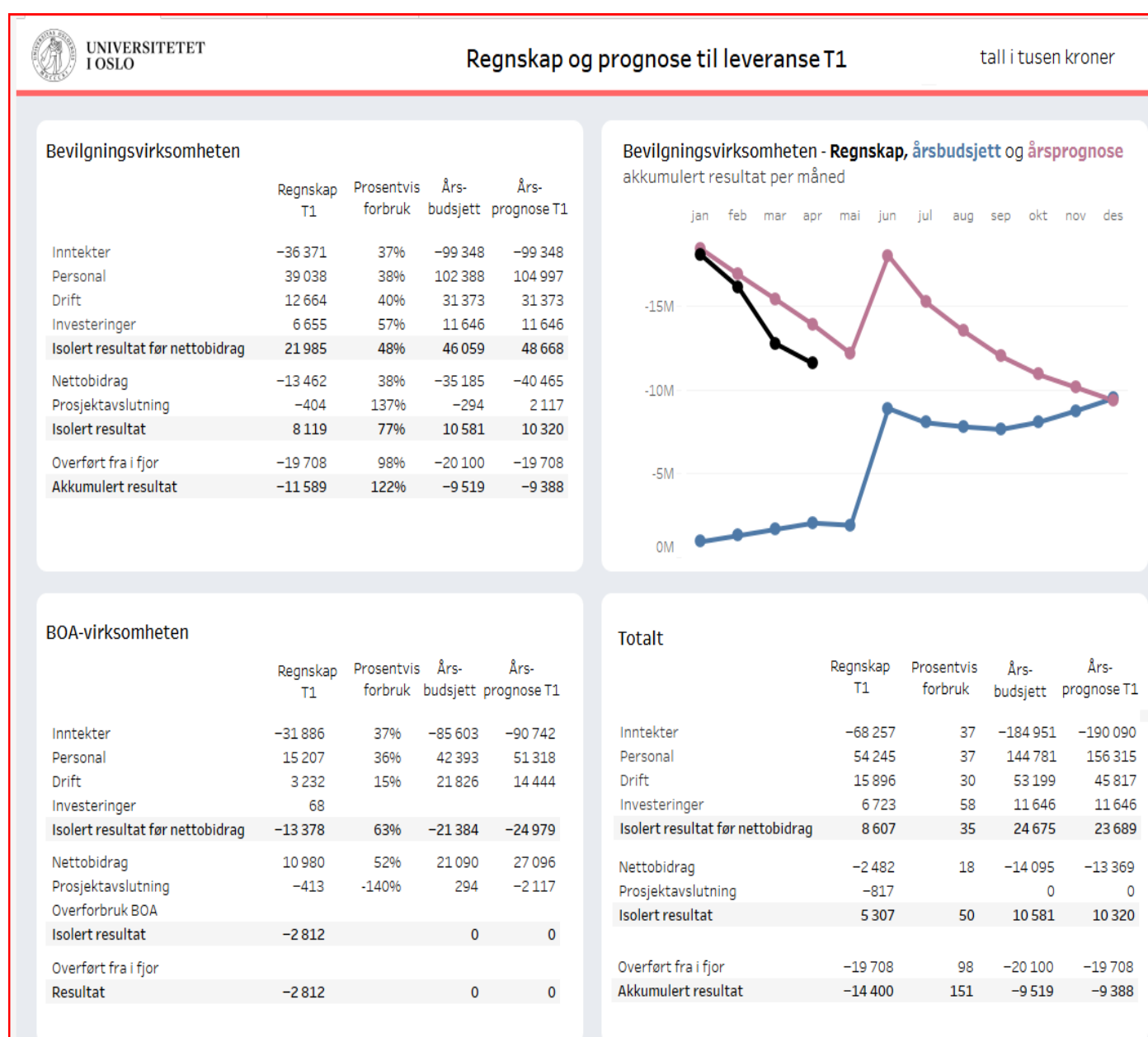
Mest bekymring er det knyttet til flere (til dels gamle) prosjekter som er avsluttet med et betydelig underskudd. I noen tilfeller skyldes dette mangel på fakturering av finansiør flere år tilbake i tid. I flere tilfeller skyldes underskuddet permisjoner med NAV-refusjon og forlengelse ved sykdom. Instituttet avsetter pr i dag to PhD-årslønner for å kompensere for slike underskudd, men dette ser ut til å være knapt.

Instituttet registrerer også en relativt lav prosjekt-søknadsaktivitet, men det er planlagt og søkt om relativt store prosjekter fra ERC, samt to SFF-er. Instituttet venter på utfallet av en ERC AdG-søknad som har gått til finalen, og en innvilgning av kun ett slikt prosjekt vil påvirke langtidsbudsjettet i en betydelig, positiv retning.

Instituttet har for tiden to førsteamanuensis-stillinger som skal besettes etter avganger (hydrologi og geomekanikk). I begge fagområdene har vi mange mastergrads-studenter og gode muligheter for ekstern prosjektinnhenting.

Økonomisk situasjonen per 1T-2026:

Totalvirksomhet (Bevilgningsvirksomhet og BOA-virksomhet). Figur.



Kort kommentar til økonomisk situasjon per 1T-2026 totalt for enhet. Totaløkonomien:

Isolert resultat før overførte midler fra i fjor for 1. tertial 2026, viser et merforbruk på kr 5,307 MNOK. Inkludert overført saldo (akkumulert mindreforbruk) fra fjoråret, på kr 19 708 MNOK, gir dette et akkumulert resultat med overskudd på kr 14,400 MNOK. Økonomi-kommentarer bak tallene er gjengitt under avsnittene til Bevilgningsøkonomi og BOA nedenfor.

Kommentarer til økonomisk situasjon per 1T-2026. Bevilgningsøkonomien:

Kort kommentar om instituttets økonomiske utvikling i første tertial. Hvilke faktorer er endret i forhold til forutsetninger lagt til grunn i årsbudsjettet? Hvilke endrede forutsetninger påvirker økonomisk risiko og forventet handlingsrom og hva er den økonomiske konsekvensen av endringene?

Isolert resultat før overførte midler for 1. tertial 2026 viser et underskudd/merforbruk på 8,119 MNOK. Inkludert overført saldo (overskudd/mindreforbruk) fra fjoråret, på kr 19,708 MNOK, gir dette et akkumulert resultat med overskudd/mindreforbruk på kr 11,589 MNOK.

Inntekter

Positivt avvik mellom vedtatt budsjett/prognose og regnskap pr. 1. tertial. Gjelder forskningsmidler, strategimidler, bærekraft-tildeling samt vedtak fra 2024 vedr. tildeling CAS 2023-2024, Thomas V. Schuler med kr 590 142, hvor sistnevnte tildelte midler ble inntektsført 25.03.2026. Videre er det et positivt avvik ca kr 447 000,- som gjelder en feilføring og deretter korrigering av bilag. Dvs. midler ble i utgangspunktet inntektsført under koststed 15001000, Mat-Nats fak.adm., og deretter flyttet til leiestedsprosjektet til Geofags koststed, under delprosjekt 102421073 IT-ressurser Geofag/Sigma2.

Personalkostnader

Vedrørende Personalkostnader, så er det mindre endringer totalt mellom prognose for perioden og reelt forbruk/kostnader i regnskapet. Negative avviket skyldes oppjustering av lønn og sosiale kostnader fra endelige lønnsforhandlinger, som ble noe høyere enn budsjettet.

I tillegg skyldes det negative avviket at «reversering» av lønn for ansatte som har kontrakt pr. time ikke er blitt reversert for april-2026. Forklaring: Hver måned **avsettes** timelønn for de som har disse typer kontrakter i lønssystemet, og beløpene **reverseres** regnskapsmessig i slutten av hver måned, slik at dette nullstilles (går i null). Denne reverseringen er dessverre ikke skjedd i regnskapet pr. 30.04 pr. d.d., men vil skje i etterkant/snart. Dette har medført at regnskapsrapporten viser pr. 30.04.2026 kunstig høyere personalkostnader enn reelt, med kr 0,464 MNOK. Dette vil dessverre ikke vises tallmessig i rapporten, men er forklart her. Reelt vil dermed isolert resultat og akk.resultat bedres etter at reversering er gjennomført.

Driftskostnader

Merforbruket under posten Drift (driftskostnader) skyldes hovedsakelig posten Andre driftskostnader, hvor forbruk har utgjort ca 40 % av totalbudsjett for året.

Investeringskostnader

For investeringer er det i perioden blitt brukt 57 % av budsjettet for året totalt. Hovedårsaken til negativt avvik mellom regnskap og prognose i perioden, er blant annet en større investering under leiestedet 102421119 IG-AVIT 2025 Forskningsinfrastruktur, SEM upgrade v/Luca Menegon. Gjelder innkjøp av detektorer som brukes i skanningselektronmikroskopi, pris 3,24 MNOK. Det er forventet at regnskapet ikke overstiger prognosen ved utgangen av året.

Kommentarer til økonomisk situasjon per 1T-2026. BOA-virksomheten:

Kort kommentar om instituttets økonomiske utvikling i første tertial. Hvilke faktorer er endret i forhold til forutsetninger lagt til grunn i årsbudsjettet? Hvordan er forventet utvikling for BOA? Hvilke endrede forutsetninger påvirker økonomisk risiko og forventet handlingsrom og hva er den økonomiske konsekvensen av endringene?

Prosjektporteføljen ligger bedre an i forhold til vedtatt budsjett.

Porteføljen er ajour. Ingen store vesentlige avvik, men gjort noen små justeringer på kostnader og nettobidrag fra Ovehead og Leiested som i T1 er høyere enn budsjettet.

OH: høyere belastning overhead på ESA prosjektet, Cello på ansatte som er ansatt på prosjektet. Dette gjelder også Thermesi.

Leiested: Prosjektene Snowsub og Cloudlab er blitt belastet for fjorårets leiested i tillegg til budsjett for 2026. Vicco er belastet for hele leiestedet for 2026 i T1. Derfor er det et positivt avvik på leiested. Prognosen er justert opp kr 800.000.

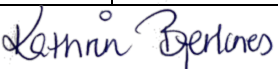
Overforbruk BOA: Det gjelder særlig prosjektene Saltpre(lønn), NORSAR (Prof II-er stillinger som ikke er fakturert 2022-2024), Force Vol og CPFC har et overforbruk på grunn av OH og Family allowance som ikke ble godkjent fra finansør (OH ryddes opp i). Det er estimert et overforbruk på 2,7 MNOK. Dette er prosjekter som skal avsluttes i løpet av året.

Prosjektavslutning: Flere prosjekter som er "gamle" har blitt avsluttet. Det er ryddet opp i noen prosjekter som har vært forsinket, blitt forlenget og har ikke blitt avsluttet etter sluttdato, fordi de har et underforbruk eller er vanskelig å avslutte. Det forventes også flere prosjekter som avsluttes med underskudd i løpet av året.

Vesentlige forsinkelser gjelder EU-prosjektet, Liquidice, som ikke har hatt aktivitet i henhold til budsjett. Prosjektet rapportere midtveis og det vil bli søkt om utsettelse grunnet store forsinkelser i ansettelse.

Tilbud: Det er registrert 3 FRIPRO-Søknader med oppstart i 2027.

Ledelsesvurdering – virksomhetsrapportering T1 - 2026

Enhet: Farmasøytisk Institutt	Koststed: 1545
Leder: Kathrin Bjerknes	

Farmasøytisk institutt har ved utgangen av første tertial 2026 en økonomisk utvikling som samlet sett er bedre enn forventet. Dette fortsetter trenden fra 2025. Særlig har økte inntekter, inkludert enkelte ekstraordinære forhold, bidratt til å forbedre resultatet sammenlignet med budsjett.

Instituttet har iverksatt tiltak siden 2022, hvor det i en tidlig fase var særlig vekt på kostnadskontroll og reduksjoner der det var mulig. De senere årene har innsatsen i større grad vært rettet mot inntektssiden, blant annet gjennom økt søknadsaktivitet mot eksterne finansieringskilder, tydeligere krav til dokumentert finansieringsevne ved ansettelser og tettere oppfølging av bidrag til basisøkonomien i prosjektsøknader. Det jobbes også aktivt med å sikre nok søkere til studieprogram, og sikre gjennomføring av flest mulig kompetente farmasøytiske kandidater. Instituttet jobber også aktivt med tverrfaglige emner, som f.eks. emne i utvikling av radiofarmasøytiske legemidler som ble avholdt for første gang i år med studenter fra FAI, KI og FI.

Dette er svært positivt, og må sees i sammenheng med en stor samlet innsats fra instituttets ansatte, i en periode som samtidig har vært preget av betydelig merarbeid knyttet til flyttingen til Livsvitenskapsbygningen.

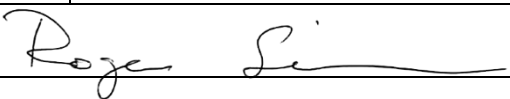
Det er samtidig viktig å understreke at en vesentlig del av resultatforbedringen i T1 er midlertidig og knyttet til ekstraordinære forhold i regnskapet. Samtidig ser vi at slike forhold, i større eller mindre grad, oppstår hvert år og dermed i praksis er en del av normalbildet for budsjettering og regnskapsoppfølging på dette nivået i organisasjonen. Vi fokuserer derfor i instituttledelsen i stor grad på underliggende trender og drivere i regnskapet. De ekstraordinære inntektene og forskyvning av investeringer påvirker årets tall positivt, uten å endre det langsiktige bildet i vesentlig grad. Instituttet har fortsatt et akkumulert merforbruk, om enn lavere enn forventet, og et begrenset økonomisk handlingsrom. Dette krever fortsatt stram prioritering og tett oppfølging.

Den underliggende utviklingen i ordinær drift fremstår likevel som positiv. Vi ser tegn til bedre balanse mellom aktivitet og ressursbruk, og en gradvis styrking av den bidrags- og oppdragsfinansierte aktiviteten. Dette er i tråd med instituttets strategi om å øke ekstern finansiering og utvikle robuste

fagmiljøer. For å videreutvikle dette må også Farmasøytisk institutt få ta del i strategiske midler fra fakultetet og UiO sentralt. Det er særlig viktig for å styrke områder der vi i dag ikke klarer å ta ut potensialet, og hvor vi i dialog med dekanatet ser gode muligheter for å hente inn større prosjekter.

Samlet sett vurderes den økonomiske utviklingen som forsiktig positiv, men fortsatt krevende. Det er nødvendig å videreføre en nøktern og strategisk styring for å sikre bærekraftig drift over tid.

Ledelsesvurdering – virksomhetsrapportering T1 - 2026

Enhet: Institutt for biovitenskap	Koststed: 15550000
Leder: Roger Simm	

Ledelsesvurderingen skal gi en overordnet og kortfattet vurdering av virksomheten i et ledelsesperspektiv. Ledelsesvurderingen bør gi et overordnet perspektiv på enhetens samlede aktivitet og økonomi og skal inneholde informasjon om eventuelle vesentlige faktorer som ikke kommer frem av økonomirapporteringen.

Forskningen ved IBV spanner alle domener av biovitenskap - fra biokjemi, molekylærbiologi, fysiologi, cellebiologi og genetikk til akvatisk biologi, toksikologi, økologi og evolusjonslære og har direkte eller indirekte betydning for de fleste av FNs bærekraftsmål. IBVs mål for de neste år er:

- Fortsatt ha verdensledende forskningsmiljøer i bredden av faget.
- Styrke nasjonal, og spesielt internasjonal, ekstern forskningsfinansiering.
- Være et førstevalg for studenter innen biovitenskap.

Regnskapet for 1T-2026 viser et bedre resultat enn budsjettet. IBV har gjort en rekke tiltak de siste tre årene for å redusere kostnader. Bland annet ble tilskudd til drift av seksjonene redusert med 2 mill NOK i 2025, og denne reduksjonen videreføres i 2026. Forsøksdyrsfasiliteten InVivo ble avviklet høsten 2024. Det har blitt gjort en omorganisering av plantelaben som har resultert i signifikant reduserte kostnader. Det praktiseres et stillingsfrys og avganger blir generelt ikke erstattet, med unntak for en stilling i studieseksjonen som er essensiell for drift av instituttets studieprogrammer. Instituttets IT-avdeling har blitt flyttet til UiOs IT-avdeling og frikjøp av flere teknisk administrative stillinger har blitt gjort til aktiviteter ved andre institutter, MN-fakultetet og UiO sentraladministrasjon. IBV har avgitt store arealer inklusive, arealene til den avviklede forsøksdyrsfasiliteten, fytotronen, garasjen, og kontorarealer. En stor økning i ekstern finansiering og nettobidrag i 2026 er positivt, men er usikkert om den også har effekt i 2027 og årene fremover.

Prognosen for T1-2026 viser til en positiv utvikling som er noe bedre enn budsjettet. Erfaringen er at det ligger stor usikkerhet i T1-rapporten, men grunnet tiltak i form av nye frikjøp og fryste stillinger i administrasjon som ikke var kjent ved budsjetteringstilfellet var en liten positiv utvikling forventet. IBV har også minst en ny avgang i teknisk personell som ikke blir erstattet i 2026 og som vil påvirke regnskapet positivt. IBV fortsetter å arbeide for å redusere kostnader for både drift og personell.

Ledelsesvurdering – virksomhetsrapportering T1 - 2026

Enhet: Institutt for teknologisystemer	Koststed: 1560
Leder: <i>Cecile Rolstad Denby</i> 06.05.2026	

Institutt for teknologisystemer (ITS) har per første tertial en klart bedre økonomisk utvikling enn forutsatt, samtidig som instituttet fortsatt er i en krevende oppbyggingsfase med planlagt aktivitetsvekst. Utviklingen understøtter at instituttet er på vei mot bedre balanse mellom aktivitet og ressurser, men også at vesentlige deler av oppbyggingen fortsatt gjenstår.

Det positive resultatet per T1 skyldes hovedsakelig høyere inntekter og lavere kostnader enn budsjettet. Avvikene forklares i stor grad av forskyvninger i tilsettingsprosesser og forsinkelser i investeringer, blant annet som følge av tidkrevende anskaffelsesprosesser. Avvikene vurderes derfor i hovedsak som tidsforskyvninger og ikke varige endringer i aktivitetsnivået. Det legges til grunn at både bemanning og investeringsnivå vil øke gjennom året i tråd med planlagt aktivitet.

Den økonomiske utviklingen må sees i lys av instituttets strategiske oppbygging siden 2017, med betydelig vekst i kapasitet og kostnadsnivå for å legge til rette for økt utdannings- og forskningsaktivitet. Den positive utviklingen i 2025 og så langt i 2026 indikerer styrket økonomistyring og gir bedre kortsiktig handlingsrom. Samtidig er instituttets langsiktige økonomiske bærekraft fortsatt avhengig av realisering av planlagt vekst, særlig innen studiepoengsproduksjon og eksternfinansiert aktivitet.

Videre utvikling av studieporteføljen er derfor et sentralt strategisk tiltak. Planlagt oppstart av internasjonal bachelor i 2027 og arbeid med nytt mastertilbud er viktige bidrag til å styrke fremtidig inntektsgrunnlag. Samtidig har BOA aktiviteten hatt en positiv vekst i år og det har vært større fokus på prosjektsøknader enn tidligere. Dette har ført til bedre tilslag og større BOA portefølje. Disse tiltakene er avgjørende for å understøtte en varig økonomisk balanse.

Den største usikkerheten er knyttet til fremtidig lokalisering og den pågående flytteprosessen mellom Kjeller og Blindern. Dette påvirker fremdriften i laboratorieinvesteringer, samt instituttets evne til å rekruttere og beholde vitenskapelig ansatte. Det er i tillegg betydelig usikkerhet knyttet til de økonomiske konsekvensene og kostnadene ved flytteprosessen, og disse er per nå ikke tatt inn i gjeldende budsjett eller prognose. Dette er i stor grad strukturelle forhold som i begrenset grad reflekteres i regnskapet per T1, men som har vesentlig betydning for instituttets gjennomføringsevne og måloppnåelse fremover.

Det er videre usikkerhet knyttet til internfakturerings fra IFI. Instituttene er i dialog om endelig beløp som skal overføres til ITS. Nåværende grunnlag er beregnet til 2 528 310 kroner, men det er signalisert at IFI

mest sannsynlig ikke vil godkjenne hele beløpet. Utfallet av denne prosessen vil kunne påvirke resultatet for perioden.

Ledelsen vurderer at ITS har god fremdrift i oppbyggingsfasen og en tydelig forbedret økonomisk utvikling per T1. Videre måloppnåelse forutsetter imidlertid tett oppfølging av kostnadsutvikling, fremdrift i investeringer og realisering av strategiske tiltak, for å sikre at instituttet når sine faglige mål innenfor bærekraftige økonomiske rammer.

Ledelsesvurdering – virksomhetsrapportering T1 - 2026

Enhet: Naturfagsenteret	Koststed: 15500000
Leder: Merethe Frøyland	

Naturfagsenteret fikk fra 2025 økt grunntildelingen med 5 mill kr og en tilleggsbevilgning på 11 mill kr. Det ble derfor et økt akkumulert overskudd i 2025.

De fleste er fast ansatt, og lønnen dekkes både fra basis og BOA. Tidligere har enheten måtte sørge for inntjening av ca. 80% av inntektene, men for 2026 vil behovet for ekstern inntjening være mindre.

Økt tildeling fra KD gir oss mulighet til å øke vår aktivitet og utvide våre arbeidsområder,

Naturfagsenteret setter derfor i gang en rekrutteringsprosess, med ønske om ansettelser i 2027.

Naturfagsenteret er i gang med å legge om hovednettsiden naturfag.no og vil lyse ut anbud i 2027, som vil medføre ekstra kostnader.

Ledelsesvurdering – virksomhetsrapportering T1 - 2026

Enhet: SMN	Koststed: 15300000
Leder: Anja Olafsen Sjøstad <i>Anja O. Sjøstad</i>	

SMN sin prosjektportefølje er i hovedsak knyttet til materialforskning på bærekraftig energikonvertering, - bruk, og -lagring. SMN jobber med å etablere nye prosjekter og på tampen av 2025 ble vi tildelt ett av de 4 prestisjefylte kvantesenterne i Norge (61 MNOK). Videre vil SMN få en sentral rolle i satsingen på muliggjørende teknologier.

Med referanse til økonomirapport for T1-26 ved Linda Barkallah fremkommer det at senteret har en god økonomi med NFR og EU som primære finansieringskilder, og resultatet er som forventet. Det kan imidlertid påpekes et betydelig avvik i nettobidraget. Dette skyldes i hovedsak regnskapsmessige omposterings knyttet til feilført overhead på EU prosjekter over en lengere periode, stort valutakurstap på avsluttet EU prosjekt samt overføring av en akademia-avtale fra SMN til FI. Basert på de gjennomførte prosjektavslutningene i T1 og tap SMN har fått i den forbindelse ønsker SMN å gå i dialog med FI og KI og gå opp en avtale der instituttene og SMN deler både overskudd og underskudd med 40/60 avtalen.

Ledelsesvurdering – virksomhetsrapportering T1 - 2026

Enhet: dScience – Senter for data- og beregningsvitenskap	Koststed: 1580*
Leder: Arne B Huseby, senterleder, Ingrid Shields, fungerende kontorsjef	

Ledelsesvurderingen skal gi en overordnet og kortfattet vurdering av virksomheten i et ledelsesperspektiv. Ledelsesvurderingen bør gi et overordnet perspektiv på enhetens samlede aktivitet og økonomi og skal inneholde informasjon om eventuelle vesentlige faktorer som ikke kommer frem av økonomirapporteringen.

dScience sitt arbeid innen forskningsnær data- og beregningsvitenskap for universitetets forskningsmiljøer (DSAG) har et fruktbart samarbeid med IT-avdelingen, og vi opplever gradvis økende betalingsvilje for disse tjenestene. Dette er reflektert i økt prognose for DSAG. Ny utlysning kommer i mai, og nye prosjekter igangsettes etter sommeren. Det synes nå klart at vi ikke vil få midler via NAIF-prosjektet i 2026 slik det ble forutsatt i budsjettet. På den annen siden forventes det at de nye prosjektene vil gi inntekter som delvis vil kompensere for bortfallet av NAIF.

dScience nådde mange av sine mål på prosjektutviklingsstøtte i 2025, med tilslag på KI-senteret TRUST og maritim AI-senteret MAI, men fikk ikke den fulle forventede uttellingen for disse. dScience har imidlertid vist at vi er en viktig støttespiller på store søknader og som prosjektstøtte, og jobben fremover blir å sørge for at vi får bedre uttelling i form av mer frikjøp av våre dyktige ansatte. I tiden fremover tar vi sikte på å koordinere nye store prosjektsøknader med potensielle inntekter for dScience. Dette vil være en vesentlig del av eksistensgrunnlaget for dScience.

Vi erfarer at det er gode synergier mellom prosjektutvikling, prosjektstøtte, og forskningsnær data- og beregningsvitenskap, og jobber målrettet med å få våre tjenester inn i budsjettlinjene til prosjektsøknader.

dScience låner også ut personalressurser, spesielt innen kommunikasjon, til Fakultetet. Dette medfører at deler av lønnsutgiftene for disse ressursene dekkes over andre poster i Fakultetets regnskap, noe som reduserer behovet for basistilskudd.

Det er også noen endringer i balansen som følge av at vi tar ansvar for en ekstra medarbeider som ikke var lagt inn i budsjettet for 2026. Dette oppveies med god margin av at det for tiden ikke er tilsatt noen leder for dScience.

Dato

7/5-2026

Signatur



Ledelsesvurdering – virksomhetsrapportering T1 - 2026

Enhet: HISP-senteret	Koststed: 15156000
Leder: Kristin Braa	

Ledelsesvurderingen skal gi en overordnet og kortfattet vurdering av virksomheten i et ledelsesperspektiv. Ledelsesvurderingen bør gi et overordnet perspektiv på enhetens samlede aktivitet og økonomi og skal inneholde informasjon om eventuelle vesentlige faktorer som ikke kommer frem av økonomirapporteringen.

Kostnader i T1 har vært lavere enn budsjettet, men det er forventet at kostnadene vil øke i løpet av året.

Politisk usikkerhet og ustabilitet i verden har fortsatt stor påvirkning på senterets økonomi. For å opprettholde dagens aktivitetsnivå er senteret avhengig av at flere store, forventede prosjekter innvilges i løpet av året.

Ledelsesvurdering – virksomhetsrapportering T1 - 2026

Enhet: INTEGRAT	Koststed: 152540 og 151570
Leder: Ingrid Glad	

Det økonomiske bildet vurderes per nå som stabilt, og driften følger i hovedsak plan og forventet utvikling. Det er ingen vesentlige avvik å rapportere på nåværende tidspunkt.

Integreat planlegger en ny større rekrutteringskampanje i vår. Kampanjen vil omfatte oppstart av totalt seks stillinger med ren finansiering fra Integreat. Samtlige stillinger ligger inne i gjeldende planverk og budsjetttrammer. Som følge av oppstart av TRUST-senteret, forventes det økning i antall stillinger gjennom samfinansiering. Det planlegges derfor oppstart av totalt ni stipendiatstillinger i perioden sent 2026 til tidlig 2027. Stillingene inngår i gjeldende planverk og budsjetttrammer, og samfinansieringen bidrar til å styrke Integreat.

Det må samtidig påregnes at økt aktivitet over tid kan medføre behov for justeringer i driftsbudsjettet. Omfanget er foreløpig usikkert, men utviklingen følges tett og vil vurderes nærmere i takt med prosjektets videre utvikling og konkretisering av aktivitetsnivå.

Ledelsesvurdering – virksomhetsrapportering T1 - 2026

Enhet: Njord	Koststed: 1535-15351000
Leder: François Renard	

Njord is an interdisciplinary center with GEO and FI as the parent institutes (50/50). The center started in 2018, using two scientific communities from the former SFF PGP and SFF PoreLab as platforms. During its first years, the center has established a solid foundation for its activities, which has enabled high productivity despite restrictions and challenging conditions during the pandemic. The center is experiencing strong growth and is under good leadership. The MN Faculty has extended the center's operation until 31.12.2027.

The center is currently hosting two projects from the European Research Council and about a dozen externally funded projects supported by the Research Council of Norway, Equinor, and other sources, as well as five Marie Skłodowska-Curie postdoctoral fellows (COFUND dStrain and Individual Fellowships). These activities demonstrate the vitality of the center in securing external funding and attracting talents.

The level of scientific publications is high, with around 69 articles published in 2025, including several in high-impact journals (PNAS, Nature Communications, and one article that made the cover of Nature Physics). The 2025 annual report, released in March 2026, showcases the activities and outcomes of the center. https://www.mn.uio.no/njord/om/arsrapporter/njord-arsrapport-2025_web.pdf

In the first trimester of 2026, there has been strong proposal-writing activity, with around five proposals in preparation for various FriPro calls from the Research Council of Norway. These proposals will be submitted before the summer. Success for one or several of these proposals will ensure a sound financial situation for 2027.

Ledelsesvurdering – virksomhetsrapportering T1 - 2026

Enhet: CBA	Koststed: 1570*
Leder: Alexander Eiler	

Senterets samlede økonomiske situasjon er under kontroll, og vi styrer mot et akkumulert resultat på 0 kNOK ved årets slutt. Selv om årets drift isolert sett går med underskudd på grunn av økte driftskostnader (prognostisert til 1 965 kNOK mot budsjettet 1 298 kNOK) , dekkes dette i sin helhet inn av fjorårets overførte overskudd på -882 kNOK. Behovet for egenfinansiering har økt, men dette kompenseres delvis av høyere overhead-inntekter fra GEO-prosjektene.

På personalsiden fremstår forbruket på basisbevilgningen kunstig høyt (55 % per april). Dette skyldes en feilkontering som vil bli korrigert i T2, hvor 65,5 kNOK i lønn omposteres fra Basis til IMPACT-prosjektet. Etter denne justeringen er personalkostnadene i rute.

Faktorer som påvirker driften (ikke synlig i regnskapet):

Det har vært svært lav aktivitet på driftsbudsjettet for bevilgningen (kun 1 % forbruk). Dette skyldes primært strategisk sparing. På den annen side har BOA-prosjektene hatt et uforholdsmessig høyt driftsforbruk i T1 og ligger allerede på 108 % av årsbudsjettet. Årsaken til dette er publiserings- og reisekostnader til internasjonale konferanser.

Ledelsesvurdering – virksomhetsrapportering T1 - 2026

Enhet: Rosseland senter for solfysikk (RoCS)	Koststed: 15050500
Leder: Mats Carlsson	

Det er en del avvik mellom regnskap og budsjett men de skyldes i hovedsak forskjellig periodisering (budsjett tall for T1 er årsbudsjett delt på tre mens både utgifter og inntekter har en ujevn fordeling over året). Alle disse tallene er gått gjennom i detalj ved analyse av situasjonen for hvert delprosjekt (standardtabellene ved økonomirapporteringen er helt uten vurderingsverdi siden de slår sammen hovedbevilgningen fra forskingsrådet med alle andre BOA prosjekter). Analysen viser at vi ligger nær prognosen. Vi ser at et EU-prosjekt (Whole Sun) kommer til å ha et større underskudd ved prosjektavslutning grunnet stor forandring i euro-kursen (forskudd ble gitt da kronen var meget sterkere). Dette tar vi høyde for å dekke inn ved innsparing på personalkostnader i T2 og T3. Whole Sun prosjektet avsluttes 31.12.2026, slik at avslutningen kommer i T1 2027.

Analysen av hovedprosjektene for RoCS (hovedprosjektet NFR og bevilgningsøkonomien) viser at sentret går mot et akkumulert null-resultat ved prosjektavslutning i 2027.

Ledelsesvurdering – virksomhetsrapportering T1 - 2026

Enhet: CCSE	Koststed: 15107500
Leder: Anders Malthe-Sørenssen	

Senteret planlegger nå det perioden med aktivitet, med vekt på presis bruk av midler fra HK-dir og planlegging for innfasing i 2027.

Senteret har vendt sin forskning med bruk av KI innen utdanningsforskning og har slått sammen noen prosjekter og ansettelser med INTED – Senter for tverrfaglig utdanning. NFR-prosjektet MAX-SENSE som er forlenget utover senterperioden, ut desember 2027, og videreføres som et prosjekt på Fysisk Institutt.

Sentrert planlegger å overføre akkumulert resultat, tilsamme ca. 2.5 mill kr, fra 2026 til Fysisk institutt for å sikre en gradvis innfasing av CCSE inn i Fysisk Institutt. CCSE ligger med dette godt an til en forsvarlig innfasing i 2027.

Ledelsesvurdering – virksomhetsrapportering T1 - 2026

Enhet: INTED - Senter for tverrfaglig utdanning	Koststed: 15108000
Leder: Anders Malthe-Sørensen	

Ledelsens vurdering:

INTED har i T1 2026 hatt et jevnt aktivitetsnivå hvor hovedandelen av utgifter går til ansatte. Aktivitetsnivået vil være noe større i løpet av sommeren pga. studenter på sommerprosjekter. Økonomien er solid, og det foreligger en plan for ressursbruken. Senterets eksterne midler må settes i aktivitet innen 31.12.2027.

Vi har fremdeles ikke full oversikt over budsjettsituasjonen for det eksterne midler. Det ser for øyeblikket ut til at vi vil ha et underforbruk på prosjektet som helhet. Vi vil forsøke å ansette og ompostere for at alle midler blir satt i aktivitet innen utgangen av senterperioden.

Ledelsesvurdering – virksomhetsrapportering T1 - 2026

Enhet: Hylleraas senteret	Koststed: 15204500
Leder: Thomas Bondo Pedersen 	

Ledelsesvurderingen skal gi en overordnet og kortfattet vurdering av virksomheten i et ledelsesperspektiv. Ledelsesvurderingen bør gi et overordnet perspektiv på enhetens samlede aktivitet og økonomi og skal inneholde informasjon om eventuelle vesentlige faktorer som ikke kommer frem av økonomirapporteringen.

Den generelle økonomien til Hylleraas-senteret er god. I 2026 vil senteret gjennomføre den planlagte aktiviteten, samtidig som våre forskere søker midler for videre finansiering av egne stillinger. Med forbehold om uventede kostnader og/eller reduserte inntekter som følge av interne endringer er det ikke spesielt mye som nevneverdig kan påvirke senterets økonomi i stor positiv eller negativ retning.

Ledelsesvurdering – virksomhetsrapportering T1 - 2026

Enhet: CENSSS	Koststed: 15602000
Leder: <i>Cecilie Rolstad Denby</i> 06.05.2026	

CENSSS senteret følger planene, og har nå god økonomistyring i samarbeide med MN-økonomene. Senteret har opplevd en stabil økonomisk utvikling det siste året og i T1 2026, med fullført anskaffelse av satellitten i 2025 og 2026 og høyere aktivitetsnivå som forventes å gi økt nettobidrag. Siste endring er at investeringen er nedjustert og flyttet til drift.