

Sak 30/25 Prognose 1. tertial 2025

1 Innledning

Budsjettet for 2025 er basert på rammetildeling for aktiviteter gjennomført i 2023. Inngangen er budsjettet for 2024 justert for endringer i resultatbasert uttelling, reduksjon for satsningsområder i sektoren, øremerkede midler for opptrapping av lærerutdanning og varig økning av rammene. I tillegg er det inntekt for utleie/salg og nettoresultatet av samspillet for ekstern finansiering.

Budsjettet for 2025 viser endringer i lønnskostnader inkludert lønnsoppgjør for 2024 og driftskostnader iht. vedtatt langtidsbudsjett 2026-2030. Ekstra kostnader knyttet til omstilling av IT tjenester ved NIH er hensyntatt i budsjettet. Videre er det lagt inn 3,5 % for lønnsutvikling på lønnskostnader i årets budsjett.

2. Forventede endringer og prognose for 1. tertial

2.1 Inntekter

Instituttene foretok en ny gjennomgang av de økonomiske rammene for ekstern finansiering (BOA) og konkluderer at samlet nivå på forventet overføringer fra BOA er noe lavere, og følgelig tilbakeførte rammer er lavere. Dette gir en mindre endring på netto effekten (kr 72 000).

Inntektsprognose for utleie og salg er forventet å være noe mindre enn budsjettet, men dette kan endres i løpet av året.

2.2 Kostnader

Det er forventet noe mindre lønnskostnader på kr 0,9 mill., som i hovedsak skyldes forsinket rekrutteringsprosesser. I tillegg er det forventet noe økning i sykepengerefusjoner, men dette vil i utgangspunktet utløse økte kostnader på innleie av enten vikarer eller timebetalte.

Regnskapet for elektrisitetskostnader viser underforbruk, men iht. vedtatt langtidsbudsjett dedikeres ubrukte midler på elektrisitet til vedlikehold av NIHs brukerutstyr. NIH har utarbeidet en vedlikeholdsplan for brukerutstyr, som skal hjelpe oss å prioritere fremtidige investeringer ut ifra hva NIH har midler til.

	Budsjett 2024	Regnskap 2024	Budsjett 2025	Prognose 2025
Avsetninger fra året før	- 15 323	- 15 323	- 5 310	- 5 310
IB		-	-13 770	- 13 770
Bevilgning	265 851	265 851	303 832	303 832
Intern fordeling av rammer	5 722	6 271		
Overføring fra BOA	25 472	37 656	35 631	27 210
Andre inntekter	25 243	29 204	27 809	27 355
Utsatt inntektsføring avgang anlegg	-	-	-	-
Utsatt inntektsføring avskrivning	13 200	14 942	13 200	13 238
Sum Inntekter	335 488	353 924	385 782	376 945
Investeringer	2 438	4 391	7 085	7 225
Lønnskostnader	203 676	206 998	230 025	229 060
Refusjon av syke og fødselspenger	- 5 149	- 6 181	-4 222	- 5 052
Driftskostnader	36 594	40 023	42 157	42 857
Andre driftskostnader	7 329	6 715	8 143	8 063
Interne transaksjoner	0	0	0	-
Husleie/strøm	59 600	59 089	66 291	66 290
Avskrivninger	13 200	14 942	13 200	13 238
Overføringer til BOA	17 580	26 393	28 329	19 836
Sum kostnader	334 549	352 371	391 008	381 517
Resultat	939	1 553	- 5 226	- 4 572
UB	- 14 384	- 13 770	- 18 997	- 18 342
			3,5% lønnsøkning	

3. Resultat

Prognosen for 1. tertial viser bedre resultat enn budsjett for kr 0,654 mill.

Usikkerheten i prognosen ligger i hva kostnadene for omstilling av IT-tjenester vil være i innneværende år. Det er fortsatt ikke mulig å forutse hvilke serviceavtaler som kan bli sagt opp mot at driftstjenestene overføres til IT-leverandør. Med andre er det ikke mulig på dette tidspunktet å beregne hvilke reduksjoner vi vil få ved overgangen til leverandør av driftstjenester. Dette vil vi få bedre data på ved prognosen for 2. tertial.

Forslag til vedtak:

Styret tar til orientering fremlagt prognose for 1. tertial.