

Sak 65/24 NIHs langtidsbudsjett 2025-2029 – runde to

1 Innledning

Det skjer mye rundt aktivitet, økonomiske rammer og generelt de økonomiske forholdene ved en institusjon. Derfor velger vi å legge frem langtidsbudsjettet to ganger per år, runde en og runde to. Detaljene fra runde en revideres med ny informasjon om fremtidige økonomiske forhold ved NIH. På denne måten legger vi til rette for et dynamisk langtidsbudsjett som kan gir bedre realisme for god økonomistyring.

I runde to av langtidsbudsjettet for perioden 2025-2029 er den nye finansieringsmodellen implementert iht. satsene offentligjort i statsbudsjettet for 2025. Bevilgningsrammene er basert delvis på kjent aktivitet i 2023 og vårsemesteret 2024, mens resten av perioden er basert på innspill fra instituttene. Inntektene innbefatter bevilgningen fra KD, bidrag fra BOA og andre salgsaktiviteter. Kostnadene inneholder meldte behov for investeringer, lønnskostnader med kjente og antatte lønnsjusteringer og driftskostnader inkludert husleie og strøm. Årlige resultater for perioden, viser en positiv utvikling grunnet økt aktivitet, særlig i studiepoengproduksjonen. Foreløpige tall fra statsbudsjettet er tatt med i langtidsbudsjettet og inkluderer varig økning i rammebevilgning på kr 10 mill.

2 Ny finansieringsmodell i UH-sektoren

Som hovedregel skal innføring av ny finansieringsmodell være **budsjettneøytral** mellom institusjonene og utgangspunktet for rammebevilgningen for 2025 er tildelingen i 2024 på kr 271,5 mill. I tillegg kommer beregnede aktivitetsendringer for tre **åpne** indikatorer:

- *fullførte doktorgrader,*
- *studiepoengproduksjon*
- *fullføringsindikatoren med nye satser*

Dette innebærer at det **kun er endringer** som blir beregnet med nye satser.

3 Beregning av bevilgning basert på finansieringsindikatorne

3.1 Fullførte doktorgrader

Indikatoren videreføres uten endringer og med gjeldende sats for 2025 på kr 483' og for perioden 2026-2029 er det lagt inn en indeksjustering på 3 %.

Tabell 1 viser forventede resultater for doktorgrader per år, hvor 2024 og 2025 er justert ift. langtidsbudsjett runde en. Dette er grunnlaget for beregningene i tabell 2, som viser hvilke inntektsendringer vi kan forvente for samme periode.

Tabell 1 viser forventede disputaser i perioden 2024-2029 per institutt

	2024	2025	2026	2027	2028	2029
IFP	6	3	5	1	4	1
IIM	5	7	8	2	4	5
IIS	3	6	1	9	5	4
ILF	2	1	4	2	1	2
(tom)						
Totalsum	16	17	18	14	14	12

Tabell 2 viser beregninger for fullførte disputaser i perioden 2023-2029

Resultatår	Aktive doktorgrader	Nye opptak doktorgrader	Avlagte doktorgrader	Inntektsår	Doktorgrader		Resultat doktorgrader	Sats for doktorgrader
					Inneværende år	Året før		
2023	74	20	8	2025	8,0	-	-	483
2024	87	17	16	2026	16,0	8,0	3 934	500
2025	82	11	17	2027	17,0	1,0	506	518
2026	71	6	18	2028	18,0	1,0	522	536
2027	60	7	14	2029	14,0	4,0	2 149	552
2028	54	8	14	2030	14,0	-	-	568
2029	49	9	12	2031	12,0	2,0	1 171	585

For 2024 er satsen for en fullført doktorgrad kr 466', og for perioden 2026-2029 er det lagt inn en justering på 3 %. Dette er en forutsetning som ellers legges til grunn for langtidsperspektiver i budsjettering.

3.2 Studiepoengproduksjon

Det er kun aktivitetsendringer som vil få uttelling med ny sats og for 2025 er satsen kr 84,9 for 60 studiepoengsenheter.

Tabell 3 viser verdien av tre kategorier for studiepoengproduksjon

Kat.	Fagområde	Sats for resultatbasert uttelling per 60-studiepoengeining	Studieplasstildeling
1	Humaniora, samfunnsfag og økonomisk-administrative fag	56 600	
2	Realfag, teknologi, helse-, sosial- og idrettsfag, lærarutdanning, utøvande kunst- og mediefag	84 900	
3	Medisin, odontologi og veterinærmedisin	198 150	302 450
	Ordinær studieplasstildeling		103 900

Tabell 4 viser oversikt over studiepoengproduksjon for langtidsbudsjettet 2025-2029

Produksjonsår	Bevilgningsår	Studiepoeng produksjon	Endringer fra året før	Sats	
2023	2025	1 035	106,52	84,90	9 044
2024	2026	1 210	181,45	87,45	15 867
2025	2027	1 290	79,55	90,07	7 165
2026	2028	1 290	-	92,77	-
2027	2029	1 302	13,00	95,56	1 151

3.3 Fullføring av studieprogram på normert tid

Fullføring av studieprogram er en ny indikator, og skal gi insentiv for å få studentene til å fullføre sin grad på normert tid. Indikatoren gir uttelling ved å måle institusjonens fullføringsgrad sammenlignet med sektorens gjennomsnitt og egen institusjons fullføringsgrad året før. Egen forbedring sammenlignet med foregående år vektes fem ganger mer. Indikatoren er i åpen ramme og har en sats på kr 51 900.

I og med at indikatoren måler *endring* i fullføringsgrad, er det begrenset hvor mye denne indikatoren vil variere per år. I langtidsbudsjettet er dette tatt inn med samme uttelling som i 2025 og medfører ingen endring fra år til år.

3.4 Samlet oversikt over aktivitetsbaserte inntekter for perioden 2025-2029

Resultatene for studiepoengproduksjon for første halvåret i 2024 viser fortsatt en positiv utvikling. Dette vil bidra til økte rammer i denne perioden basert på resultatene hittil og innspill fra instituttene for langtidsperioden.

Tabell 5 viser oversikt over samlet aktivitetsbasert inntekt for perioden 2025-2029

Produksjons år	Bevilgnings år	Studie poeng	Kandidater /Normert tid	Doktor grader	Sum endring åpen ramme
2023	2025	9 044	292	-	9 336
2024	2026	15 867	-	3 934	19 801
2025	2027	7 165	-	506	7 671
2026	2028	-	-	522	522
2027	2029	1 151	-	2 149	3 300

3.5 Samlet oversikt over forventet rammefinansiering for perioden 2025-2029

Basert på innmeldte aktiviteter fra instituttene og utviklingen av studiepoengproduksjon, fullførte doktorgrader og fullføring av grad på normert tid, er det forventet en stabil økning av rammefinansieringen for NIH. Prisjustering er forutsatt å ligge på 3 %. Tabell 6 viser utviklingen av rammefinansieringen i perioden 2025-2029.

Tabell 6 viser oversikt over samlet forventet rammebevilgning for perioden 2025-2029

År	Saldert budsjett året før	Andre endringer	Pris justering	Utfasing rekrutterings stillinger	Resultat basert uttelling	Inndekning satsninger	studieplasser 2020-2024	Budsjett
2025	271 572	10 811	10 514	- 1 055	9 336	- 591	3 245	303 832
2026	303 832		9 115		19 801	- 2 431	-	330 318
2027	330 318		9 910		7 671	- 2 643	-	345 256
2028	345 256		10 358		522	- 2 762	-	353 373
2029	353 373		10 601		3 300	- 2 827	-	364 448

4 Langtidsbudsjett 2025-2029

Tabell 7 viser oppsummert langtidsbudsjett for perioden 2025-2029

	Budsjett 2024	Prognose 2024	Budsjett 2025	Budsjett 2026	Budsjett 2027	Budsjett 2028	Budsjett 2029
IB	- 15 323	- 15 323	-20 384	-25 446	-14 878	896	6 949
Bevilgning	265 851	265 851	300 587	330 318	345 256	353 373	364 448
Intern fordeling av rammer	5 722	5 722	3 245				
Overføring fra BOA	25 472	31 193	31 000	31 000	31 000	31 000	31 000
Andre inntekter	25 243	27 818	25 394	25 989	26 602	27 271	27 969
Utsatt inntektsføring avgang anlegg	-	-	-	-	-	-	-
Utsatt inntektsføring avskrivning	13 200	15 679	15 000	15 000	15 000	15 000	15 000
Sum Inntekter	335 488	346 263	375 226	402 307	417 858	426 644	438 417
Investeringer	2 438	3 967	6 500	5 000	3 000	3 000	3 000
Lønnskostnader	203 676	206 247	225 894	234 241	242 822	256 682	269 299
Refusjon av syke og fødselspenger	- 5 149	- 4 800	-4 800	-4 800	-4 800	-4 800	-4 800
Driftskostnader	36 594	39 595	43 041	45 332	46 692	48 843	50 308
Reisekostnader mm.	7 329	7 605	7 289	7 507	7 733	7 965	8 204
Interne transaksjoner	0	0	0	0	0	0	0
Husleie/strøm	59 600	62 914	66 364	68 459	70 637	72 903	75 259
Avskrivninger	13 200	15 679	15 000	15 000	15 000	15 000	15 000
Overføringer til BOA	17 580	20 836	21 000	21 000	21 000	21 000	21 000
Innsparing	- 720	- 720	0	0	0	0	0
Sum kostnader	334 549	351 324	380 288	391 739	402 084	420 592	437 269
Resultat	939	- 5 061	- 5 062	10 568	15 774	6 053	1 147
UB	- 14 384	- 20 384	- 25 446	- 14 878	896	6 949	8 096

4.1 Forutsetninger for inntekter i 2025-2029

Rammebevilgning er basert på utregninger for tre finansieringsindikatorer (ny finansieringsmodell), fullførte doktorgrader, studiepoengproduksjon, og fullført utdanning på normert tid. I rammetildelingen for 2025 er det lagt inn en post på kr 4,056 mill. for finansiering av siste året på femårig lektorutdanning ved NIH. De øvrige årene er budsjettet med en bevilgning basert på aktivitet og de kjente faktorene KD bruker ved tildeling (dette er beskrevet i kapittel 3).

Basert på utviklingen i ekstern finansiering (BOA) legger vi til grunn at samspillet mellom BOA og rammefinansiering vil kunne gi nettobidrag på kr 9 mill. hvert år. Andre inntekter er beregnet ut ifra reell aktivitet. Aktivitet i studieavdelingen som finansieres av eksterne kilder i sin helhet er gjort om til BOA-prosjekter og er ikke med i langtidsbudsjettet for rammefinansiering.

Inntektene fra utleie er en usikkerhet vi jobber med, da disse kan være mindre når Statsbygg iverksetter oppussingsprosjektet for to av våre bygg. I utgangspunktet skal ikke NIH tape inntekt i denne perioden og vi jobber med å fastsette rammene på et evt. tap slik at dette kan bli kompensert gjennom redusert husleie til Statsbygg.

4.2 Forutsetninger for kostnader

Investeringsplan

Investeringskostnadene er basert på innspill og behov fra enhetene som følger:

- kostnader knyttet til basisanskaffelser ved IT-avdelingen, kr 2,5 mill. i 2025 og kr 3 mill. i resten av langtidsperioden. Dette er en forutsetning som kan bli justert avhengig av avtalen om sourcing av IT-tjenester.
- IFP har behov for investeringer og har avsatt kr 2 mill. til dette i både 2025 og 2026.
- Eiendomsavdeling har behov for anskaffelse av fettutskiller da dagens utløser lekkasjer og må erstattes. Dette vil innebære både bygningsmessig rehabilitering og kjøp av maskin. Kostnadene for dette er stipulert til kr 1,5 mill.
- IIM har behov for oppgradering av sitt laboratorium og har avsatt kr 0,5 mill. til dette.

Lønnskostnader

Lønnskostnadene er basert på etablert nullpunkt for fast ansatte ved hver enhet og lønnskostnader for respektive rekrutteringsstillinger ved hvert institutt. Forventet lønnsoppgjør er satt til 3,5 % i 2025 og 4 % for resten av perioden. NAV-refusjoner for sykefravær og foreldrepermisjoner er satt til kr 4,8 mill. og er basert på innspill fra enhetene, samt erfaringstall.

Forutsetninger som ligger til grunn for langtidsbudsjettet er som følger:

- Instituttene har jobbet med etablering av nettkurs siste årene. Det er behov for økte ressurser som kan ivareta denne aktiviteten og vi øker lønnskostnadene med en kr 1 mill. i 2025 og øker med ytterligere kr 1. mill. i 2026 til formålet. NIH-ledelsen vil diskutere hvordan midlene blir disponert mellom instituttene.
- Omstilling av IT-avdelingen innebærer økte lønnskostnader med kr 3 mill. fra og med 2026 og inntrekk av kr 3 mill. knyttet til godkjente sluttpakker. Samlet er kostnadene for sluttpakkene er stipulert til kr 3,5 mill. og resterende kr 0,5 mill. trekkes inn i 2027.
- Det er en post i NIHs rammetildeling i 2024, kr 1,1 mill. som er tildelt til arbeid med utvikling av kvaliteten i undervisning, innovasjon og utvikling av desentralt utdanningstilbud. Det er derfor satt av kr 0,5 mill. til rektors strategiske handlingsrom og økes til kr 1. mill. fra og med 2027.
- I perioden 2026 til 2028 økes lønnskostnadene med rammer for en post doc-stilling (kr 0,9 mill.) som støtte og avlastning for rektor og en stipendiatstilling (kr 0,75 mill.) til prorektor. Stillingene trekkes inn i 2029 og tildeles på nytt fra og med 2030 for nye tre år.
- Lønnskostnadene økes med kr 5 mill. i 2028 og kr 4 mill. i 2029 for tilsetting av stipendiater etter at lønnsmidlene for disse er holdt vakante i tre år.

Driftskostnader

Drifts-, og reisekostnader er i utgangspunktet budsjettet på samme nivå i langtidsperioden, men med 3 % indeksjustering per år. Utover dette inneholder langtidsbudsjettet følgende forutsetninger:

- Omstilling av IT-avdelingen vil innebære økte kostnader de første to årene ifm. inngåelse av en avtale med leverandør av driftstjenester. Driftskostnadene er økt med kr 3 mill. i 2025 og ytterligere kr 1 mill. i 2026. Dette er foreløpige forutsetningen da forhandlinger om valg av leverandør av driftstjenester ikke er avklart.
- NIH har utstyr og infrastruktur som krever jevnlig oppgradering og som ikke faller under Statsbyggansvaret. Det settes av kr 1 mill. i 2028 og økes med kr 1 mill. i 2029.
- Strømkostnader er satt i langtidsbudsjettet til kr 14 mill. Det er lagt til grunn at strøm kan koste mellom kr 8 og 15 mill. avhengig av pris og forbruk. Dersom strømkostnadene blir lavere enn budsjett på kr 14 mill. vil differansen dedikeres til vedlikehold av utstyr og infrastruktur. NIH vil i løpet av 2025 utarbeide en vedlikeholdsplan som skaper en forutsigbarhet og mulighet for avsetning av nødvendige midler.
- Husleie og vedlikeholdskostnader til Statsbygg er indeksjustert med 4 % i perioden 2025-2029.

5 Oppsummering av langtidsbudsjettet for perioden 2025-2029

Arbeidet med gjennomføring av vedtatte tiltak for bedring av NIH økonomi er iverksatt. Så langt har vi identifisert følgende mulige tiltak:

5.1 Inntrekk av stipendiatstillinger

NIHs styre vedtok som et sparingstiltak at tolv stipendiatstillinger trekkes fra lønnsbudsjettet og holdes vakante i inntil tre år. Dette er nå implementert i langtidsbudsjettet iht. tabell 8.

Tabell 8 viser summene som er trukket per år for perioden 2025-2028

År	2025	2026	2027	2028	Totalt
Inntrekk av lønnskostnader	4 813 983	3 210 269	758 000	820 560	9 602 811

5.2 Samlet langtidsbudsjettet

Forutsetningene som ligger til grunn for langtidsbudsjettet sikrer midler til strategiske handlinger fremover. Stipendiatstillingene som holdes vakante vil kunne aktiveres raskere dersom resultatene for foregående år blir bedre enn budsjett. Videre sikrer vi at rektor og prorektor med respektive institutt kan fortsette med vitenskapelig aktivitet gjennom en post doc og en stipendiat. Her kan instituttene velge å benytte seg av ressursene og legge til tid gjennom å finansiere undervisningstid.

Rektor får allerede noe midler fra 2025 som kan anvendes til strategiske tiltak. Det er viktig å knytte både strategiske midler og stipendiatstillinger til NIHs nye strategiskplan for neste periode.

Det er noen usikkerheter i budsjettet som er knyttet til omstilling av IT-avdelingen og hva en avtale med leverandør av driftstjenester vil inneholde. I tillegg er det avsatt 4 % til

lønnsforhandlinger for perioden 2026-2029, og resultatet kan være både høyere og lavere i prosent. Den siste usikkerheten er prisnivået for strømkostnader.

Forslag til vedtak:

Styret vedtar fremlagt langtidsbudsjett for perioden 2025-2029 for NIH og de forutsetningene som ligger til grunn.