



Behandles i

Fakultetsstyret ved Det
samfunnsvitenskapelige fakultet

Arkivsaksnr.

26/45744

Saksnr.

33/26

Dokumentdato

29.05.2026

Møtedato

09.06.2026

Oppdatert økonomisk plan juni 2026

Henvisning til bakgrunnsdokumenter

- Fakultetsstyresak [68/24](#) Økonomisk plan
- Fakultetsstyresak [25/25](#) Revidert økonomisk plan
- Fakultetsstyresak [40/25](#) Regnskapsrapport og økonomisk status
- Fakultetsstyresak [56/25](#) Budsjetttinnspill 2026 og langtidsbudsjett 2027-2030
- Fakultetsstyresak [57/25](#) Økonomisk plan 2025 og scenarierarbeid
- Fakultetsstyresak [84/25](#) Budsjett 2026
- Fakultetsstyresak [6/26](#) Revidert økonomisk plan 2026

Saken gjelder

Denne saken er en oppdatering av fakultetets økonomiske plan, justert i henhold til oppdatert langtidsbudsjett 2028-2032, og rammer for budsjett 2027. Saken bygger videre på hovedprinsippene i økonomisk plan fra 2024 med mål om at fakultetets driftsregnskap er i balanse innen utgangen av 2026 og at gjelden til UiB deretter nedbetales gradvis.

Bakgrunn

Arbeidet med å bringe fakultetets økonomi i balanse har fortsatt høy prioritet, og den overordnede ambisjonen med økonomisk plan er å få fakultets drift i balanse, og nedbetale opparbeidet gjeld. Økonomisk plan skal også estimere fakultetets mulighetsrom for reansettelser de kommende årene. Denne oppdaterte prognosen tar også hensyn til et scenarierarbeid knyttet til studiepoengproduksjon som forutsetter en lavere forventet vekst i studieproduksjon i perioden 2026-2030 enn det som lå inne i tidligere langtidsbudsjett for inntekter. I tillegg er prognosen oppdatert med foreløpige rammer for budsjett 2027. Modellen for den oppdaterte økonomiske plan 2026 baserer seg utover dette i stor grad på Fakultetsstyresak 6/26 Revidert økonomisk plan 2026. Denne saken omhandler endringer fra sak 6/26.

Inntektsbudsjett 2026-2032

Inntektssiden av økonomisk plan følger i hovedsak fakultetets langtidsbudsjett, men inkluderer også prognoser for andre tildelinger som ikke kommer frem i budsjettprosessen, som frikjøp av tillitsvalgte, tildeling av ulike stimuleringsmidler, og andre forventede tildelinger og inntekter. Merk at instituttene inntekter ikke er lagt inn i denne planen, men er en del av avsnittet som handler om instituttene ubrukte midler.

Fakultetets inntektsbudsjett for 2027 er oppdatert basert på foreløpige rammer for budsjett 2027 (universitetsstyresak [36/26](#)), samt andre kjente og forventede inntekter for 2027. For beregning av inntekter de påfølgende år er en revidert versjon av langtidsbudsjett 2028-2032 lagt til grunn.

Inntekter åpen ramme

Inntekter åpen ramme er knyttet til de tre indikatorene: studiepoengsproduksjon, gjennomføring på normert tid og dr.gradsproduksjon. I langtidsbudsjettet er det nå lagt inn en mer moderat økning i studiepoengproduksjon de kommende årene, forventet dr.gradsproduksjon basert på utvikling i opptakstall og gjennomføringstid, samt forventede resultatmidler fra BOA-aktivitet. Når det gjelder inntektene knyttet til gjennomføring ser vi at disse kan variere en god del fra ett år til et annet, mens vi samlet over flere år forventer en mer beskjeden positiv utvikling. Forventet dr.gradsproduksjon er basert på utvikling i opptakstall og gjennomføringstid. Dette er en indikator som vi følger tett, og som er oppdatert i denne versjonen. Grunnes lave opptakstall i 2024 og 2025 forventer vi en reduksjon i inntekter knyttet til dr.gradsproduksjon i perioden 2032-2033.

Tabell 1 Oppdatert prognose for inntekter fakultetet, 2026-2032

	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032
Inntekter	142646						
Basis	141 428	144 647	146 616	148 416	150 132	151 827	156 256
Åpen ramme	177 389	185 579	191 145	199 367	207 299	215 067	222 242
Forskningsindikator fakultet	11 195	14 745	16 000	15 000	14 422	15 122	17 822
Delsum annum	330 012	344 971	353 761	362 783	371 853	382 016	396 320
Øremerkede midler rekrutteringsstillinger	63 404	65 084	66 551	68 047	69 577	71 662	73 810
Øremerkede midler annet	2 124	2 088	2 134	2 182	2 231	2 282	2 350
Delsum øremerket	65 528	67 172	68 685	70 229	71 809	73 944	76 160
Sum KD-inntekt	395 540	412 143	422 446	433 012	443 661	455 959	472 480
Inntekter til investering/avskrivning	2 000	2 000	2 000	2 000	2 000	2 000	2 000
Sum grunnbevilgning	397 540	414 143	424 446	435 012	445 661	457 959	474 480
Andre inntekter	7 243	4 150	4 170	4 170	4 200	4 200	4 250
Samlede inntekter fakultetet	404 783	418 293	428 616	439 182	449 861	462 159	478 730

Kostnadsbudsjett 2027-2032

Kostnadsbudsjett for 2026 baserer seg på *Budsjett 2026*, med innsparinger skissert i tidligere versjoner av økonomisk plan. Lønnsbudsjett er oppdatert med kjente avganger og innsparinger for 2026. Tabell 2 viser framskrivninger av fakultetets forventede kostnader de neste årene. Disse baserer seg på langtidsbudsjett for kostnader 2027-2032, innsparinger skissert i økonomisk plan 2024 og 2025, samt andre endringer som er kjente.

Tabell 2 Prognose for kostnader fakultetet, 2026-2032

	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032
Lønnskostnader fakultetet	287 010	288 532	295 309	298 907	304 711	310 807	316 535
Fakultetet drift	60 553	57 060	57 245	59 770	60 367	61 178	64 563
Arealkostnader (netto)	48 744	50 108	50 690	52 024	52 912	54 857	56 858
Samlede kostnader fakultetet	396 307	395 700	403 244	410 701	417 991	426 841	437 956

Lønnskostnader: Lønnskostnader er oppdatert og framskrevet fra lønnsbudsjettet 2026, med 3,5% LPK. I framskrevet lønnsbudsjett er det tatt høyde for at ansatte står til de er 72 år, dette reflekteres i de framskrevne lønnskostnadene. I tillegg er det lagt inn forventede avganger basert på erfaringstall om hvor mange som fratrer stillingene sine i løpet av et år. Dette er estimerer.

Replasseringer av stillinger

Økonomisk plan 2026 legger opp til at fakultetet har handlingsrom til reansettelser frem mot 2031. Dette omfatter både faste vitenskapelige og administrative stillinger. For faste vitenskapelige stillinger gjøres vurderingene årlig knytte til budsjettbehandling og fakultetets bemanningsmodell.

I oppdatert økonomisk plan er det i hovedsak lagt inn stillinger med halvårseffekt, men for 2027 er det lagt inn 2 stillinger med helårseffekt, og 3 stillinger med halvårseffekt.

Tabell 3 Plan for reansettelser i faste stillinger (vitenskapelige og administrative 2027- 2031)

	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	Totalt
Reansettelser	0	3	5	5	5	6	6	30

Årsresultat

SV-fakultet har vedtatt et budsjett for 2026 som skal gi et positivt årsresultat på fakultetsnivå ([84/25](#)). Det er viktig å merke seg at årsresultatet i økonomisk plan ikke er identisk med budsjett 2026 ettersom økonomisk plan også omfatter andre forventede inntekter og kostnader enn det som legges til grunn for budsjettbehandling i desember. Kostnader for replaseringer av stillinger er tatt inn i årsresultat for fakultetsnivået, og prognoser for årsresultat er vist i tabell 4.

Over tid har instituttene bygget opp et betydelig overskudd. Instituttene hadde kr 25,3 mill. i overførte midler med seg fra 2025. Prognose for bruk av instituttenes oppsparte midler kommer også fram i tabell 4.

Tabell 4 Prognoser for årsresultat fakultetsnivået, samt plan for instituttenes ubrukte midler

	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032
Samlede inntekter fakultetet	404 783	418 293	428 616	439 182	449 861	462 159	478 730
Samlede kostnader fakultetet	396 307	395 700	403 244	410 701	417 991	426 841	437 956
Årsresultat med forventede innsparinger	8 476	22 593	25 372	28 480	31 870	35 318	40 774
Kostnader replaseringer	0	-3 850	-10 681	-16 584	-20 381	-27 692	-31 922
Resultat fakultetsnivået	8 476	18 743	14 691	11 896	11 489	7 626	8 852
Prognose for bruk av instituttenes oppsparte midler	-7 000	-6 000	-4 000	-3 000	-2 400	-2 000	-2 000
Årsresultat fakultetet samlet	1 476	12 743	10 691	8 896	9 089	5 626	6 852
Akkumulert balanse fakultetsnivået	-46 124	-33 382	-22 690	-13 794	-4 705	921	7 773

Det ligger pr april 2026 an til et positivt årsresultat for fakultetet samlet. En forutsetning for fakultetets plan for reansettelser er et positivt årsresultat, og bruken av oppsparte midler på instituttene er avgjørende for fakultetets samlede balanse. Dette vil følges opp med instituttene både i 2026 og i årene fremover. Fakultetet har positiv akkumulert balanse i 2031 (markert i grønt i tabell 7), noe som betyr at fakultetet da har nedbetalt gjelden sin til UiB.

Forslag til vedtak

Styret ved Det samfunnsvitenskapelige fakultet tar den oppdaterte økonomiske planen til etterretning slik den er fremlagt.

Synnøve K. N. Bendixsen
dekan

Kirstine Kolsrud
fakultetsdirektør

29.05.2026/Vibeke Kyrkjebø Irgan