

Sak 77-25 NIHs langtidsbudsjett 2026-2030, runde to

Langtidsbudsjettet fremlegges for styret to ganger i året, med runde en i juni-møtet og runde to i desember-møtet. Rammetildelinger er basert på aktiviteter gjennomført to år før budsjettåret, dvs. tildelingene for 2026 budsjettet er basert på hva NIH har oppnådd av resultater i 2024.

I runde to av langtidsbudsjettet for perioden 2026-2030 bruker vi premissene fra den nye finansieringsmodellen og satsene fra forslag til statsbudsjettet 2026. Bevilgningsrammene for 2027 er basert på aktiviteter vårsemesteret i 2025 og resten av perioden er basert på innspill fra instituttene. Inntektene innbefatter bevilgningen fra Kunnskapsdepartementet, bidrag fra BOA og andre salgsaktiviteter. Kostnadene inneholder meldte behov for investeringer, lønnskostnader med antatte lønnsjusteringer og driftskostnader inkludert husleie og strøm.

Årlige resultater for perioden, viser en positiv utvikling grunnet økt aktivitet, særlig i studiepoengproduksjonen.

Forutsetninger for inntektene i perioden 2026-2030

Rammene fra Kunnskapsdepartementet, inkludert finansieringsindikatorene er indeksjustert med 3,6% i 2026 og med 3,5% resten av perioden i langtidsbudsjettet.

Tabell 1 viser forventede bevilgninger for perioden 2026-2030 forutsatt at innspillene for aktiviteter for produksjon av studiepoeng og avlagte doktorgrader ikke viser stort avvik ift. faktiske tall.

Tabell 1 oversikt over forventede bevilgningsrammer for perioden 2026-2030

År	Saldert budsjett året før	Pris justering	Resultat basert uttelling	Inndekning satsninger	studieplasser 2020-2024	Budsjett
2026	303 832	10 938	7 473	- 1 858	2 153	322 538
2027	322 538	11 289	2 608	- 1 000	-	335 436
2028	335 436	11 740	13 539	- 1 000	-	359 715
2029	359 715	12 590	- 1 094	- 1 000	-	370 211
2030	370 211	12 957	1 515	- 1 000	-	383 684

Forutsetninger for kostnader

Regjeringen anslår at lønnsveksten blir 4,0 prosent i 2026 og det bruker vi i beregning av lønnsbudsjettet. Ellers er samlet budsjett for lønnskostnader basert på kostnader i 2026, med en 4% årlig justering. Basert på innspill fra enhetene er NAV-refusjoner for sykefravær forutsatt noe redusert. Driftskostnader generelt er beregnet ut ifra en 3% indeksjustering.

Forutsetninger for husleie, vedlikeholds- og brukeravhengige driftskostnader (BAD) er på samme nivå som 2026, med en prisjustering på 4%. Strømkostnadene siste to årene har vært rundt kr 7-8 mill. Derfor er det budsjettet med noe lavere strømkostnader i 2026 og 2027.

Resultatet for årene i langtidsbudsjettet viser en positiv utvikling med de forutsetningene som er lagt til grunn. Fra og med 2027 vil NIH kunne få positive avsetninger og utvikling mot en mer forutsigbar økonomi.

	Budsjett 2024	Regnskap 2024	Budsjett 2025	Prognose 2025	Budsjett 2026	Budsjett 2027	Budsjett 2028	Budsjett 2029	Budsjett 2030
Avsetninger fra året før	- 15 323	- 15 323	- 5 310	- 5 310	- 2 950	- 3 200	- 3 200	- 3 200	- 3 200
IB		-	-13 770	- 13 770	-10 428	-9 733	193	12 267	16 848
Bevilgning	265 851	265 851	303 832	305 117	322 538	335 436	359 715	370 211	383 684
Intern fordeling av rammer	5 722	6 271							
Overføring fra BOA	25 472	37 656	35 631	22 445	18 039	18 039	18 039	18 039	18 039
Andre inntekter	25 243	29 204	27 809	25 726	25 039	25 790	26 564	25 133	25 887
Utsatt inntektsføring avgang anlegg	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Utsatt inntektsføring avskrivning	13 200	14 942	13 200	11 759	14 000	14 000	14 000	14 000	14 000
Sum Inntekter	335 488	353 924	385 782	365 047	382 566	393 264	418 318	427 383	441 610
Investeringer	2 438	4 391	7 085	8 300	5 880	3 450	8 150	8 150	9 150
Lønnskostnader	203 676	206 998	230 025	220 629	233 324	237 212	249 418	261 837	274 311
Refusjon av syke og fødselspenger	- 5 149	- 6 181	-4 222	- 6 021	-3 452	-5 000	-5 000	-5 000	-5 000
Driftskostnader	36 594	40 023	42 157	47 886	51 897	50 453	51 967	53 526	55 132
Andre driftskostnader	7 329	6 715	8 143	6 708	8 388	8 239	8 487	8 741	9 003
Interne transaksjoner	0	0	0	12	0	0	0	0	0
Husleie/strøm	59 600	59 089	66 291	61 378	64 774	67 925	72 162	74 488	76 908
Avskrivninger	13 200	14 942	13 200	11 759	14 000	14 000	14 000	14 000	14 000
Overføringer til BOA	17 580	26 393	28 329	11 054	7 060	7 060	7 060	7 060	7 060
Sum kostnader	334 549	352 371	391 008	361 705	381 870	383 339	406 244	422 802	440 563
Resultat	939	1 553	- 5 226	3 342	696	9 925	12 074	4 581	1 046
UB	- 14 384	- 13 770	- 18 997	- 10 428	- 9 733	193	12 267	16 848	17 894

Forslag til vedtak:

Styret vedtar fremlagt langtidsbudsjett for NIH, runde to, for perioden 2026-2030, og de forutsetningene som ligger til grunn.

Vedlegg:

1. Langtidsbudsjett 2026-2030

NIH langtidsbudsjett 2026-2030, runde 2

1 Innledning

Langtidsbudsjettet fremlegges for styret to ganger i året, med runde en i juni møte og runde to i desember-møte. Rammetildelinger er basert på aktiviteter gjennomført to år før budsjettåret, dvs. tildelingene for 2026-budsjettet er basert på hva NIH har oppnådd av resultater i 2024.

I runde to av langtidsbudsjettet for perioden 2026-2030 bruker vi premissene fra den nye finansieringsmodellen og satsene fra forslag til statsbudsjettet 2026. Bevilgningsrammene for 2027 er basert på aktiviteter vårsemesteret i 2025 og resten av perioden er basert på innspill fra instituttene. Inntektene innbefatter bevilgningen fra Kunnskapsdepartementet (KD), bidrag fra BOA og andre salgsaktiviteter. Kostnadene inneholder meldte behov for investeringer, lønnskostnader med antatte lønnsjusteringer og driftskostnader inkludert husleie og strøm.

Årlige resultater for perioden, viser en positiv utvikling grunnet økt aktivitet, særlig i studiepoengproduksjonen på digitale emner.

2 Ny finansieringsmodell i UH-sektoren

Rammene er basert på beregnede aktivitetsendringer for tre **åpne** indikatorer ift. året før:

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

Dette innebærer at det **kun er endringer** som blir beregnet med nye satser for 2026 bevilgningsfinansiert virksomhet (BFV).

3 Beregning av bevilgning basert på finansieringsindikatorene

3.1 Fullførte doktorgrader

Indikatoren er indeksjustert med 3,6% i 2026 iht. statsbudsjettet, og 3,5% for perioden 2027-2030.

Tabell 1 viser antall forventede disputaser per år, og grunnlaget er innhentet fra instituttene etter langtidsbudsjett runde en. Videre er forventede antall disputaser per år grunnlaget for beregningene i tabell 2., som viser hvilke inntektsendringer vi kan forvente for perioden 2026-2030

Tabell 1. viser forventede disputaser i perioden 2024-2030 per institutt

Disputasår- RUNDE 2, 2026	2025	2026	2027	2028
Institutt for fysisk prestasjonsevne	4	7	2	2
Institutt for idrett og samfunnsvitenskap	1	9	4	4
Institutt for idrettsmedisinske fag	4	7	5	4
Institutt for lærerutdanning og friluftslivsstudier	1	2	2	1
	10	25	13	11

Tabell 2. viser beregninger for fullførte disputaser i perioden 2026-2030

Resultatår	Aktive doktorgrader	Nye opptak doktorgrader	Avlagte doktorgrader	Inntektsår	Doktorgrader		Resultat doktorgrader	Sats for doktorgrader
					Inneværende år	Året før		
2024	87	17	13	2026	13,0	5,0	2 503	501
2025	85	11	10	2027	10,0	- 3,0	- 1 555	518
2026	81	6	25	2028	25,0	15,0	8 045	536
2027	63	7	13	2029	13,0	- 12,0	- 6 661	555
2028	58	8	11	2030	11,0	- 2,0	- 1 149	575

3.2 Studiepoengproduksjon

Satsen for studiepoengproduksjon er økt med 3,6% i 2026 iht. statsbudsjettet, og 3,5% for perioden 2027-2030. Forventede resultater av nyopprettede studier som ble vedtatt i styret november møte, blir hensyntatt i langtidsbudsjett 2027-2031 runde en.

Tabell 3 viser gjeldende satser for finansieringskategoriene 1-3 for studiepoengproduksjon

Kategori	Fagområde	Sats
1	Humaniora, samfunnsfag, og økonomisk-administrative fag	58 650 kr
2	Realfag, teknologi, helse-, sosial- og idrettsfag, lærerutdanning og utøvende kunst- og mediefag	87 950 kr
3	Medisin, odontologi og veterinærmedisin	205 300 kr

Det er kun aktivitetsendringer som får uttelling. Dette innebærer at en høy sats vil gi en stor bevilgningsøkning ved en økning i aktiviteten, og en stor bevilgningsnedgang ved en reduksjon i aktiviteten, og vice versa ved en lav sats. Dette innebærer at incentiveeffektene av finansieringssystemet forsterkes.

Tabell 4 viser oversikt over studiepoengproduksjon

Produksjonsår	Bevilgningsår	Studiepoeng produksjon	Endringer fra året før	Sats	Beløp
2024	2026	1 205	94	87,95	4 825
2025	2027	1 273	68	90,59	4 681
2026	2028	1 345	72	93,31	5 495
2027	2029	1 346	1	96,11	5 567
2028	2030	1 373	27	98,99	2 664

3.3 Fullføring av studieprogram, på normert tid

Fullføring av studieprogram er en indikator som 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 5 ganger mer. Indikatoren er i åpen ramme og har en sats på kr 53 750.

I og med at indikatoren måler *endring* i fullføringsgrad, er det begrenset hvor mye denne indikatoren vil variere per år. Derfor er denne indikatoren tatt med ingen endring i perioden 2027-2030. NIHs studenter på både bachelor og masternivået har en høyere fullføringsgrad enn sektoren generelt.

3.4 Samlet oversikt over aktivitetsbasert inntekter for perioden 2024-2029

En samlet oversikt over inntekter som er del av bevilgningen til NIH basert på aktivitet, viser økning i studiepoengproduksjon. Dette skyldes en omlegging som flere studieprogram har foretatt, og som gir effekt fra og med 2023. I tillegg har flere institutt gjort en formidabel innsats med etablering av nettkurs både på norsk og engelsk som en del av satsningen på livslang læring.

Tabell 7 viser oversikt over samlet aktivitetsbasert inntekt for perioden 2026-2030

Produksjons år	Bevilgnings år	Studiepoeng	Kandidater /Normert tid	Doktor grader	Totalt endring
2024	2026	4 825	145	2 503	7 473
2025	2027	4 681	-	- 1 555	3 127
2026	2028	5 495	-	8 045	13 539
2027	2029	5 567	-	- 6 661	- 1 094
2028	2030	2 664	-	- 1 149	1 515

4 Langtidsbudsjett 2026-2030

	Budsjett 2024	Regnskap 2024	Budsjett 2025	Prognose 2025	Budsjett 2026	Budsjett 2027	Budsjett 2028	Budsjett 2029	Budsjett 2030
Avsetninger fra året før	- 15 323	- 15 323	- 5 310	- 5 310	- 2 950	- 3 200	- 3 200	- 3 200	- 3 200
IB		-	-13 770	-13 770	-10 428	-9 733	711	13 321	18 457
Bevilgning	265 851	265 851	303 832	305 117	322 538	335 954	360 251	370 766	384 258
Intern fordeling av rammer	5 722	6 271							
Overføring fra BOA	25 472	37 656	35 631	22 445	18 039	18 039	18 039	18 039	18 039
Andre inntekter	25 243	29 204	27 809	25 726	25 039	25 790	26 564	25 133	25 887
Utsatt inntektsføring avgang anlegg	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Utsatt inntektsføring avskrivning	13 200	14 942	13 200	11 759	14 000	14 000	14 000	14 000	14 000
Sum inntekter	335 488	353 924	385 782	365 047	382 566	393 783	418 854	427 938	442 184
Investeringer	2 438	4 391	7 085	8 300	5 880	3 450	8 150	8 150	9 150
Lønnskostnader	203 676	206 998	230 025	220 629	233 324	237 212	249 418	261 837	274 311
Refusjon av syke og fødselspenger	- 5 149	- 6 181	-4 222	- 6 021	-3 452	-5 000	-5 000	-5 000	-5 000
Driftskostnader	36 594	40 023	42 157	47 886	51 897	50 453	51 967	53 526	55 132
Andre driftskostnader	7 329	6 715	8 143	6 708	8 388	8 239	8 487	8 741	9 003
Interne transaksjoner	0	0	0	12	0	0	0	0	0
Husleie/strøm	59 600	59 089	66 291	61 378	64 774	67 925	72 162	74 488	76 908
Avskrivninger	13 200	14 942	13 200	11 759	14 000	14 000	14 000	14 000	14 000
Overføringer til BOA	17 580	26 393	28 329	11 054	7 060	7 060	7 060	7 060	7 060
Sum kostnader	334 549	352 371	391 008	361 705	381 870	383 339	406 244	422 802	440 563
Resultat	939	1 553	- 5 226	3 342	696	10 444	12 610	5 136	1 621
UB	- 14 384	- 13 770	- 18 997	- 10 428	- 9 733	711	13 321	18 457	20 078

4.1 Forutsetninger for inntekter i perioden 2026-2030

Rammebevilgning er basert på utregninger for tre finansieringsindikatorer, fullførte doktorgrader, studiepoengproduksjon, og fullført utdanning på normert tid. Dette betegnes samlet som resultat basert uttelling. Utover det får NIH kompensasjon for indeksjustering hvert år og i 2026 får NIH kr 2,153 mill. i tildelingsrammene for nye studieplasser. Perioden 2027-2030 er budsjettetert med en bevilgning basert på innspill fra instituttene om forventet aktivitet og satser for de tre finansieringsindikatorerne. Det er brukt 3,5% i indeksjustering for samme perioden.

Tabell 8 oversikt over forventede bevilgningsrammer for perioden 2026-2030

År	Saldert budsjett året før	Pris justering	Resultat basert uttelling	Inndekning satsninger	studieplasser 2020-2024	Budsjett
2026	303 832	10 938	7 473	- 1 858	2 153	322 538
2027	322 538	11 289	3 127	- 1 000	-	335 954
2028	335 954	11 758	13 539	- 1 000	-	360 251
2029	360 251	12 609	- 1 094	- 1 000	-	370 766
2030	370 766	12 977	1 515	- 1 000	-	384 258

Resultatet av samspillet mellom ekstern finansiering (BOA) og rammefinansiering er antatt å kunne gi nettobidrag kr 10 mill. hvert år. Andre inntekter er beregnet til å være på samme nivå som for 2026. Det er usikkerhet rundt disse tallene da aktiviteten kan utvikle seg og øke, særlig gjelder dette BOA.

4.2 Forutsetninger for kostnader

Regjeringen anslår at lønnsveksten blir 4,0 prosent i 2026 og det bruker vi i beregning av lønnsbudsjettet. Ellers er samlet budsjett for lønnskostnader basert på kostnader i 2026, med en 4% årlig justering. Basert på innspill fra enhetene er NAV-refusjoner for sykefravær forutsatt noe redusert. Driftskostnader generelt er beregnet ut ifra en 3% indeksjustering.

Investeringskostnadene er basert på det IT-avdelingen bruker årlig for å fornye utstyret (kr 3,4 mill.), og noe avsatte midler til vedlikehold av brukerutstyret i perioden 2028-2030. Utover det planlegges investeringene fra år til år avhengig av hvilke rammer enhetene klare å sette av til formålet. Største andelen av annet investering er knyttet til fornying av utstyret i laboratoriene. Dette gjelder i hovedsak et av instituttene som finansierer investeringer med overskudd fra aktiviteter i svømmeskolen de driver.

Forutsetninger for husleie, vedlikeholds-, og brukeravhengige driftskostnader (BAD) er på samme nivå som 2026, med en prisjustering på 4%. Strømkostnadene siste to årene har vært rundt 7-8 mill. derfor er det budsjettet med noe lavere strømkostnader i 2026 og 2027.

Tabell 9 viser utvikling av husleie, vedlikehold, BAD og strøm kostnader for NIH

	Budsjett 2026	Budsjett 2027	Budsjett 2028	Budsjett 2029	Budsjett 2030
Statsbygg Husleie/vedlikehold	39 760 913	41 351 350	43 005 404	44 725 620	46 514 644
Vedlikehold	8 457 861	8 796 176	9 148 023	9 513 943	9 894 501
Statsbygg BAD	5 555 000	5 777 200	6 008 288	6 248 620	6 498 564
Totalt Statsbygg	53 773 774	55 924 725	58 161 714	60 488 183	62 907 710
Strøm	11 000 000	12 000 000	14 000 000	14 000 000	14 000 001
Totalt husleie/strøm	64 773 774	67 924 725	72 161 714	74 488 183	76 907 711
	4,% indeks	4,0% indeks	4,0% indeks	4,0% indeks	4,0% indeks

Andre driftskostnader er forutsatt holdt på samme nivå som 2026.

4.3 Andre forutsetninger

- Lønnskostnadene er redusert iht. tiltak som er vedtatt av styret for inntrekning av 12 stipendiatstillinger, hvorav fire stillinger i 2026 (kr. -3,328 mill.), en stilling i 2027 (kr. -0,818) og en stilling i 2028 (kr. -0,849.) Disse stillingene tilbakeføres i budsjettet med kr. 4 mill. i 2028, kr. 5 mill. i 2029 og kr. 2 mill. i 2030
- NIH fikk i 2024 midler (kr. 1,195 mill.) for arbeid med kvalitet i sektoren, internasjonalt arbeid og desentralisert utdanning. Grunnet den økonomiske situasjonen ved NIH er denne posten brukt for å redusere våre negative avsetninger. Fra og med 2026 er midlene delvis (kr. 0,5 mill.) dedikert som rektorshandlingsrom til formålet, og fra og med 2027 økes rammene til kr. 1. mill.
- Det er avsatt midler i lønnsbudsjettet til to ressurser som ivaretar/ støtter opp under på respektive institutt som avga en rektor og prorektor.
- Lønns, - og driftsbudsjettet er redusert for endret fordeling av inntekter for studiepoengproduksjon for digitale emner. For å stimulere til utvikling av digitale emner har instituttene fått 85% av inntekten disse har generert, og dette reduseres til 60% etter at

instituttene har mottatt midlene i tre år. Reduksjonen starter i 2027 med kr. 1,7 mill., i 2028 kr. 0,433 mill. og i 2029 med kr. 0,9 mill.

- Det er avsatt midler til vedlikehold av brukerstyret fra og med 2028. (kr. 5 mill. /kr. 5 mill. / kr. 6 mill.)

5 Risikobilde for langtidsbudsjettet

Langtidsbudsjettet er basert på noen forutsetninger som kan endres og føre til rammene i budsjettet. Det samme gjelder usikkerhet knyttet til flere av kostnadene.

- Omstilling av IT-avdelingen og drift av tjenestene er påbegynt, men det er vanskelig å forutse om tilleggskostnader kan oppstå når tjenestene fra en ekstern leverandør er tatt i bruk. Det vil ta tid for å etablere et normalt kostnadsbilde av våre fremtidige IT-kostnader.
- SIKT (Kunnskapssektorens tjenesteleverandør) er i gang med utredning og innføring av flere prosjekt for nye administrative verktøy og det er fortsatt uklart om dette vil medføre økte kostnader eller ikke.
- Strømpriser er en stor usikkerhet som har en variasjon fra kr. 7 mill. (2022) til kr. 15 mill. (2023).
- Det er stort behov for fornying av både AV-, IT- og brukerstyret ved NIH og hvordan NIH kan håndtere dette innenfor dagens budsjettrammer.
- NIH har de siste årene hatt en betydelig økning av studiepoengproduksjon og instituttene har hatt god innsikt i denne utviklingen. Det er avgjørende at innspillene på aktiviteter holder og at de klarer å oppnå sine mål.
- Hvilke kostnader lønnsoppgjøret vil medføre er en usikkerhet fra år til år.
- Nettobidraget fra samspillet av ekstern- og rammefinansiering kan variere fra år til år og vil kreve større fokus for arbeidet med BOA-porteføljen.