

Langtidsprognose for årene 2027 – 2030 og årsbudsjett for 2026**Rapporterende enhet:**

Fysisk institutt

Rapportert av:

Inger Anne Pedersen

Periode:

2026 - 2030

1. Økonomisk plan og utvikling i perioden 2027 til 2030 samt årsbudsjett for 2026

Den økonomiske situasjonen er utfordrende, til tross for at inneværende års prognose er forventet med et isolert mindreforbruk på 4,3 millioner og et positivt akkumulert resultat på 0,5 millioner. Hovedårsak til mindreforbruk i 2025 er forsinkelse i AVIT investeringer hvor midler alt er tildelt og «unormalt» høyt nettobidrag.

Det er forventet et merforbruk i 2026 på 3,9 millioner og et negativt akkumulert resultat på 3,3 millioner. Det styres fremdeles mot merforbruk hvert år de neste årene som vanskelig kan unngås, da tildeling fra KD ikke øker i trinn med pris- og lønnsvekst samtidig som studiepoengproduksjonen falt betydelig i 2022 og 2023. Innen utløpet av 2030 er det forventet et akkumulert merforbruk på hele 31,7 millioner.

Prognosen er bedret sett i forhold til tidligere prognoser, og det er forventet et høyt aktivitetsnivå både i bevilgnings- og BOA-virksomheten.

Lønnskostnader utgjør omtrent 70 % av kostnadene i bevilgningsøkonomien og er vanskelig å redusere med veldig få avganger de neste årene. Som følge av økt pensjonsalder til 72 år har instituttet ingen FVA avganger i perioden. Årsverk og personalkostnader er forventet å øke noe utover i perioden. Driftskostnader/investeringskostnader er redusert i forhold til tidligere prognoser og er vanskelig å kutte mer i uten at det får uheldige bieffekter. Inntekter er forventet noe redusert, mens nettobidrag er forventet å holde seg stabilt høyt. Instituttet forventer i inneværende år å ha høyere EU inntekter enn noen gang tidligere, og det er budsjettert med en ambisjon om et høyt nivå på EU inntekter også videre fremover.

Fire sentere avvikles i perioden, og det er budsjettert med en forventning om ett nytt senter.

NorFab er forventet videreført i 2030 med driftsstøtte fra Forskningsrådet, samt at NorCC er forventet forlenget hos Forskningsrådet fra 2028.

Strategiske midler som instituttet mottar fra MN for opprettelse av nye studieplasser i nukleære fag og kompensasjon for DSTrain, avsluttes i perioden og inntekter faller betydelig i 2027 og 2028.

Instituttet har i prognosen 2027-2030 redusert sin forventning om antall rekrutteringsstillinger med ett årsverk årlig, og både inntekter og personalkostnader er redusert. Det er forventet å ligge på 37 årsverk årlig, hvorav 7 er interne.

Med tanke på usikkerhet knyttet til kutt i foreløpig statsbudsjett er satsning på kvanteteknologi ikke hensyntatt i beste estimat. Det er derimot innarbeidet økning i studiepoeng i øvre estimat som følge av et ev. nytt program i kvanteteknologi.

Tabellen viser regnskap og prognoser for totaløkonomien

Regnskap vs langtidsbudsjett total - klikk på +/- for å drille

	Regnskap 2022	Regnskap 2023	Regnskap 2024	Prognose 2025	Prognose 2026	Prognose 2027	Prognose 2028	Prognose 2029	Prognose 2030
Inntekter	-225 608 179	-216 857 681	-234 455 567	-244 386 025	-242 974 172	-231 080 126	-226 731 250	-228 574 208	-230 173 181
Personalkostnader	141 798 696	155 060 782	159 480 431	161 315 017	158 469 240	159 842 745	162 308 253	162 546 771	162 537 435
Driftskostnader	66 039 537	69 274 664	67 124 667	79 018 292	76 865 451	78 875 139	78 579 136	78 738 796	78 845 796
Investeringer	28 204 235	7 991 924	23 319 358	19 342 931	27 071 865	11 486 833	8 123 750	8 000 000	8 000 000
Nettobidrag fra ekstern..	-9 104 757	-8 787 720	-14 347 600	-19 639 517	-15 577 924	-13 470 816	-13 886 454	-13 455 226	-12 143 528
Prosjektavslutning	0	0	0	0	0		0		
Overforbruk BOA	0	0	0						
Isolert resultat	1 329 531	6 681 969	1 121 289	-4 349 301	3 854 460	5 653 775	8 393 436	7 256 133	7 066 522
Overført fra i fjor	-4 790 601	-3 405 957	3 276 012	3 804 607	-544 694	3 309 766	8 963 541	17 356 976	24 613 109
Akkumulert resultat	-3 461 069	3 276 012	4 397 301	-544 694	3 309 766	8 963 541	17 356 976	24 613 109	31 679 631

Totale inntekter og kostnader er forventet noe lavere i perioden hovedsakelig som følge av reduksjon i investeringer, da forventning om nye nasjonale infrastrukturer budsjetteres på fakultetsnivå og ikke på instituttnivå.

Nettobidrag viser totalt forventet bidrag fra sentere og andre enheter.

2. Utvikling aktivitet – nøkkeltall

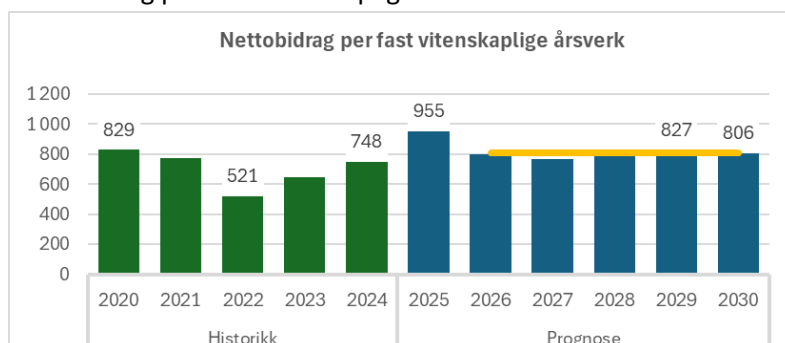
a) Studiepoengsproduksjon per fast vitenskapelige årsverk



Studiepoengproduksjonen ble betydelig redusert fra 2020 til 2023, mens årsverk holdt seg stabilt. Studiepoeng per vitenskapelig årsverk er redusert fra 8,5 i 2020 til 7,0 i 2023. Produksjonen økte igjen i 2024 og er forventet ligge på omtrent samme nivå de videre årene. Årsverk økes gradvis fra 2027 som igjen gjør at studiepoeng per vitenskapelig årsverk går noe ned igjen. Studiepoeng per vitenskapelig årsverk ligger noe lavere enn snittet på MN, som fra 2020-2024 har ligget på et gjennomsnitt på 10,1 årsverk.

Dersom det blir et nytt program i kvanteteknologi er det i øvre estimat forventet å kunne øke studiepoeng per vitenskapelig ansatt til 9,6.

b) Nettobidrag per fast vitenskapelige årsverk



Nettobidrag per vitenskapelig årsverk er forventet å ligge på et høyt nivå og er godt over snitt på MN. Dette skyldes først og fremst høy inntjening i leiesteder med bla. driftsstøtte til NorFab leiested fra NFR og høy senteraktivitet og stor inntjening til instituttet.

Nettobidrag er forventet å øke utover i perioden. Det gjør også faste vitenskapelige årsverk som gjør at bidrag per årsverk holder seg relativt stabilt.

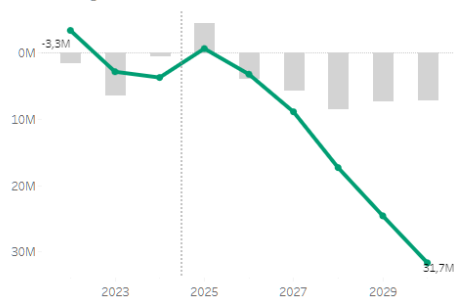
c) Andel administrative årsverk vs fast vitenskapelige årsverk



Instituttet har en noe høyere andel av administrative årsverk vs fast vitenskapelige årsverk sett i forhold til MN årene 2025-2027. MN totalt har de siste årene ligget på 34-35 %. Flere administrative stillinger som er hensyntatt i tall fra DBH består av en del årsverk ansatt på eksterne midler via sentrene Porelab, CCSE, NNRC og INTED. Andelen reduseres som følge av at noen sentre avvikles, på samme tid som faste vitenskapelige årsverk økes. Dersom sentrene holdes utenfor, ville andelen ha ligget på 26-27 %.

3. Bevilgningsfinansiert aktivitet

Akkumulert og isolert resultat



Regnskap og langtidsprognose - Beste estimat
tall i millioner kroner

	Regnskap 2021	Regnskap 2022	Regnskap 2023	Regnskap 2024	Årsprog. 2025	Prognose 2026	Prognose 2027	Prognose 2028	Prognose 2029	Prognose 2030
Inntekter	-136,1	-145,7	-142,4	-151,9	-154,3	-157,1	-152,9	-148,7	-150,7	-152,1
Personal	117,0	115,8	124,8	129,5	129,4	130,4	130,3	132,5	133,0	133,0
Drift	42,1	38,5	44,0	47,1	52,6	54,8	54,8	54,8	54,8	54,8
Investeringer	3,6	13,6	8,0	8,9	5,4	9,3	5,0	5,0	5,0	5,0
Isolert resultat før ..	26,6	22,2	34,4	33,5	33,1	37,5	37,2	43,6	42,2	40,7
Nettobidrag	-29,1	-24,4	-30,8	-26,0	-37,4	-33,6	-31,6	-35,2	-34,9	-33,6
Prosjektavslutning	0,3	-0,1	0,3	-0,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Overforbruk BOA	0,2	3,7	2,4	-6,3						
Isolert resultat	-2,0	1,5	6,3	0,5	-4,3	3,9	5,7	8,4	7,3	7,1
Overført fra i fjor	-3,2	-4,8	-3,4	3,3	3,8	-0,5	3,3	9,0	17,4	24,6
Akkumulert resultat	-5,2	-3,3	2,9	3,8	-0,5	3,3	9,0	17,4	24,6	31,7

Figur: Rapport "Historisk regnskap og prognoser" (Tableau)

Tabell: "Simulering langtidsprognose" (Tableau)

A. Utvikling inntekter

Inntekter er forventet å falle betydelig i 2027 og ytterligere i 2028 for så å forsiktig øke igjen.

Hovedårsaken til dette er reduksjon i rammetildeling som følge av betydelig fall i studiepoengproduksjonen i 2022 og 2023, avvikling av EU prosjekter med underfinansiering fra EU (CompSci og DStrain) i perioden, samt at instituttet tildeles strategiske midler fra MN for opprettelse av studieplasser for nukleære fag kun ut 2027. Det er ikke forventet vekst i studiepoengproduksjonen tilsvarende denne tildelingen.

Rammetildeling fra MN (Inntekter bevilgning):

Tall i hele tusen	Endelig tildeling 2022	Endelig tildeling 2023	Endelig tildeling 2024	Endelig tildeling 2025	Foreløpig tildeling 2026	Endring	Endring %
Rammetildeling post 50	94 158	95 407	95 431	99 036	100 566	1 530	1,5 %
Kompensasjon internhusleie	26 055	26 851	28 904	35 709	37 814	2 105	5,9 %
Kompensasjon oppsagt areal	0	0	0	926	956	30	3,2 %
Sum inntekter post 50 (KD bevilgning)	120 213	122 258	124 335	135 671	139 336	3 665	2,7 %

	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Sum inntekter post 50 (KD bevilgning)	120 213	122 258	124 335	135 671	139 336	136 142	135 730	138 044	139 505

Forklaring på endringer i forventet fremtidig rammetildeling:

- Mottar ikke lenger toppfinansiering for DSTrain i 2028. 2026 – 3 årsverk og 2027 - 2 årsverk.
- Rekrutteringsstillinger redusert med 1 kandidat fra 38 i 2026 til 37 i 2027.
- Forventer ikke kompensasjon for oppsagt areal (I-lab) mer enn i 2025 og 2026. Forventer at arealene blir tatt i bruk igjen i 2027. Nesten 1 million.
- Studiepoengproduksjon og antall kandidater falt betydelig i 2022 og 2023 og er de videre årene ikke forventet tilbake på samme nivå som i 2020 og 2021. Dette medfører reduksjon i tildeling for 2027 og 2028. Det er forventet å ligge noe høyere årene 2026-2029 hvilket gir en økning i igjen i 2029 og 2030.
- Det er forventet betydelig økning i EU-inntekter i 2025 og 2026. EU inntektene for 2025 er det høyeste nivået noen gang og er forventet å ligge på ca. 16 millioner. Vi må helt tilbake til 2017 for å finne tilsvarende tall, hvor instituttet totalt (med underlagte sentere) hadde en EU-inntekt på 14,9 millioner.

Andre tildelinger (Inntekter bevilgning):

Følgende tildelinger er forventet i prognosen utover rammetildeling:

Kommentar	2026	2027	2028	2029	2030
Midler fra KI - MENT	-100	-100	-100	-100	-100
Tilbakeføring av midler IFI - EIT	300	300	300	300	300
Forskningstermin tildeling fra MN	-205	-205	-205	-205	-205
Tildeling fra MN for Nukleære fag - opprettelse nye studieplasser	-2 970	-2 974	0	0	0
Kompensasjon DSTrain fra MN	-1 053	-1 053	-351	0	0
Nye tildelinger i løpet av året	-2 000	-2 000	-2 000	-2 000	-2 000
Tildeling fra UiO:Livsvitenskap - AHeadForLife	-285	0	0	0	0
Tildeling fra UiO:Livsvitenskap - FibroPET	-1 338	-691	0	0	0
Tildeling fra UiO:Livsvitenskap - ny tildeling	0	-200	-800	-800	-800
Driftsstøtte til NORTEM fra MN	-200	-200	-200	-200	-200
Overføres I-lab fra MN	-1 000	-1 000	-1 000	-1 000	-1 000
Overføres I-lab fra IBV	-465	-235	-235	-235	-235
Overføres I-lab fra KI	-1 150	-1 150	-1 150	-1 150	-1 150
Forventer AVIT tildelinger	-2 000	-2 000	-2 000	-2 000	-2 000
Sum	-12 466	-11 508	-7 741	-7 390	-7 390

Salgs- og leieinntekter er budsjetttert flatt med 5,25 millioner årlig. Dette er en økning på 1 million i forhold til tidligere prognoser.

B. Utvikling personalkostnader, herunder årsverksutvikling

Årsverk er forventet redusert fra 2025 til 2026 med 4 årsverk, mens personalkostnaden er øket med ca. 1 million. Dette skyldes lønnsvekst for 2026 som er budsjetttert med 3,8 % og utgjør 4,2 millioner. Pensjonsalder er øket fra 70 år til 72 år i forhold til tidligere prognoser. Instituttet har ingen UFF-stillinger som går av med pensjon i perioden, men har en professor i permisjon som er budsjetttert at kommer tilbake, en brofinansiert stilling og to innstegsstillinger som kommer inn på basis i perioden, og årsverk og personalkostnader er forventet å øke.

	Faktisk							Prognose	Budsjett				
	Gjennomsnitt							2T-2025					
Basisvirksomheten	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
UFF-stillinger* unntatt													
rekrutteringsstillinger	49,9	50,3	50,8	47,4	44,9	46,9	45,6	45,3	43,5	45,3	47,1	47,5	47,5
Rekrutteringsstillinger	49,3	46,7	45,0	42,3	41,1	46,8	43,4	43,0	41,7	40,0	40,0	40,0	40,0
Andre stillinger	48,8	46,1	46,5	47,7	47,4	48,7	50,1	47,1	45,8	45,6	45,9	45,9	45,9
Sum	148,0	143,1	142,3	137,4	133,4	142,4	139,1	135,3	131,0	130,9	133,0	133,4	133,4

Det er forventet å videreføre dagens førstelektorstillinger og II-stillinger for å kunne opprettholde tilbudet i sentrale kurs. Totalt utgjør denne type stillinger 2 årsverk årlig. Det vil ikke være realistisk å kutte i årsverk her, da instituttet de seneste årene har hatt flere vitenskapelige avganger som ikke har blitt erstattet. Når det gjelder andre stillinger går 2 teknikere av i perioden, hvor kun én av stillingene erstattes.

Rekrutteringsstillinger er forventet redusert med 1 årsverk fra 2027. En postdoc-stilling finansiert med Livsvitenskapsmidler går ut i 2026 og en i 2027, hvorav en av dem er videreført.

Det er budsjettet med en lønnsvekst på 3,8 % som utgjør 4,2 millioner. Sats for innbetaling til Statens pensjonskasse er i 2025 på 8,6 %. Samme nivå er forventet i perioden.

Det er budsjettet med bilagslønn til sensorer, timelærere og opponenter med 2 millioner årlig (eks. sosiale omkostninger). Dette er samme nivå som årene 2022-2025.

Refusjon fra NAV varierer betydelig fra år til år. Det er budsjettet med 2,2 millioner årlig i perioden.

C. Utvikling driftskostnader

Driftskostnader er forventet å holde seg stabilt i perioden 2026-2030, på samme nivå som 2025. I 2024 hadde instituttet ekstraordinære kostnader som følge av tilrettelegging av Nukleærsenteret. Det er i perioden ikke forventet noen ekstraordinære kostnader, kun normal drift.

	Regnskap							Prognose							
Tall i hele tusen	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030			
Driftskostnader eks. internhusleie	16 427	18 497	16 216	12 064	16 723	17 737	16 500	16 500	16 500	16 500	16 500	16 500			
Internhusleie			25 850	26 444	27 251	29 321	36 142	38 319	38 319	38 319	38 319	38 319			
Totalt	16 427	18 497	42 066	38 508	43 974	47 058	52 642	54 819	54 819	54 819	54 819	54 819			

D. Utvikling investeringer:

Investeringer er forventet med 5 millioner årlig, hvorav 2 millioner årlig er forventet til AVIT. Generell investering til leiesteder er redusert med 1 million årlig i forhold til tidligere prognoser. Vi ser av regnskap at det investeres minimalt i leiesteder med andre midler enn AVIT-tildelinger. I 2026 er investeringskostnader høyere som følge av AVIT-investeringer, hvor midler er mottatt i hhv. 2024 og 2025.

Utstyr	2025	2026	2027	2028	2029	2030	Finansieringskilde
Generell investering leiested	1 000	2 000	2 000	2 000	2 000	2 000	BOA Leiestedsinntekter
Generell investering drift		1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	KD
Forventet kostnad AVIT			2 000	2 000	2 000	2 000	KD - AVIT
Rest ODMR LENS	2 100	2 400					KD - AVIT
Rest NorFab IIIB	2 000	1 500					KD Egenandel
Rest StarLight	275	2 350					KD - AVIT
Totalt	5 375	9 250	5 000	5 000	5 000	5 000	

E. Utvikling nettobidrag (herunder prosjektavslutning)

Nettobidrag er forventet å holde seg stabilt høyt til tross for avvikling av noen sentere. Det forventes økning i Fls prosjektportefølje som følge av avvikling av EU-prosjekter med underfinansiering fra EU (hvor egenandelen reduseres tilsvarende toppfinansiering fra MN), økning i eksterne frikjøp og høy aktivitet i sentere.

Nettobidrag er for inneværende år forventet å bli «unormalt» høyt og er ikke forventet på samme nivå videre i prognose. Årsak til dette er at det er overført overhead fra sentere i 2025 som gjaldt for 3T-2024, samt at flere sentere har bokført bruk av leiesteder nå i 2025 som gjaldt for tidligere år.

Tre sentere avsluttes i perioden (CCSE, Porelab og INTED) og det er i prognose tatt høyde for at instituttet vil kunne få ett nytt senter. NJORD sin periode går ut 2027, men har fått nye prosjekter som vil fortsette utover denne perioden.

Det er ikke forventet at noen prosjekter skal gå med over- eller underskudd i perioden.

Nettobidrag FI totalt:	Regnskap				Prognose						
	2021	2022	2023	2024	3T-2025	2026	2027	2028	2029	2030	Totalt
SMN	3 794	2 873	3 320	2 579	5 088	3 232	3 013	3 135	3 205	3 313	15 898
CCSE	943	799	412	1 353	2 017	2 310					2 310
Porelab	1 188	915	449	1 259	915	478	418	144	0	0	1 040
NJORD	837	1 042	479	1 297	847	1 299	814	926	380	124	3 543
NNRC	0	0	582	905	4 239	4 052	2 819	3 475	3 464	2 908	16 718
INTED	0	0	0	619	213	0	0	0	0	0	0
NYTT senter	0	0	0	0	0	0	2 000	2 000	2 000	2 000	8 000
Sum nettobidrag fra sentre	6 762	5 629	5 242	8 012	13 319	11 371	9 064	9 680	9 049	8 345	47 509
Frikjøp sentre					1 000	707	707	707	707	0	6 242
FI prosjekter	9 782	8 964	9 182	7 505	10 084	9 610	10 058	12 854	13 000	13 000	58 522
Sum OH+Frikjøp	16 544	14 593	14 424	15 517	24 403	21 688	19 829	23 241	22 756	21 345	112 273
Norfab driftstildeling NFR	3 450	3 500	3 550	3 000	4 529	4 725	4 931	5 146	5 369	5 500	25 671
Eksternt leiested FI	9 136	2 795	9 286	3 108	3 164	3 690	3 121	3 301	3 101	3 001	16 214
Eksternt leiested andre enheter		3 476	3 546	4 420	5 321	3 500	3 700	3 500	3 700	3 799	18 199
Sum eksternt leiested	12 586	9 771	16 382	10 528	13 014	11 915	11 752	11 947	12 170	12 300	60 084
Internt leiested	0	1 003	1 145	2 578	2 358	2 253	2 253	90			4 596
Sum leiested	12 586	10 774	17 527	13 106	15 372	14 168	14 005	12 037	12 170	12 300	64 680
Prosjektavslutninger	-312	57	-326	662	0	0	0	0	0	0	0
Overforbruk BOA	-191	-3 706	-2 416	6 313							0
Sum nettobidrag	28 627	20 715	28 064	33 020	37 417	33 603	31 581	35 188	34 926	33 645	172 357
Sum sentre		9 105	8 788	12 432	19 640	15 578	13 471	13 887	13 456	12 144	71 950
Sum FI BOA		11 610	19 276	20 588	17 777	18 025	18 110	21 301	21 470	21 501	100 407

4. Bidrags- og oppdragsfinansiert aktivitet

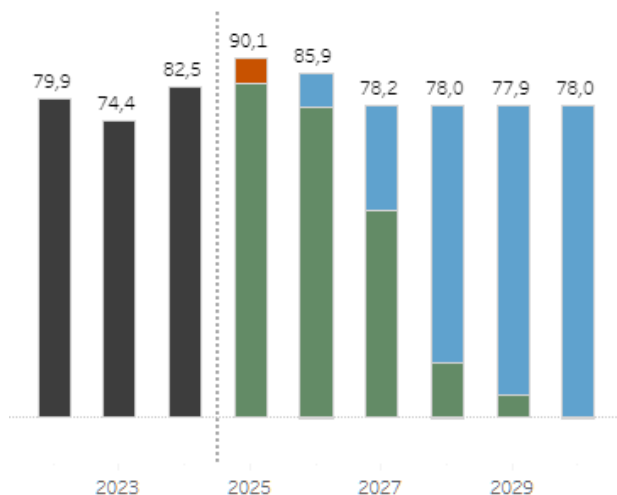
Regnskap vs langtidsbudsjet BOA - klikk på +/- for å drille

	Regnskap 2022	Regnskap 2023	Regnskap 2024	Prognose 2025	Prognose 2026	Prognose 2027	Prognose 2028	Prognose 2029	Prognose 2030
Inntekter	-79 869 935	-74 428 297	-82 537 613	-90 050 042	-85 922 053	-78 180 189	-78 010 381	-77 890 254	-78 027 858
Personalkostnader	25 972 001	30 245 649	29 967 621	31 928 461	28 028 943	29 527 866	29 825 493	29 500 000	29 500 000
Driftskostnader	27 532 211	25 300 136	20 066 423	26 376 601	22 046 055	24 055 743	23 759 740	23 919 400	24 026 400
Investeringer	14 570 568	-54 821	14 423 256	13 967 931	17 821 865	6 486 833	3 123 750	3 000 000	3 000 000
Nettobidrag fra eksterntfinansi..	15 258 071	22 018 777	11 697 111	17 777 049	18 025 190	18 109 747	21 301 397	21 470 855	21 501 458
Prosjektavslutning	57 452	-325 768	663 067	0	0		0		
Overforbruk BOA	-3 705 567	-2 416 292	6 312 829						
Grand Total	-185 200	339 384	592 694	0	0	0	0	0	0

Figur: BOA-tabell fra "Historisk regnskap og prognoser" (Tableau)

Utvikling inntekter

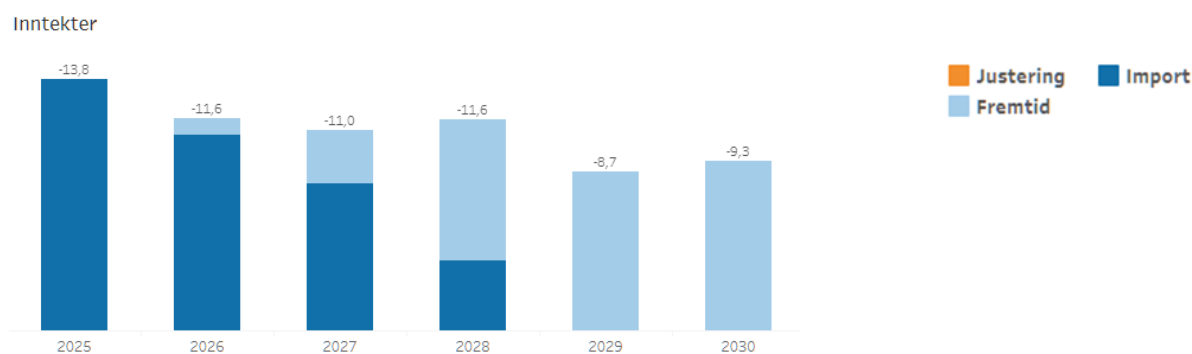
regnskap, prosjekt, justering, fremtid



Figur: BOA-inntekter etter kategori, fra "Historisk regnskap og prognoser" (Tableau)

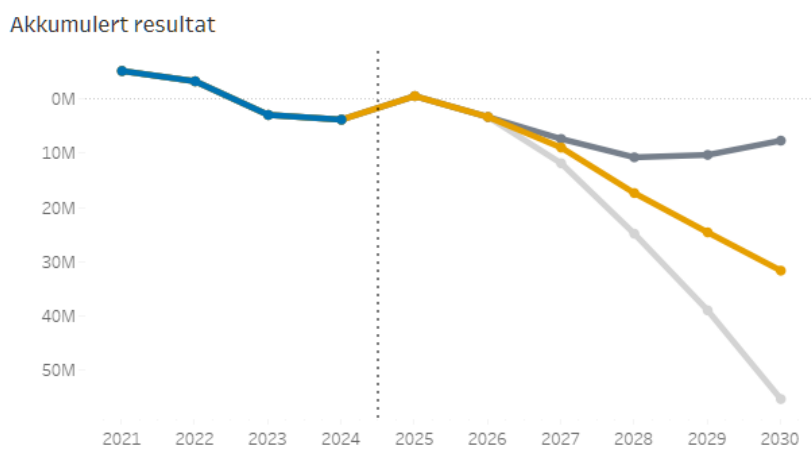
Inntekter er forventet høye i årene 2025 og 2026, for så å falle noe i 2027 og holde seg stabilt ut perioden. Instituttet har fått flere nasjonale infrastrukturer innvilget som investeres i 2025 - 2027. Det er videre ikke budsjettert med nye nasjonale infrastrukturer.

EU-inntekter FI prosjektportefølje:



Instituttet har i dag 6 aktive EU-prosjekter, hvorav 3 avsluttes i 2025. Disse er et relativt lite prosjekt, CompSci med underfinansiering fra EU og Polar-4DSpace. Det er forventet en ny ERC og noen mindre prosjekter i perioden.

5. Kommentar til simuleringer og utfallsrom:



Figur: Utfallsrom for akkumulert resultat (Simulering Tableau)

Utfallsrommet har et vidt spenn og utgjør hele 47,7 millioner fra øvre estimat med et merforbruk på 7,7 millioner til et nedre estimat med et merforbruk på 55,4 millioner.

Vurderinger øvre utfallsrom

I øvre utfallsrom er det totalt forventet en bedring av prognosen med 24 millioner:

- Inntekter er forventet øket med 13,5 millioner som følge av nytt studieprogram i kvanteteknologi. Det er også tatt høyde for at NukTek-studentene produserer flere studiepoeng enn «normalstudenten».
- Personalkostnader er forventet redusert med 7,3 millioner som følge av at 3 teknikere går av med pensjon før fylte 72 år og hvor stillingene ikke erstattes.
- Nettobidrag er forventet øket med 3,2 millioner som følge av økning i frikjøp av teknikere.

Regnskap og langtidsprognose - Øvre estimat
tall i millioner kroner

Velg estimat i tabell

Øvre

	Regnskap 2021	Regnskap 2022	Regnskap 2023	Regnskap 2024	Årsprog. 2025	Prognose 2026	Prognose 2027	Prognose 2028	Prognose 2029	Prognose 2030
Inntekter	-136,1	-145,7	-142,4	-151,9	-154,3	-157,1	-154,0	-151,2	-154,7	-158,1
Personal	117,0	115,8	124,8	129,5	129,4	130,4	130,3	130,7	130,3	130,3
Drift	42,1	38,5	44,0	47,1	52,6	54,8	54,8	54,8	54,8	54,8
Investeringer	3,6	13,6	8,0	8,9	5,4	9,3	5,0	5,0	5,0	5,0
Isolert resultat før ..	26,6	22,2	34,4	33,5	33,1	37,5	35,6	38,6	34,5	31,0
Nettobidrag	-29,1	-24,4	-30,8	-26,0	-37,4	-33,6	-32,1	-35,9	-35,9	-34,6
Prosjektavslutning	0,3	-0,1	0,3	-0,7	0,0	0,0		0,0		
Overforbruk BOA	0,2	3,7	2,4	-6,3						
Isolert resultat	-2,0	1,5	6,3	0,5	-4,3	3,9	4,1	3,4	-0,4	-2,6
Overført fra i fjor	-3,2	-4,8	-3,4	3,3	3,8	-0,5	3,3	7,4	10,8	10,3
Akkumulert resultat	-5,2	-3,3	2,9	3,8	-0,5	3,3	7,4	10,8	10,3	7,7

Figur: Øvre estimat (Simulering Tableau)

Vurderinger nedre utfallsrom

I nedre utfallsrom er det totalt forventet en nedgang i prognosen med til sammen 23,7 millioner:

- Inntekter er forventet redusert med 15,7 millioner som følge av redusert EU-insentivmidler (3,1 millioner) og lavere studiepoengproduksjon (12,6 millioner).
- Nettobidrag er forventet 8 millioner lavere som følge av at forventning om nytt senter ikke slår til.

Regnskap og langtidsprognose - Nedre estimat
tall i millioner kroner

Velg estimat i tabell

Nedre

	Regnskap 2021	Regnskap 2022	Regnskap 2023	Regnskap 2024	Årsprog. 2025	Prognose 2026	Prognose 2027	Prognose 2028	Prognose 2029	Prognose 2030
Inntekter	-136,1	-145,7	-142,4	-151,9	-154,3	-157,1	-152,0	-146,1	-145,8	-144,8
Personal	117,0	115,8	124,8	129,5	129,4	130,4	130,3	132,5	133,0	133,0
Drift	42,1	38,5	44,0	47,1	52,6	54,8	54,8	54,8	54,8	54,8
Investeringer	3,6	13,6	8,0	8,9	5,4	9,3	5,0	5,0	5,0	5,0
Isolert resultat før..	26,6	22,2	34,4	33,5	33,1	37,5	40,1	48,2	49,1	50,0
Nettobidrag	-29,1	-24,4	-30,8	-26,0	-37,4	-33,6	-29,6	-33,2	-32,9	-31,6
Prosjektavslutning	0,3	-0,1	0,3	-0,7	0,0	0,0		0,0		
Overforbruk BOA	0,2	3,7	2,4	-6,3						
Isolert resultat	-2,0	1,5	6,3	0,5	-4,3	3,9	8,6	13,0	14,2	16,4
Overført fra i fjor	-3,2	-4,8	-3,4	3,3	3,8	-0,5	3,3	11,9	24,9	39,0
Akkumulert resultat	-5,2	-3,3	2,9	3,8	-0,5	3,3	11,9	24,9	39,0	55,4

Figur: Nedre estimat (Simulering Tableau)

6. Øvrige kommentarer:

Det er viktig å ha fokus på studenter og studieproduksjonen får å ha mulighet til å øke rammetildelingen. Det har vært gjort et godt arbeid i forbindelse med utarbeidelse av prognosen fremover i både beste estimat og øvre-/nedre estimat. Noen punkter knyttet til dette arbeidet:

- Studiepoengproduksjonen for 2025 og 2026 tar i hovedsak utgangspunkt i antall studenter som er tatt opp til våre programmer per nå, og dels hvor mange studenter som har vært meldt til våre emner i 2025. Små kull i 2022 gir få bachelor-kandidater i 2025, men dette bør bedre seg noe fremover. Vårt største program, Fysikk og astronomi, fikk vesentlig flere studenter i 2025, noe som gir bedre tall fremover.
- I prognosene er det for beste estimat antatt at vi nesten klarer å rekruttere like mange studenter som i 2025 fremover, men at mastertallene kan bli preget av små bachelorkull et par år. Det antas at NUK-programmet har bedret bachelortallene fra 2024, og at dette vil fortsette fremover. Usikkerheten i tallene blir naturligvis større fremover, da vi ikke vet hvor mange studenter vi vil ta opp.
- På grunn av usikkerheten i om det blir et nytt program i kvanteteknologi, er det øvre estimatet en del høyere enn beste estimat. Særlig fra 2027 vil dette eventuelt få store effekter. Det forventes en nedgang i antall masterkandidater på grunn av små kull nå. Flere phd-studenter har blitt forsinket i 2025 og antallet er derfor kraftig nedjustert, men det forventes at mange av disse vil fullføre senere år, og derfor er tallene for 2026 og 2027 noe oppjustert.

S. Vie