

Offentlig innkalling

Styret ved Norges Handelshøyskole

Dato: 20.10.2022 10:15

Sted: Møterom C110 - NHH

Saksliste

Vedtakssaker

44/22 Godkjenning av protokoll fra møte 5/22, innkalling og saksliste møte 6/22	Vedlegg u.off.	3
45/22 Rektor orienterer om status og fremdrift - møte 6/22		5
46/22 Opptaksrapport for 2022	Vedlegg u.off.	6
47/22 Økonomirapport pr. 2. tertial 2022	Vedlegg u.off.	8
48/22 Statsbudsjett 2023 - tildeling til NHH		46
49/22 Budsjett 2023 - foreløpig behandling		51
50/22 Plan for utvikling av nytt studieløp på bachelor	Vedlegg u.off.	57
51/22 Strategi 2022-2025: Initial presentasjon av utvikling KPI-er	Sak u.off.	59
52/22 Handlingsplan for bedre kjønnslikestilling i vitenskapelige stillinger		60
53/22 Årsrapport fra Læringsmiljøutvalget 2021-2022		76
54/22 Endring av forskrift om fulltidsstudiene ved NHH		127
55/22 Eventuelt - møte 6/22		130

Orienteringssaker

11/22 NHH strategi 2022-2025 - Lokale handlingsplaner for instituttene	Sak u.off.	131
12/22 Årsrapport 2021 - Arbeidsmiljøutvalget (AMU)		132
13/22 Utvikling i studiepoengproduksjon		139

GODKJENNING AV PROTOKOLL FRA MØTE 5/22, INNKALLING OG SAKSLISTE MØTE 6/22

Saksbehandler Randi Holmås
Arkivreferanse 21/03483-16

Utvalg
Styret ved Norges Handelshøyskole

Møtedato
20.10.2022

Utvalgsnr
44/22

Forslag til vedtak:

Protokoll fra møte 5/22 godkjennes. Innkalling og saksliste til møte 6/22.

Bakgrunn:

Vedlagt protokoll fra møte 5/22 til endelig godkjenning.

Vedlegg: Protokoll fra møte 5/22 – u.off. jf. offl § 5.

Sak 44/22 Vedlegg

Dokumentet er unntatt offentlighet.

Tittel: Protokoll fra møte 5/22

Tilgangskode: Unntatt offentlighet

Paragraf: Offl § 5

REKTOR ORIENTERER OM STATUS OG FREMDRIFT - MØTE 6/22

Saksbehandler Randi Holmås
Arkivreferanse 21/03484-16

Utvalg
Styret ved Norges Handelshøyskole

Møtedato
20.10.2022

Utvalgsnr
45/22

Forslag til vedtak:

Styret tar redegjørelsen til orientering.

OPPTAKSRAPPORT FOR 2022

Saksbehandler Guro Risøy
Arkivreferanse 22/05112-1

Utvalg
Styret ved Norges Handelshøyskole

Møtedato
20.10.2022

Utvalgsnr
46/22

Forslag til vedtak:

Styret tar Opptaksrapport for 2022 til orientering.

Bakgrunn:

I september 2022 fikk styret presentert en første oversikt over årets opptaksstatistikk. Vedlagte opptaksrapport for 2022 gir en utvidet omtale og vurdering av opptaket.

For tredje år på rad var NHHs bachelorprogram landets mest populære, og 2073 søkere hadde NHH som førstevalg. Poenggrensene for å komme inn var også rekordhøye, med henholdsvis 55,4 poeng for førstegangsvitnemål (opp 0,9 poeng fra i fjor) og 58,9 poeng på ordinær kvote (opp fra 58,3 i 2021).

Opptakskravene for MSc og Master i Økonomi og administrasjon lå på samme nivå som tidligere år. På grunn av relativt lavt oppmøte blant studenter som hadde takket ja, ble antallet møtt noe lavere enn forventet. Forholdet mellom tilbud, ja-svar og fremmøte har variert kraftig de siste tre år, og det er grunn til å tro at dette i noen grad skyldes effekter av pandemien.

Rapporten gjør også rede for markedsføringen. I tillegg presenteres en analyse av studentene som fikk tilbud om plass i MØA- og MSc-programmene i 2021, men som likevel ikke valgte å begynne på studiet (jf. sak 78/21).

Vedlegg

Opptaksrapport for 2022 (u.off. jf. offl § 13, jf. fvl § 13.1 pkt. 2)

Sak 46/22 Vedlegg

Dokumentet er unntatt offentlighet.

Tittel: Opptaksrapport 2022

Tilgangskode: Unntatt offentlighet

Paragraf: Offl § 13, jf. fvl § 13. 1 pkt. 2

ØKONOMIRAPPORT PR. 2. TERTIAL 2022

Saksbehandler Kari Blom
Arkivreferanse 22/00301-6

Utvalg
Styret ved Norges Handelshøyskole

Møtedato
20.10.2022

Utvalgsnr
47/22

Forslag til vedtak:

Styret tar økonomirapport og prognose pr. 2. tertial 2022 til etterretning. Styret vedtar revidert investeringsplan.

Bakgrunn:

0. Innledning

Økonomirapporten består av følgende dokumentasjon:

Internregnskapet omfatter følgende:

- Regnskap pr. 2. tertial 2022 for bevilgningsfinansiert virksomhet (BFV)
- Regnskap pr. 2. tertial 2022 for bidrags- og oppdragsfinansiert aktivitet (BOA)
- Prognoser for året 2022 for BFV, utarbeidet av økonomiavdelingen basert på tilbakemeldinger fra enhetene.
- Revidert investeringsplan pr. oktober 2022

En detaljert omtale av internregnskapet er gitt i vedlegg 1 «Økonomirapport pr. 2. tertial 2022 – utvidet omtale» og vedlegg 2 «Regnskap 2. tertial 2022 NHHE – U.off. jf. offl § 23 første ledd» til dette saksfremlegget. Oppdatert investeringsplan finnes i vedlegg 3 «Revidert investeringsplan pr. oktober 2022».

Eksternregnskapet er presentert i vedlegg 4 i dokumentet «Regnskap pr. 2. tertial 2022 til Kunnskapsdepartementet». Regnskap med ledelseskommmentarer ble oversendt innen gitt frist 30. september 2022. Rektor har på fullmakt godkjent denne tertialrapporten.

	Regnskap 31.08.22	Budsjett 31.08.22	Avvik budsjett - regnskap	Årsbudsjett 2022	Prognose 2022 - pr. 31.08.22	Avvik årsbudsjett - prognose
Tall i 1.000 kr.						
- Årets bevilgning fra KD	389 212	387 041	-2 171	580 794	582 582	-1 788
- Dekningsbidrag BOA	9 531	6 431	-3 100	9 650	12 000	-2 350
Sum årets dekningsside	398 743	393 472	-5 271	590 444	594 582	-4 138
- Fagstab	123 959	127 006	3 047	201 970	196 554	5 416
- Administrativ bemanning institutter	10 567	10 898	332	17 063	16 914	149
- Stipendiater	33 196	33 902	705	53 025	52 627	398
- Administrative enheter	60 082	62 823	2 741	98 725	97 576	1 149
- Lønnsøkning	507	1 999	1 492	6 000	7 000	-1 000
- Lønnsrefusjoner	-1 557	-1 333	224	-2 000	-2 000	0
- Endret forpliktelse fleksitid	853	0	-853	0	0	0
- Yrkesskadeforsikring	62	250	188	250	62	188
Sum fastlønn	227 669	235 545	7 876	375 033	368 733	6 300
- Institutter	2 409	7 879	5 470	17 916	15 564	2 352
- Institutter - forskningstiltak	-11 042	10 213	21 255	28 934	18 173	10 761
- Utvalg	7 085	8 517	1 433	11 179	10 370	809
- Eksamen (sensur og adm.)	5 707	6 871	1 164	15 000	13 500	1 500
- Styret - honorar og drift	990	1 189	199	2 223	1 960	263
- Driftsmidler forvaltet av administrative enheter, ikke bygningsrelatert	43 781	49 106	5 325	79 665	78 637	1 028
Sum drift, ikke bygningsrelatert	48 930	83 774	34 844	154 917	138 204	16 713
- Husleie / drift leide bygg	56 300	57 159	859	85 721	88 491	-2 770
INVESTERINGER:						
- Investeringer IT - kortsiktig	4 412	8 481	4 069	9 631	9 631	0
- Investeringer eiendom - kortsiktig	1 498	5 399	3 901	8 100	7 600	500
- Investeringer IT - langsiktig	2 771	23 641	20 870	26 205	24 376	1 829
- Investeringer eiendom - langsiktig	3 466	12 000	8 534	35 461	28 051	7 410
STRATEGISKE SATSINGER / PROSJEKTRETTEDE TILTAK:						
Til enhetene			0	0		0
Til utvalgene			0	0		0
- Prosjektrettede tiltak	3 280	12 306	9 027	18 848	15 405	3 443
Sum drift	120 657	202 760	82 103	338 883	311 758	27 125
Sum fastlønn og drift	348 326	438 305	89 979	713 916	680 491	33 425
Underforbruk (+) / overforbruk (-)	50 417	-44 833		-123 472	-85 909	

Med unntak av tabellen over er tabellverket samt forklaringer etc. samlet i vedlegg 1.

1. Bevilgningsfinansiert virksomhet (BFV) – regnskap pr. 31.08.22

Som tabellen ovenfor viser, er det ved utløpet av 2. tertial 2022 benyttet 348,3 mill. kr. mot budsjett 438,3 mill. kr. Mottatt bevilgning fra departementet i perioden var 389,2 mill. kr. mot budsjettet 387 mill. kr. Avviket skyldes tilleggsbevilgning på 1,3 mill. kr. som skal benyttes til tiltak for å opprettholde studieprogresjonen, og 0,7 mill. kr. for studieplasser knyttet til studenter fra Ukraina. Ved utgangen av 2. tertial er deler av tilleggsbevilgningen knyttet til studieprogresjon benyttet, og resten er planlagt benyttet i løpet av høstsemesteret. Det er foreløpig ikke mottatt søknader om studieplass fra studenter fra Ukraina. Bidrags- og oppdragsaktivitet (BOA) har generert 9,5 mill. kr. i dekningsbidrag. Dette beløpet representerer den andelen av nettoeffekten av belastede indirekte kostnader og tilførte egenandeler i prosjektene som disponeres sentralt. Instituttens andel er 2,5 mill. kr., hvorav 2 mill. kr. skyldes en forsinket overføring av DB fra tidligere år.

Fastlønnsbudsjettet viser et underforbruk pr. 2. tertial på 7,9 mill. kr. Det samlede driftsbudsjettet (inkl. investeringer og prosjektrettede tiltak) viser et underforbruk på 82,1 mill. kr. De største avvikene er knyttet til forskningstiltak ved instituttene (21,3 mill. kr.) og investeringsaktiviteter (37,4 mill. kr.). Som vedlagte oppdaterte investeringsplan viser, er ferdigstilte ombyggingstiltak gjennomført under budsjett, noen tiltak utgår, og noen tiltak foreslås utsatt til 2023. Prognosen legger til grunn at deler av tappt aktivitet skal tas igjen mot slutten av året. Det er en betydelig risiko for at dette utsettes videre eller i noen grad ikke lar seg gjennomføre.

2. Bidrags- og oppdragsfinansiert aktivitet (BOA) Regnskap pr. 31.08.22 og Prognoser 2022

BOA består av forskningsprosjekter, i hovedsak finansiert av NFR og EU, samt aktiviteter i regi av NHH Executive (NHHE). Med unntak av NHHE genererer ikke denne virksomheten overskudd, men gir et dekningsbidrag til den bevilgningsfinansierte delen av virksomheten.

NHH Executive (NHHE)

Budsjettert inntekt ved utgangen av 2. tertial er 43,4 mill. kr. Noen av EMBA-programmene har startet opp med færre studenter enn budsjettert, mens bedriftsinterne programmer har gitt en høyere inntekt enn budsjettert. Til sammen bidrar dette til at periodens inntekter er noe lavere enn budsjett. Samtidig er også direkte lønns- og driftskostnader tilsvarende lave. Felleskostnader er også lavere enn budsjettert som følge av forskyvning i markedsføringskostnader og en ubesatt stilling. Periodens resultat er derfor høyere enn budsjettert. På årsbasis nedjusteres derfor prognostiserte inntekter med 0,5 mill. kr., og resultatet oppjusteres med 3,4 mill. kr. i forhold til budsjett. Se vedlegg 2 for en mer detaljert beskrivelse av aktivitetene i regi av NHHE.

Øvrig oppdrags- og bidragsvirksomhet

Budsjettet som ble vedtatt av styret i desember i 2021, forutsatte samlede inntekter på 103,6 mill. kr. basert på eksisterende kontrakter. Nye kontrakter inngått pr. 1. tertial, hovedsakelig med Norges Forskningsråd, bidro til en liten økning i budsjettet til 106,6 mill. kr. Nye kontrakter som er inngått i løpet av 2. tertial forventes ikke å generere inntekt før 2023. Forsinkelser i planlagte forskningsaktiviteter gjør at periodisert inntekt antas å bli en del lavere enn kontraktbeløp ved utgangen av 2022. Det er noen forsinkelser i rekruttering av prosjektansatte, men det forventes ikke store avvik på årsbasis. Basert på tilført dekningsbidrag til disposisjon sentralt pr. 2. tertial, er prognosen oppjustert til 6 mill. kr.

3. Bevilgningsfinansiert virksomhet (BFV) - Prognoser 2022

Prognoser for fastlønnsbudsjettet er utarbeidet ved økonomiavdelingen og kvalitetssikret mot HR-avdelingen og de enkelte institutter. Prognoser for øvrige budsjettområder innenfor BFV er utarbeidet på bakgrunn av innspill fra de respektive budsjettansvarlige. Prognosen anslår at underskuddet ved utgangen av 2022 blir 85,9 mill. kr. mot budsjettert 123,4 mill. kr.

Prognosen for fastlønnsbudsjettet viser et samlet underforbruk på 6,3 mill. kr. Underforbruket er fordelt mellom lønnsrammene for fagstab og administrative enheter med hhv 5,4 og 1,1 mill. kr. Basert på årets lønnsoppgjør, er det estimert at effekten av årets lønnsjusteringer vil bli 1,0 mill. kr. høyere enn budsjett. Usikkerheten i prognosene ligger i lønnsjusteringene og

antall egenfinansierte årsverk i prosjektene. Med et økende antall eksterntfinansierte prosjekter, vil det være en viss usikkerhet knyttet til hvor mange egenfinansierte årsverk NHH må bidra med på årsbasis.

For driftsbudsjettet rapporterte de fleste enheter om redusert aktivitetsnivå som følge av pandemiens ettervirkninger ved utgangen av 1. tertial. Det var den gang en forventning om at tapt aktivitet skulle tas igjen i årets resterende måneder, men dette antas ikke lenger å være realistisk. Samlet underforbruk forventes å bli 27,1 mill. kr. på årsbasis – mot 3,6 mill. kr. ved forrige rapportering. Størst underforbruk forventes knyttet til forskningstiltak ved instituttene (10,7 mill. kr.), og til investeringsaktiviteter (9,7 mill. kr.).

På grunn av relativt store beløp tilført i form av dekningsbidrag og frigjort lønn knyttet til BOA-prosjekter, er det utfordrende for instituttene å planlegge for bruken av midlene innenfor det enkelte regnskapsår. Når det gjelder investeringene, er det en god oversikt over aktivitetene som ligger inne i langsiktig investeringsplan. Revidert plan for eiendom viser at flere ombyggingsprosjekter er gjennomført til lavere kostnad enn budsjettet, noen blir overført til neste år med justert budsjett, og noen aktiviteter utgår. Mesteparten av langsiktige IT-investeringer vil bli gjennomført si løpet av november. Kontrakter på levering og montering av utstyret er inngått til et kostnadsnivå som ligger innenfor opprinnelig budsjett.

På grunn av høye strømkostnader, forventes et overforbruk knyttet til bygningsdriften på 2,8 mill. kr. I samarbeid med Statsbygg blir ulike tiltak, både kort- og langsiktige, vurdert.

For øvrig forventes følgende avvik, de fleste rapportert ved utgangen av 1. tertial, å gi en kostnadsreduksjon på 6,2 mill. kr. på årsbasis: i) innføring av ny ordning for eksamenssensur vil likevel ikke bli innført i år, ii) innbetaling fra Sammen knyttet til en tidligere ombygging på Hatleberg, iii) ordningen med koronahotell videreføres ikke iv) forsinkelser i prosjektet som skal innføre nytt saksbehandlings- og arkivsystem i UH-sektoren, v) redusert behov for overføring av egenfinansieringsmidler til prosjektene, vi) færre fysiske undervisningsdager ved MRR i Oslo

På grunn av en viss usikkerhet i prognosene, anbefales det ikke noen budsjettjusteringer for resten av året.

4. Oppsummering

Den økonomiske situasjonen for høyskolen vurderes som meget solid, og kostnadskontrollen er god.

Underforbruk på fastlønnsbudsjettet ser ut for å bli vesentlig mindre enn det har vært de senere år på grunn av en økende utnyttelse av lønnsrammene for fagstaben.

Det er som nevnt ovenfor en risiko knyttet til om man vil lykkes i å øke aktivitetsnivået i de resterende månedene av 2022, slik at aktiviteten blir gjennomført som prognostisert.

Ved utgangen av 2. tertial var høyskolens samlede avsetninger relatert til bevilgningen 163,6 mill. kr. Dette utgjør 28% av årets bevilgning, hvorav 15% ikke er knyttet til påbegynte eller planlagte investeringer. Dersom aktivitetsnivået som ligger til grunn for prognosen gjennomføres, vil nivået på avsetninger som ikke er knyttet til investeringer bli redusert til 2%.

Vedlegg:

1. Økonomirapport pr. 2. tertial 2022 – utvidet omtale
2. Regnskap 2. tertial 2022 NHHE – u.off. jf. offl § 23 første ledd
3. Revidert investeringsplan pr. oktober 2022
4. Regnskap pr. 2. tertial 2022 til Kunnskapsdepartementet

Sak 47/22 Vedlegg 1

VEDLEGG 1 Økonomirapport pr. 2. tertial 2022 – utvidet omtale

		Regnskap 31.08.22	Budsjett 31.08.22	Avvik budsjett - regnskap	Årsbudsjett 2022	Prognose 2022 - pr. 31.08.22	Avvik årsbudsjett - prognose	Årsverk 2022 budsjett	Årsverk 2022 prognose august
Tall i 1.000 kr.									
- Årets bevilgning fra KD		389 212	387 041	-2 171	580 794	582 582	-1 788		
- Dekningsbidrag BOA		9 531	6 431	-3 100	9 650	12 000	-2 350		
Sum årets dekningsside		398 743	393 472	-5 271	590 444	594 582	-4 138		
- Fagstab		123 959	127 006	3 047	201 970	196 554	5 416	182,2	180,4
- Administrativ bemanning institutter		10 567	10 898	332	17 063	16 914	149	22,6	21,9
- Stipendiater		33 196	33 902	705	53 025	52 627	398	81,0	81,0
- Administrative enheter		60 082	62 823	2 741	98 725	97 576	1 149	120,7	119,1
- Lønnsøkning		507	1 999	1 492	6 000	7 000	-1 000		
- Lønnsrefusjoner		-1 557	-1 333	224	-2 000	-2 000	0		
- Endret forpliktelse fleksitid		853	0	-853	0	0	0		
- Yrkesskadeforsikring		62	250	188	250	62	188		
Sum fastlønn		227 669	235 545	7 876	375 033	368 733	6 300	406,5	402,4
- Institutter		2 409	7 879	5 470	17 916	15 564	2 352		
- Institutter - forskningstiltak		-11 042	10 213	21 255	28 934	18 173	10 761		
- Utvalg		7 085	8 517	1 433	11 179	10 370	809		
- Eksamen (sensur og adm.)		5 707	6 871	1 164	15 000	13 500	1 500		
- Styret - honorar og drift		990	1 189	199	2 223	1 960	263		
- Driftsmidler forvaltet av administrative enheter, ikke bygningsrelatert		43 781	49 106	5 325	79 665	78 637	1 028		
Sum drift, ikke bygningsrelatert		48 930	83 774	34 844	154 917	138 204	16 713		
- Husleie / drift leide bygg		56 300	57 159	859	85 721	88 491	-2 770		
INVESTERINGER:									
- Investeringer IT - kortsiktig		4 412	8 481	4 069	9 631	9 631	0		
- Investeringer eiendom - kortsiktig		1 498	5 399	3 901	8 100	7 600	500		
- Investeringer IT - langsiktig		2 771	23 641	20 870	26 205	24 376	1 829		
- Investeringer eiendom - langsiktig		3 466	12 000	8 534	35 461	28 051	7 410		
STRATEGISKE SATSNINGER / PROSJEKTRETTEDE TILTAK:									
Til enhetene				0	0		0		
Til utvalgene				0	0		0		
- Prosjektrettede tiltak		3 280	12 306	9 027	18 848	15 405	3 443		
Sum drift		120 657	202 760	82 103	338 883	311 758	27 125		
Sum fastlønn og drift		348 326	438 305	89 979	713 916	680 491	33 425		
Underforbruk (+) / overforbruk (-)		50 417	-44 833		-123 472	-85 909			
Tall i 1 000 kr.									
	IB 2022	UB 2022	UB 2022		UB 2022	UB 2022			
Ubrukte midler KD	110 633	161 050	65 800		7 050	27 224			
Bevilgning fra KD, ombygging arb.plasser studenter	2 500	2 500	2 500		0	0			
Overskuddsmidler NHHE	23 013	23 013	23 013		5 624	23 013			
Fri virksomhetskapital NHHE	44 091	44 091	44 091		44 091	44 091			
Sum avsetninger sentralt	180 237	230 654	135 404		56 765	94 328			
Overskuddsmidler NHHE	13 330	12 067	11 997		10 330	10 330			
Fri virksomhetskapital NHHE	23 124	23 124	23 124		23 124	23 124			
Sum avsetninger enhetene	36 454	35 191	35 121		33 454	33 454			
Sum avsetninger	216 691	265 845	170 525		90 219	127 782			
Sum avregnet bevilgningsfinansiert aktivitet i % av årets bevilgning		28 %	12 %		1,2 %	4,7 %			

1. Bevilgningsfinansiert virksomhet (BFV) - Regnskap og prognose pr. 2. tertial 2022

Tabellen ovenfor viser at periodens inntekt er høyere enn budsjettet som følge av høyere tilført dekningsbidrag og en ekstrabevilgning på 1,3 mill. kr. for å opprettholde studieprogresjonen. I tillegg har NHH mottatt en ekstrabevilgning på kr. 717 000 for å kunne tildele inntil 15 studieplasser for flyktninger fra Ukraina, under forutsetning av at studentene er faglig kvalifisert. Det har så langt vært meget få henvendelser om ordningen. Derfor er verken inntekter eller kostnader tatt inn i prognosen i

denne omgang. I forbindelse med utbetaling av bevilgningen for 3. tertial, har KD foretatt en justering av beregnet effekt av ny premiemodell for pensjon, og en ytterligere reduksjon i reisekostnader. Dette har medført en netto økning i bevilgningen på 0,5 mill. kr. Det forventes ikke ytterligere endringer i inntektssiden på årsbasis.

Den nederste delen av tabellen viser samlede reserver til disposisjon for NHH ved utgangen av 2. tertial. Instituttene har i tråd med budsjett, benyttet deler av sine midler. På grunn av et betydelig budsjettavvik, har avsetningene knyttet til bevilgningen fra KD økt med 50,4 mill. kr. mot en budsjettert reduksjon på 44,8 mill. kr. Avsetninger relatert til bevilgningsfinansiert aktivitet, målt i prosent av årets bevilgning, er ved utgangen av 2. tertial 28% fordelt med 13/15 mellom investeringer og andre formål. Prognosen viser at avsetningsnivået vil bli redusert til 5% mot slutten av året, fordelt med 2/3 mellom investeringer og andre formål. Det er i saksfremlegget pekt på at det er usikkert om underforbruket ved instituttene vil reduseres slik som prognosen indikerer. Dersom utfallet blir at instituttene benytter samme beløp til drift som i et normalår (8,5 mill. kr.), og dersom underforbruket knyttet til forskningstiltak er det samme som ved utgangen av 2. tertial (21,3 mill. kr), vil det samlede underforbruket nærme seg 51 mill. kr. Revidert investeringsplan foreslår å avsette 12,9 mill. kr. til investeringer i 2023. Dette innebærer at resterende underforbruk vil være 38,1 mill. kr. og utgjøre nærmere 7% av bevilgningen.

Fastlønnsbudsjettet viser et underforbruk på 7,9 mill. kr. ved utgangen av 2. tertial, hovedsakelig relatert til fagstab og administrative enheter med ca. 3 mill. kr. hver. På grunn av store omlegginger i lønnsrammene i staten, er det forsinkelser i effektivering av det sentrale lønnsoppgjøret. Det oppstår derfor et positivt avvik på 1,5 mill. kr.

Prognosen for året viser et samlet underforbruk på 6,3 mill. kr.

Prognostisert underforbruk ved fagstaben er 5,4 mill. kr. Med unntak av FSK, forventes instituttene på årsbasis å ha bortimot full utnyttelse eller benytte seg av muligheten for overtrekk av lønnsrammen målt i antall årsverk. Det er i tillegg budsjettert med fire årsverk som er ufordelt, hvorav 0,2 forventes benyttet. Prognose for inneværende år er 180,4 årsverk mot budsjettert 182,2 årsverk, og dette ligger over reell utnyttelse i 2021. I prognosen er det også tatt høyde for egenfinansiering av årsverk og frigjorte lønnsmidler knyttet til prosjektene som føres etter TDI-modellen. Totalt er det beregnet at disse utgjør 15 årsverk. Dette er på samme nivå som 2021. Antall årsverk knyttet til variable ansatte som eksterne sensorer og gjesteforelesere er estimert til ca. seks årsverk.

Administrativ bemanning ved instituttene er blitt styrket med et årsverk i 2022. Underforbruk på grunn av ledighet ved turnover, gjør at forventet antall årsverk blir 21,9. Underforbruket blir allikevel minimalt målt i kroner fordi det i perioder har vært behov for å leie inn vikarer fra vikarbyrå.

Antall stipendiatårsverk forventes å bli som budsjettert, med et forbehold at om syke- eller foreldrepermisjon i løpet av året vil bidra til at antall årsverk blir noe lavere. I prognosen forutsettes at 12 årsverk overføres som egenandel i eksternfinansierte prosjekter.

Ved administrative enheter forventes det at antall årsverk blir lavere enn budsjettert. Alle ledige stillinger vil bli besatt, men forsinkelser i rekrutteringene medfører et lavere antall årsverk. Det er i prognosen også tatt høyde for at 3 administrative årsverk tilknyttet FAIR og DIG finansieres av sentrale lønnsmidler.

Budsjettert beløp på 6 mill. kr. til lønnsjustering er basert på beregnet gjennomsnittlig lønnsøkning tidligere år. Det er hittil i år foretatt lokale lønnsjusteringer som forventes å gi en årseffekt på 1,1 mill. kr. Basert på rammen for lønnsoppgjøret i staten, som er 3,8%, og en forutsetning om at denne lønnsjusteringen få effekt fra og med mai 2022 er det gjort en foreløpig beregning som indikerer at effekten vil bli 5,9 mill. kr. Samlet prognose for årets lønnsjusteringer er derfor 7 mill. kr.

Mottatte refusjoner varierer over året, og selv om mottatte refusjoner ved utgangen av 2. tertial er noe høyere enn budsjettert, er det allikevel valgt å beholde budsjettert beløp som prognose.

Fra og med 2017 er sektoren pålagt å føre en avsetning for forpliktelse knyttet til fleksitid og ikke benyttede feriedager i regnskapet. Det har siden den tid vært en jevn økning i denne avsetningen, men med en reduksjon ved utgangen av 2021. Forpliktelser knyttet til opparbeidet fleksitid har imidlertid økt siden årsskiftet. På grunn av usikkerhet i hvordan dette vil utvikle seg resten av året, er det i prognosen antatt at nivået på begge avsetninger vil være uendret i 2022, og at det ikke vil oppstå noen resultatmessig effekt av disse avsetningene i innværende år.

Driftsbudsjettet viser et samlet underforbruk på 82,1 mill. kr. Det er et underforbruk knyttet til *faglige aktiviteter* inkludert utvalgene på 28,9 mill. kr., en økning på 14 mill. kr. sammenlignet med 1. tertial. Store deler av disse midlene er bundet opp til aktiviteter som styres av den enkelte vitenskapelig ansatte, og det kan i noen tilfeller være vanskelig å forutse om aktivitetene vil bli gjennomført i samsvar med opprinnelig plan. Instituttene mottar dessuten midler til gruppeundervisning fra utdanningsutvalget på begynnelsen av året som skal benyttes i løpet av hele året. Dette forklarer 1,6 mill. kr. av avviket. Det antas at ubrukte annuumsmidler, avlyste studentekskursjoner og forskyvning i andre planlagte aktiviteter vil medføre et underforbruk knyttet til driften på ca. 2,4 mill. kr. Ubrukte midler ved instituttene ved utgangen hvert kalenderår har blitt forklart med at det er utsatt aktivitet som skal gjennomføres i det påfølgende år. Det har også historisk sett vært slik at størrelsen på overførte midler har vokst litt fra år til år, og dermed bidratt til at instituttenes samlede budsjetter har økt tilsvarende. I et normalår benytter instituttene ca. 8,5 mill. kr. til drift, omtrent det beløpet som tildeles i friske midler hvert år. I 2021 var påløpte kostnader 6,4 mill. kr., og ubrukte midler 11,4 mill. kr. For å unngå ytterligere økning i instituttenes samlede driftsbudsjett, ble det satt et tak på overførte ubrukte midler på 9,2 mill. kr. Det er for tidlig å si hvor mye aktivitetsnivået vil øke mot slutten av året, men det er grunn til å tro at påløpte driftskostnader vil være nærmere et normalår (8,5 mill. kr.) enn budsjett (17,9 mill. kr.). Budsjettet for forskningstiltak har økt med 10 mill. kr. i forhold til 2021 som følge av overføring av ubrukte midler fra foregående år i tillegg til nye midler tilført gjennom 2021. Samme utvikling har fortsatt i 2022. Tilførte midler hittil i år er 11 mill. kr. Når dette kommer på toppen av årets budsjett på 28,9 mill. kr. har midler til forskningstiltak nå økt til ca. 39 mill. kr. Det må imidlertid presiseres at ca. 4,3 mill. kr. av tilførte midler i 2022 er relatert til korreksjoner som gjelder årene 2017-2021. Det er fortsatt grunn til å ta forbehold om at det også i år vil oppstå et stort underforbruk ved instituttene.

Med unntak av Forsknings og formidlingsutvalget, er det ved utgangen av 2. tertial kun mindre avvik mellom regnskap og budsjett ved *utvalgene*. Utvalgene administrerer en del ordninger som innebærer videreformidling av midler på bakgrunn av søknader fra instituttene, noe som gjør det vanskelig å forutsi hvordan kostnaden vil påløpe gjennom året. Det forventes allikevel noe lavere forbruk på årsbasis.

Påløpte kostnader knyttet til *eksamen* pr 2. tertial, reflekterer stort sett vårsemesterets eksamener, og disse er noe lavere enn budsjett. Årets budsjett for eksamenssensur ble økt med 3 mill. kr. sammenlignet med tidligere år for å ta høyde for økt antall studenter og ny ordning med to sensorer på alle eksamener fra og med høstsemesteret. Denne ordningen vil bli utsatt til ny UHR-lov vedtas i 2023, og kostnaden i innværende år forventes derfor å bli ca. 1,5 mill. kr. lavere enn budsjettert.

Underforbruk knyttet til *driftsmidler forvaltet av administrative enheter* er 5,3 mill. kr., mot 2,4 mill. kr. ved utgangen av 1. tertial. Innenfor avdelingenes grunnbudsjett går aktiviteten stort sett som planlagt. Det er imidlertid lavere aktivitet enn ønsket knyttet til strategiske tiltak og kompetanseheving. Avdelingene er allikevel optimistiske til at det meste av tapt aktivitet hittil skal kunne hentes inn igjen i løpet av årets siste måneder, og at samlet underforbruk ved årets slutt vil være ca. 1 mill. kr. Noen avdelinger forventer overforbruk på grunn av uforutsette kostnader gjennom året, men dette blir mer enn oppveid av underforbruk ved andre avdelinger. Det største underforbruket er

knyttet til ufordelte midler til rektors disposisjon (0,8 mill. kr.) og koronahotell studenter (0,5 mill. kr.).

Kostnadene knyttet til husleie og drift av bygninger er 0,9 mill. kr. lavere enn budsjett. Dette skyldes i hovedsak lavere omfang av variabelt renhold og vakthold. I forkant av rehabiliteringen anslø Statsbygg at rehabilitert bygningsmasse ville bli betydelig mer strømeffektiv. I tillegg har Statsbygg inngått fastprisavtale på strøm til og med 2. kvartal 2023. Den høye strømprisen har derfor ikke gitt noe utslag i kostnadsnivået pr. 2. tertial. Det er imidlertid gjort et estimat som anslår at strømkostnaden på årsbasis vil bli 9,2 mill. kr. mot budsjettet 6 mill. kr., forutsatt at forbruket 3. tertial 2022 blir det samme som tilsvarende periode i 2021. Ulike strømsparingstiltak blir vurdert i samarbeid med Statsbygg. På grunn av lavere kostnader knyttet til andre deler av bygningsdriften, forventes et netto overforbruk på 2,8 mill. kr. på årsbasis..

Investeringsbudsjettet viser et underforbruk på til sammen 37,4 mill. kr., i hovedsak relatert til investeringer i oppgradering av lokaler og anskaffelser av inventar og utstyr. Revidert investeringsplan viser at flere aktiviteter har blitt gjennomført under budsjett. Noen aktiviteter vil bli utsatt og/eller nedskalert og forskjøvet Selv om det er en viss risiko knyttet til forsinkelser i leveranser av både materiell og IT-/AV-utstyr, er det stor sannsynlighet at planlagte aktivitet vil bli gjennomført i samsvar med revidert investeringsplan.

Det er et underforbruk på 9 mill. kr. knyttet til prosjektrettede tiltak. Av dette er 6,3 mill. kr. relatert til avsatte midler til egenfinansiering i forskningsprosjekter. Aktiviteten i prosjektene er bestemmende for når kostnaden påløper, og hittil er ikke kostnader påløpt i samme takt som budsjett. Når det gjelder Engage, er det forsinkelser i rekruttering av prosjektmedarbeidere. Innovation School har fått refundert 0,7 mill. kr. knyttet til kjøp av undervisningstjenester fra 2021, da det viste seg at det var mulig å dekke kostnaden over prosjektmidlene. FAIR har lavere kostnader knyttet til kronetillegg enn budsjettet. Til sammen forventes derfor et underforbruk på årsbasis på 2,2 mill. kr. Det er til sammen avsatt 2,3 mill. kr. til implementering av nytt felles sak-/arkivsystem for hele sektoren. Prosjektet er allerede forsinket, og nye forsinkelser er varslet. Dette innebærer at avsatte midler til systemarkitekt ikke vil bli benyttet. Prognostiserte kostnader er derfor redusert med 0,8 mill. kr. MRR i Oslo har gjennomført vårsemesteret med mer samkjøring mellom Bergen og Oslo, og færre fysiske undervisningsdager i Oslo. Dette medfører et underforbruk på 0,4 mill. kr. Øvrige prosjekter har kun mindre avvik, og forventes å bli gjennomført innenfor budsjett.

Ny strategi for perioden 2022-2025 er nå vedtatt, men siden denne ikke var klar når budsjettet for 2022 ble vedtatt, ble det avsatt midler til strategiske satsninger basert på satsingsområdene i forrige strategiperiode. Disse midlene er fordelt mellom ulike enheter og diverse prosjektrettede tiltak. Tabellen nedenfor gir en samlet oversikt over hvilke midler som er bevilget, og hvilke kostnader som er påløpt i foregående år og hittil i 2022.

(tall i 1 000 kr.)	Regnskap 2019	Budsjett 2019	Regnskap 2020	Budsjett 2020	Regnskap 2021	Budsjett 2021	Regnskap 31.08.22	Budsjett 2022
Faglig fornyelse og relevans	1 557	2 894	1 736	2 600	1 981	2 700	1 367	3 445
Fremragende læringsmiljø og pedagogikk	431	480	1 551	1 530	5 785	6 000	1 005	3 665
Forskning på toppnivå	7 519	9 670	6 563	11 482	7 421	11 500	1 178	8 598
Avtrykk i samfunnet / alumniarbeid	2 550	2 550	771	2 790	2 112	3 800	577	3 600
Systematisk digitalisering	1 558	1 344	2 655	4 505	4 114	4 850	1 615	4 205
Studentrekrutteringsarbeid			281	874	854	1 160	0	900
Kompetanseheving ansatte			530	1 849	294	1 900	303	1 952
Sum	13 615	16 938	14 087	25 630	22 561	31 910	6 045	26 365

2. Bidrags- og oppdragsfinansiert aktivitet (BOA) - Regnskap pr. 2. tertial 2022 og Prognoser 2022

NHH Executive (NHHE)

En nærmere omtale av regnskap og prognose er gitt i vedlegg 2.

Øvrig oppdrags- og bidragsvirksomhet

I tabellen nedenfor vises en oversikt over BOA-prosjekter pr. finansieringskilde. Oversikten er i samsvar med tilsvarende tall i note 1 i eksternregnskapet.

Budsjettert inntekt for 2022 basert på inngåtte kontrakter ved årets begynnelse var 103,6 mill. kr. Tilsvarende tall ved inngangen til 2021 var 76,7 mill. kr. Nye kontrakter mottatt pr. 1. tertial, bidro til en økning i budsjettet til 106,6 mill. kr. Det er inngått noen nye kontrakter i løpet av 2. tertial, men disse forventes ikke å generere inntekt før 2023.

Periodisert inntekt er ca. 49 mill. kr. ved utgangen av 2. tertial. Dette er en del lavere enn det man skulle forvente i forhold til budsjettert inntekt på årsbasis. Ved jevn aktivitet, burde periodisert inntekt vært ca. 71 mill. kr. Avviket er jevnt fordelt på de fleste prosjekter. Avvikene skyldes utsatt eller redusert aktivitet, forsinkelser i ansettelse og permisjoner for prosjektansatte.

	Bokført inntekt pr. 2. tertial 2022	Års- budsjett inntekt 2022 (aug. 2022)	Års- budsjett inntekt 2022 (april 2022)	Års- budsjett inntekt 2022 (des. 2021)	Års-budsjett inntekt 2021 (des. 2021)
Tall i 1.000 kr.					
Sum statlige etater	-3 412	2 983	2 983	2 963	2 671
FAIR - diverse prosjekter	16 073	37 634	37 634	37 634	36 658
Øvrige NFR-prosjekter	17 340	34 776	34 776	33 519	23 206
Sum NFR	33 413	72 410	72 410	71 153	59 864
Sum kommunale og fylkeskommunale etater	0	1 500	1 500	1 500	0
Sum organisasjoner og stiftelser	358	2 375	2 375	2 025	2 525
Sum næringsliv og privat	5 254	7 070	7 070	7 070	7 370
Sum andre bidragsytere	-20	1 229	1 229	1 229	1 965
FAIR - diverse prosjekter	5 442	4 377	4 377	4 377	9 243
Øvrige EU-prosjekter	2 275	4 700	4 700	3 394	964
Sum forskningsprosjekter EU	7 717	9 077	9 077	7 771	10 207
Sum gaver og gaveforsterkninger	5 522	9 929	9 929	9 929	11 691
Sum tilskudd	48 832	106 573	106 573	103 640	96 293
Inntekt div. konferanser	263	140	140		307
Annen inntekt	43	258	258		85
Sum øvrige inntekter	306	398	398	0	392
SUM BOA	49 138	106 971	106 971	103 640	96 685

Det er til sammen belastet 19,6 mill. kr. i indirekte kostnader for denne perioden i prosjektene. Av dette er 11 mill. kr. tilbakeført som egenfinansiering. Ved utgangen av 2. tertial har ca. 40 årsverk vært utført i prosjektene, hvorav 20 årsverk egenfinansiering. Estimert antall egenfinansierte årsverk på årsbasis er 29.

Sak 47/22 Vedlegg 2

Dokumentet er unntatt offentlighet.

Tittel: Regnskap pr. 2. tertial NHHE

Tilgangskode: Unntatt offentlighet

Paragraf: Offl § 23 første ledd

Vedlegg 3 Revidert investeringsplan pr. oktober 2022

Investeringsplan NHH

	Tiltak	Tentativ utført	Kostnadsberegning	Forventet kostnad ombygging (tall i 1 000 kr.)	Forventet kostnad utstyr / møbler /inverdning (tall i 1 000 kr.)	Beskrivelse	Sum opprinnelig investeringsplan 2022-23	Justert budsjett 2022	Justert budsjett 2023	Kommentarer
1	Undervisningsrom Bibliotek	Sommeren 2022	Tiltaket er kostnadsberegnet i spennet P10 – P90. Kolonne F er P85	5 055	1 000	Summen av tiltak 1-3 er vedtatt av forrige styre med en ramme på 5,6 mill. kr. hvorav 2,5 mill. kr. er finansiert av øremerkede midler fra KD. Opprinnelig kostnad var ikke inkludert møbler og innredning. Omgjøre bibliotek/arbeidssalareal til undervisningsareal. Tiltaket møter behov for stort flatt undervisningsareal for gruppebasert undervisning med kapasitet til ½ bachelorkull. Tiltak møter ønsket bruk av varierte undervisningsformer. Tiltaket knyttes til strategiplan hovedmål «Utdanning», delmål «Studiekvalitet»	6 055	5 626	0	Lavere kostnad ombygging (-329) - gjennomført. Lavere kostnad møbler (-100).
2	Ny personalkantine	Sommeren 2022	Tiltaket er kostnadsberegnet i spennet P10 – P90. Kolonne F er P85	3 489	1 050	Omgjøre kontorer + kafearreal til nytt kantineareal. Skape en samlendende kantine for ansatte, sentralt plassert ift kontorarealer. Også nødvendig grunnet omdisponering påværende kantine. Tiltaket knyttes til strategiplan hovedmål «Organisasjon og ressurser», delmål «Infrastruktur»	4 539	4 640	0	Høyere kostnad ombygging (751) - gjennomført. Lavere kostnad møbler (-650).
3	Lounge/arbeidsareal studenter	Sommeren 2022	Tiltaket er kostnadsberegnet i spennet P10 – P90. Kolonne F er P85	1 011	750	Tilrettelegge areal for studentarbeid. Kompensasjon for noe redusert kapasitet studentarbeidsplasser i undervisningsdelen av semesteret. Bidrar til samlet økt kapasitet i eksamenstiden. Tiltaket knyttes til strategiplan hovedmål «Utdanning», delmål «Studiekvalitet»	1 761	368	750	Lavere kostnad ombygging (-643) - gjennomført. Innkjøp av møbler utsettes til 2023.
4	Dig the Hub Inkludert endringer Institutt SOL	Vår – sommer 2022	Tiltaket er kostnadsberegnet i spennet P10 – P90. Kolonne F er P85	1 483	750	Ombygging ulike areal, samt tiltak for synliggjøring av The Hub Målsætning å synliggjøre hush, samt tilrettelegging for aktivitet. For instituttet øke kapasitet arbeidsplasser samt etablere møterom med størrelse som møter behov. Tiltaket knyttes til strategiplan hovedmål «Samfunn med samfunns og næringsliv», alle delmål	2 233	2 224	0	Lavere kostnad ombygging (-59) - gjennomført. Høyere kostnad møbler (50).
5	Institutt for SAM	Vår -sommer 2022	Tiltaket er kostnadsberegnet i spennet P10 – P90. Kolonne F er P85	1 011	250	Ombygging av ulike arealer Bedre arbeidsmiljø for PhD-studenter. I tillegg øke kapasitet arbeidsplasser og etablere møterom med størrelse som møter behov Tiltaket knyttes til strategiplan hovedmål «Organisasjon og ressurser», delmål «Infrastruktur»	1 261	1 486	0	Høyere kostnad ombygging (225) - gjennomført.
	Felleskostnader og intern administrasjon Statsbygg tiltak 1-5		Tiltaket er kostnadsberegnet i spennet P10 – P90. Kolonne F er P85	3 462			3 462	4 589	0	Feilbudsjettet (1.127): mangelfull prosjektering av underleverandør, økt timebruk prosjektleder Statsbygg.
6	Institutt FOR	Vår – sommer 2022	Tiltaket er kostnadsberegnet i spennet P10 – P90. Kolonne F er P85	2 050	250	Ombygging fra landskap til kontorer. Tiltaket møter behov for flere kontorarbeidsplasser. Tiltaket knyttes til strategiplan hovedmål «Organisasjon og ressurser», delmål «Infrastruktur»	2 300	1 691		Lavere kostnad ombygging (-609)
7	Oppgradering våtrom	2022	Kostnad basert på dialog med leverandører. Tiltak skal på anbud. Ramme settes da tilt til vedtatt budsjett	800		Full rehabilisering av toaletter og badrom	800	800		Midlene omdisponert til fukttiltak bygg og eiendom, samt utvidet tilstandsrapport. Våtrom oppgraderes i 2023.

Tiltak	Tentativ utført	Kostnadsberegning	Førventet kostnad ombygging (tall i 1 000 kr.)	Førventet kostnad utstyr / møbler /innredning (tall i 1 000 kr.)	Beskrivelse	Sum opprinnelig investeringsplan 2022-23	Justert budsjett 2022	Justert budsjett 2023	Kommentarer	
8	Lydsnitte fra kjeller til kontorlandskap	Våren 2022	Kostnadsestimat er usikkert, og for tiden under vurdering. Tiltaket må gjennomføres for at lokalene skal bli egnet som arbeidsplasser.	2 000	Lydsnitte fra aktivitet kjeller gjør arealene uegnet som faste arbeidsplasser. Konsulentrapport foreslår tiltak, men det er knyttet usikkerhet til om foreslåtte tiltak vil være tilstrekkelig. Tiltak ikke kostnadsberegnet, men kan forventes å være svært omfattende. Etter kostnadsberegning kan det besluttes om areal lydisoleres eller omdisponeres for annen bruk. Tiltaket knyttes til strategiplan hovedmål «Organisasjon og ressurser», delmål «Infrastruktur»	2 000	0	0	Utgår grunnet vurdering fra akustiker.	
9	Oppussing FFA/biblioteket	Sommeren 2022	Kostnadsestimat basert på historiske tall og arealets størrelse. Deler av tiltak trolig på anbud. Ramme settes da iht vedtatt budsjett.	4 200	Oppussing og oppgradering iht til endrede brukerbehov Tiltaket knyttes til strategiplan hovedmål «Organisasjon og ressurser», delmål «Infrastruktur» og hovedmål «Utdanning», delmål «Studiekvalitet»	4 200	0	4 700	Usettes til 2023. Behov for budsjettøkning til møbler i 2023 (500).	
10	Sykkelparkering	Vår -sommer 2022	Tiltaket er nedskalert, og ny kostnadsvurdering utføres av NHH og Statsbygg drift NHH.	100	Etablere sykkelparkering som er tørr og sikret med adgangskontroll. Tiltaket knyttes til strategiplan hovedmål «Organisasjon og ressurser», delmål «Infrastruktur»	100	100	0		
11	Seksjon for Utd.kvalitet	2023	Kostnadsestimat basert på historiske tall og arealets størrelse. Tiltaket er kostnadsestimert basert på erfaringstall fra lignende tiltak.	2 500	Oppussing og mulig ombygging av nye arbeidsaraler Tiltaket knyttes til strategiplan hovedmål «Organisasjon og ressurser», delmål «Infrastruktur»	2 500	3 119	0	Høyere kostnad ombygging (119). Behov for budsjettøkning til møbler i 2022 (500).	
12	Institutt for FIN	2023	Tiltaket er kostnadsestimert basert på erfaringstall fra lignende tiltak.	200	Ønsker å skjerme landskapsareal fra miljørom. Tiltaket knyttes til strategiplan hovedmål «Organisasjon og ressurser», delmål «Infrastruktur»	200	0	200	Usettes til 2023.	
13	Landskap arkiv mm	2023	Kostnadsestimat basert på historiske tall og arealets størrelse. Tiltaket er kostnadsestimert basert på erfaringstall fra lignende tiltak.	1 500	Oppussing av arbeidsaraler Tiltaket knyttes til strategiplan hovedmål «Organisasjon og ressurser», delmål «Infrastruktur»	1 500	0	1 500	Usettes til 2023, må sees i sammenheng med nytt tiltak S203 i 2023.	
14	El-bil parkering	2022	Kostnadsestimat er et grovestimat basert på dialog med elektroinstallatør. Tiltaket er kostnadsestimert basert på erfaringstall fra lignende tiltak.	750	Oppgradere nåværende ledere fra 10 til 32 A mtp å øke dagkapasitet leding. I tillegg etablere en hurtiglader. Tiltaket knyttes til strategiplan hovedmål «Organisasjon og ressurser», delmål «Infrastruktur»	750	550	0	Lavere kostnad (-200).	
15	Lys kontorer høyblokk	2022	Kostnadsestimat basert på dialog med elektroinstallatør	650	26 kontorer som ellers er teknisk tilrettelagt som 2- personskontor mangler belysning for 2. Tiltaket knyttes til strategiplan hovedmål «Organisasjon og ressurser», delmål «Infrastruktur»	650	200	0	Lavere kostnad (-450).	
16	Brannsikkerhet	2022 og 2023	Tiltaket er kostnadsestimert basert på forløpige estimerte tall fra branneksninsk konsulent.	5 200	Oppfølging av rapport «Trygghet på Campus». En rekke brannsikkerhetsfremmende tiltak er gjennomført – jfr orientering til styret. Avsatte midler er knyttet til NHHs forventede andel av samlet kostnadsestimat. Øvrige kostnader forventes dekket av Statsbygg og NHHs. Tiltaket knyttes til strategiplan hovedmål «Organisasjon og ressurser», delmål «Infrastruktur»	5 200	0	5 200	Usettes til 2023.	
17	Etablering arbeidsplasser studenter i leide arealer	Vår 2022	Kostnader estimert på basis av historiske tall	900	2 100	Tiltaket er initiert av Styret mtp å avhjelpe opplevd manglende studentarbeidsplasser, og innebærer leie av eksterne arealer. Investeringskostnad inkluderer møbler, adgangskontroll og IT-nettverk. I tillegg til investeringskostnader estimeres driftskostnader til 2,3 mill. første år, og 2,7 mill. påfølgende år, begge eksklusive strøm og indeksregulering. Tiltaket knyttes til strategiplan hovedmål «Utdanning», delmål «Studiekvalitet»	3 000	2 658	0	Lavere kostnad møbler (-1600'). Høyere kostnad IT-infrastruktur (258'). Brukerinitierte endringer Bontelabo (1000', usikkert estimat)
Sum eiendom				36 361	6 150	42 511	42 511	28 051	12 350	
18	Oppgradering AV infrastruktur	2022	Kostnadsestimat er basert på kostnadsbilde for tilsvarende i rehabilitert byggmasse (1963)		10 300	AV infrastruktur i nybygget har vært i drift siden 2013 (gamme), basert på utgått teknologi. Fungerer dårlig I sammen med moderne AV infrastruktur I 1963 bygget og NHHs nyetablerte nettverksinfrastruktur	10 300	10 300	0	Ekskludert Aud Max.

	Tiltak	Tentativt utført	Kostnadsberegning	Forventet kostnad ombygging (tall i 1 000 kr.)	Forventet kostnad utstyr / møbler /innredning (tall i 1 000 kr.)	Beskrivelse	Sum opprinnelig investeringsplan 2022-23	Justert budsjett 2022	Justert budsjett 2023	Kommentarer
19	Etablering av moderne AV infrastruktur		Kostnadsestimater basert på kostnadsbilde for tilsvarende i rehabilitert byggmasse (1963)		2 300	LAB 1 og LAB 2 er ikke rigget som moderne undervisningsrom. Etablerer AV infrastruktur som samspiller med øvrige auditorier.	2 300	2 300	0	
20	Etablering av moderne AV infrastruktur	2022	Kostnadsestimater basert på kostnadsbilde for tilsvarende i rehabilitert byggmasse (1963)		1 600	Auditorium Carl Borch fungerer ikke som et moderne auditorium. AV infrastruktur etableres på samme nivå som de andre auditoriene.	1 600	1 600	0	
21	Oppgradering AV infrastruktur	2022	Kostnadsestimater basert på kostnadsbilde for tilsvarende i rehabilitert byggmasse (1963)		2 025	AV infrastruktur i Jøsen senteret er i likhet med AV i rybygget basert på utgått teknologi. Fungerer dårlig sammen med moderne AV infrastruktur i 1963-bygget og NHHs nyetablerte netverksinfrastruktur.	2 025	2 025	0	
22	Oppgradering AV infrastruktur	2022	Kostnadsestimater basert på kostnadsbilde for tilsvarende i rehabilitert byggmasse (1963)		1 600	AV infrastruktur i Campus Oslo (Drammensveien 44) krever også en oppgradering for å gi samme brukeropplevelse som øvrige auditorier.	1 600	1 600	0	
23	Oppgradering av Kollivierom	2022	Kostnadsestimater basert på kostnadsbilde for tilsvarende i rehabilitert byggmasse (1963)		1 500	Oppgradering av bookingskjerm og visningskjerner til alle kollivierom. Tidligere bookingskjerner er utdatert og tatt ut av drift. Smartboard (fra 2013) byttes ut med skjerm. Noen rom i tillegg bestykes med samme oppsett.	1 500	1 500	0	
24	Oppgradering av AV i moterom	2022	Kostnadsestimater basert på kostnadsbilde for tilsvarende i rehabilitert byggmasse (1963)		450	Utstyr er fra 2013 og lite brukervennlig. Etablerer AV infrastruktur som samspiller med øvrige moterom.	450	450	0	
25	Oppgradering av AV i moterom	2022	Kostnadsestimater basert på kostnadsbilde for tilsvarende i rehabilitert byggmasse (1963)		925	Utstyr er fra 2013 og tidligere. Utdatert og lite brukervennlig.	925	925	0	
26	Etablering av bærende infrastruktur for AV	2022	Kostnadsestimater basert på tidligere installasjoner		3 100	Det er kjernen i AV over IP infrastrukturen og helt påkrevd å etablere kunne etablere tjenester	3 100	1 810	0	Lavere kostnad (-1290').
	Usikkerhet i forhold til valuta	2022	5 %		880		880			
27	Forskningsinfrastruktur	2022	Kostnader er basert på fremforhandlet tilbud fra leverandør		1 525	Det er besluttet å etablere sentralfinansiert plattform med regnekapasitet og sikker lagring. Deler av utstyret er allerede anskaffet i 2021.	1 525	1 866	0	Gjennomført. Høyere kostnad (341').
Sum IT				0	26 205		26 205	24 376	0	
Sum langsiktig investeringsplan				36 361	32 355		68 716	52 427	12 359	
Investeringbudsjett årlige løpende investeringer										
1	Oppgradering og møblering av rom til amming, stelling, bønn og hvile	2022		50	50		100	100	0	Gjennomført.
2	Oppgradering av belysning lescsaler	2022		1 300			1 300	1 100	0	Lavere kostnad (-200').
3	Utskifting av gamle møbler	2022			3 100		3 100	3 100	0	
4	Avfallskomprimator for papp	2022			1 000	Nåværende komprimatorer ødelagt og må erstattes	1 000	763	0	Gjennomført.
5	Kompaktlaster	2022			500	Kompaktlaster er en liten hjullaster som påkobles ulike former for redskaper. Benyttes til vedlikehold av uteareal, så som snørydding av gangareal, lossing av varer , kosting og ifm rydding av vegetasjon.	500	0	500	Utsattes til 2023.
Sum eiendom				1 350	4 650		6 000	5 063	500	
1	Nettverksinfrastruktur	2022			6 675		6 675	6 675		
2	Servere - kapasitetsøkning	2022			626		626	626		
3	Kopimaskiner - kapasitetsøkning	2022			100		100	100		
4	IT utstyr / brukerstyr til institutter, avdelinger og stipendiater	2022			2 080		2 080	2 080		
5	Adgangskontrollsystem - lufthygging og ersatninger	2022			150		150	150		
Sum IT				0	9 631		9 631	9 631	0	
Sum løpende investeringer				1 350	14 281		15 631	14 694	500	
Sum avsett til investeringer i 2022 og 2023				37 711	46 636		84 347	67 121	12 850	79 971

Sak 47/22 Vedlegg 4

REGNSKAP 2. TERTIAL 2022

NORGES HANDELSHØYSKOLE

Økonomiavdelingen

NHH



CEMS



Resultatregnskap

Virksomhet: Norges Handelshøyskole

Org.nr: 974789523

Beløp i 1000 kroner

	Note	31.08.2022	31.08.2021	31.12.2021
Driftsinntekter				
Inntekt fra bevilgninger	1	397 604	360 165	546 492
Inntekt fra tilskudd og overføringer	1	48 833	37 718	70 291
Inntekt fra gebyrer	1	0	0	0
Salgs- og leieinntekter	1	42 393	37 927	74 641
Andre driftsinntekter	1	2 050	1 424	4 042
<i>Sum driftsinntekter</i>		490 880	437 233	695 465
Driftskostnader				
Varekostnader		0	0	0
Lønnskostnader	2	282 030	268 515	438 760
Avskrivninger på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	4,5	20 937	12 652	19 848
Nedskrivninger av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	4,5		0	0
Andre driftskostnader	3	139 568	119 777	206 745
<i>Sum driftskostnader</i>		442 535	400 945	665 353
Driftsresultat		48 345	36 289	30 112
Finansinntekter og finanskostnader				
Finansinntekter	6	134	312	438
Finanskostnader	6	210	159	277
<i>Sum finansinntekter og finanskostnader</i>		-75	152	161
Resultat av periodens aktiviteter		48 270	36 441	30 273
Avregninger og disponeringer				
Avregning bevilgningsfinansiert aktivitet (nettobudsjetterte)	15 I	-48 270	-36 441	-21 576
Disponering av periodens resultat (til virksomhetskapi tal)	8	0	0	-8 698
<i>Sum avregninger og disponeringer</i>		-48 270	-36 441	-30 273
Innkrevningsvirksomhet og andre overføringer til staten				
Avgifter og gebyrer direkte til statskassen	9	0	0	0
Avregning med statskassen innkrevningsvirksomhet	9	0	0	0
<i>Sum innkrevningsvirksomhet og andre overføringer til staten</i>		0	0	0
Tilskuddsforvaltning og andre overføringer fra staten				
Tilskudd til andre	10	0	0	0
Avregning med statskassen tilskuddsforvaltning		0	0	0
<i>Sum tilskuddsforvaltning og andre overføringer fra staten</i>		0	0	0

Balanse**Virksomhet: Norges Handelshøyskole**

Beløp i 1000 kroner

	Note	31.08.2022	31.12.2021
EIENDELER			
A. Anleggsmidler			
I Immaterielle eiendeler			
Programvare og lignende rettigheter	4	606	6 010
Immaterielle eiendeler under utførelse	4	0	0
<i>Sum immaterielle eiendeler</i>		606	6 010
II Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	5	17 888	15 650
Maskiner og transportmidler	5	1 092	1 243
Driftsløsøre, inventar, verktøy og lignende	5	78 505	83 581
Anlegg under utførelse	5	0	0
Infrastruktureiendeler	5	0	0
<i>Sum varige driftsmidler</i>		97 485	100 473
III Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler	11	595	595
Obligasjoner		0	0
Andre fordringer	11A	0	0
<i>Sum finansielle anleggsmidler</i>		595	595
Sum anleggsmidler		98 686	107 078
B. Omløpsmidler			
I Beholdninger av varer og driftsmateriell			
Beholdninger av varer og driftsmateriell	12	0	0
<i>Sum beholdning av varer og driftsmateriell</i>		0	0
II Fordringer			
Kundefordringer	13	13 530	14 105
Opptjente, ikke fakturerte inntekter	16	1 308	34
Andre fordringer	14	24 625	32 395
<i>Sum fordringer</i>		39 462	46 534
III Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd på konsernkonto i Norges Bank	17	408 712	390 185
Bankinnskudd for gaver og gaveforsterkninger	17	8 863	9 663
Andre bankinnskudd	17	0	0
Kontanter og lignende	17	0	0
<i>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</i>		417 575	399 848
Sum omløpsmidler		457 038	446 382
Sum eiendeler drift		555 724	553 460
IV Fordringer vedrørende innkrevningsvirksomhet og andre overføringer			
Fordringer vedrørende innkrevningsvirksomhet og andre overføringer til staten	9	0	0
<i>Sum fordringer vedrørende innkrevningsvirksomhet og andre overføringer til staten</i>		0	0
Sum eiendeler		555 724	553 460

Balanse

Virksomhet: Norges Handelshøyskole

Beløp i 1000 kroner

	Note	31.08.2022	31.12.2021
STATENS KAPITAL OG GJELD			
C. Statens kapital			
I Virksomhetskapi tal			
Innskutt virksomhetskapi tal	8	0	0
Opptjent virksomhetskapi tal	8	67 810	67 810
Sum virksomhetskapi tal		67 810	67 810
II Avregninger			
Avregnet bevilgningsfinansiert aktivitet (nettobudsjetterte)	15 I	204 343	156 073
Sum avregninger		204 343	156 073
III Utsatt inntektsføring av bevilgning (nettobudsjetterte)			
Statens finansiering av immaterielle eiendeler og varige driftsmidler	4, 5	98 091	106 483
Ikke inntektsført bevilgning	15 III	2 500	2 500
Sum utsatt inntektsføring av bevilgning (nettobudsjetterte)		100 591	108 983
Sum statens kapital		372 744	332 866
D. Gjeld			
I Avsetning for langsiktige forpliktelser			
Avsetninger langsiktige forpliktelser	19	2 256	10 384
Sum avsetning for langsiktige forpliktelser		2 256	10 384
II Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld		0	0
Sum annen langsiktig gjeld		0	0
III Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		12 090	43 334
Skyldig skattetrekk		24 473	23 136
Skyldige offentlige avgifter		13 110	16 293
Avsatte feriepenger		24 458	36 794
Ikke inntektsført tilskudd og overføringer (nettobudsjetterte)	15 II	46 258	49 269
Mottatt forskuddsbetaling	16	8 561	5 101
Annen kortsiktig gjeld	18, 20	51 774	36 283
Sum kortsiktig gjeld		180 724	210 210
Sum gjeld		182 980	220 594
Sum statens kapital og gjeld drift		555 724	553 460
IV Gjeld vedrørende tilskuddsforvaltning og andre overføringer			
Ikke utbetalt bevilgning mottatt til tilskuddsforvaltning	10B	0	0
Gjeld vedrørende tilskuddsforvaltning og andre overføringer fra staten		0	0
Sum gjeld vedrørende tilskuddsforvaltning og andre overføringer		0	0
Sum statens kapital og gjeld		555 724	553 460

Virksomhet: Norges Handelshøyskole

Kontantstrømoppstilling for nettobudsjetterte virksomheter (direkte modell)

Beløp i 1000 kroner	Note	31.08.2022	31.12.2021	Budsjett 2022T2
Kontantstrømmer fra driftsaktiviteter				
Innbetalinger				
innbetalinger av bevilgning fra fagdepartementet (nettobudsjetterte)		389 212	573 345	389 212
innbetalinger av bevilgninger fra andre departementer (nettobudsjetterte)		0	0	0
innbetalinger fra salg av varer og tjenester		54 238	56 820	47 730
innbetalinger av avgifter, gebyrer og lisenser		0	0	0
innbetalinger av tilskudd og overføringer		33 425	44 531	56 468
innbetaling av refusjoner		0	0	0
innbetalinger knyttet til konsortie-/samarbeidsavtaler		0	0	0
andre innbetalinger		4 270	35 215	10 498
Sum innbetalinger		481 145	709 912	503 908
Utbetalinger				
utbetalinger av lønn og sosiale kostnader		284 037	429 402	323 631
utbetalinger for kjøp av varer og tjenester		161 992	187 421	187 091
utbetalinger av skatter og offentlige avgifter		1 290	-1 291	0
utbetalinger og overføringer til andre statsetater		0	0	0
utbetalinger og overføringer til andre virksomheter		0	0	0
andre utbetalinger		3 589	-297	0
Sum utbetalinger		450 909	615 236	510 722
Netto kontantstrøm fra driftsaktiviteter*		30 236	94 676	-6 814
Kontantstrømmer fra investeringsaktiviteter				
innbetalinger ved salg av immaterielle eiendeler og varige driftsmidler (+)		-18	37	0
utbetalinger ved kjøp av immaterielle eiendeler og varige driftsmidler (-)		-12 545	-46 701	-48 121
innbetalinger ved salg av aksjer og andeler (+)		0	0	0
utbetalinger ved kjøp av aksjer og andeler (-)		0	0	0
innbetalinger ved salg av obligasjoner og andre fordringer (+)		0	0	0
utbetalinger ved kjøp av obligasjoner og andre fordringer (-)		0	0	0
innbetalinger av utbytte (+)		0	0	0
innbetalinger av renter (+)		13	18	0
utbetalinger av renter (-)		-23	-18	0
Netto kontantstrøm fra investeringsaktiviteter		-12 573	-46 664	-48 121
Kontantstrømmer fra finansieringsaktiviteter				
innbetalinger av virksomhetskapital (+)		0	0	0
tilbakebetalinger av virksomhetskapital (-)		0	0	0
utbetalinger av utbytte til statskassen (-)		0	0	0
Netto kontantstrøm fra finansieringsaktiviteter		0	0	0
Kontantstrømmer knyttet til overføringer				
innbetalinger fra fagdepartementet til tilskudd til andre (+)		0	0	0
innbetalinger fra andre departement til tilskudd til andre (+)		0	0	0
innbetalinger fra andre virksomheter til tilskudd til andre (+)		0	0	0
utbetalinger og overføringer til andre virksomheter (-)		0	0	0
skatter, avgifter og gebyrer direkte til statskassen (+)		0	0	0
avregning med statskassen vedrørende innkreivingsvirksomhet (-)		0	0	0
Netto kontantstrøm knyttet til overføringer		0	0	0
Effekt av valutakursendringer på kontanter og kontantekvivalenter (+/-)		65	-161	0
Netto endring i kontanter og kontantekvivalenter (+/-)		17 727	47 852	-54 935
Beholdning av kontanter og kontantekvivalenter ved periodens begynnelse		399 848	351 996	0
Beholdning av kontanter og kontantekvivalenter ved periodens slutt		417 575	399 848	-54 935

* Avstemming			
	Note	31.08.2022	31.12.2021
avregning av bevilgningsfinansiert aktivitet		48 270	21 576
disponering av periodens resultat (til virksomhetskapital)		0	8 698
bokført verdi avhendede anleggsmidler		0	0
ordinære avskrivninger		20 937	19 848
nedskrivning av anleggsmidler		5 928	0
avsetning utsatte inntekter (tilgang anleggsmidler)		-12 545	-46 701
endring i statens finansiering av immaterielle eiendeler og varige driftsmidler		-8 392	26 854
endring i ikke inntektsført bevilgning		0	0
endring i beholdninger av varer og annet driftsmateriell		0	0
endring i kundefordringer		576	-8 144
endring i leverandørgjeld		-31 244	19 769
endring i ikke inntektsført tilskudd og overføringer		-11 139	9 456
effekt av valutakursendringer		-65	161
poster klassifisert som investerings- og finansieringsaktiviteter		12 573	46 664
poster klassifisert som kontantstrømmer knyttet til overføringer		0	0
endring i andre tidsavgrensningposter		5 336	-3 503
Netto kontantstrøm fra driftsaktiviteter*		30 236	94 676

Virksomhet: Norges Handelshøyskole**Prinsippnote for bevilgningsoppstilling**

Arsregnskapet for statlige forvaltningsorganer med særskilte fullmakter til bruttoføring utenfor statsbudsjettet (nettobudsjetterte virksomheter) er utarbeidet og avlagt etter nærmere retningslinjer i bestemmelser om økonomistyring i staten ("bestemmelsene"). Arsregnskapet er i henhold til krav i bestemmelsene punkt 3.4.1, nærmere bestemmelser i Finansdepartementets rundskriv R-115 og tilleggskrav fastsatt av Kunnskapsdepartementet.

Virksomheten er tilknyttet statens konsernkontoordning i Norges Bank i henhold til bestemmelsenes punkt 3.7.1. Nettobudsjetterte virksomheter får bevilgningen fra Kunnskapsdepartementet innbetalt på sin bankkonto. Beholdninger på virksomhets oppgjørskonto i Norges Bank overføres til nytt år.

Bevilgningsoppstillingen omfatter perioden fra 1. januar til den aktuelle balansedagen.

Bevilgningsoppstillingens del I viser hva virksomheten har fått stilt til disposisjon i henhold til tildelingsbrev og hvilke utbetalinger som er registrert i statens konsernkontosystem. Utbetalingene er knyttet til og avstemt mot tildelingsbrevene og er satt opp etter inndelingen Stortinget har fastsatt for budsjettet og de spesifikasjonene som er angitt i tildelingsbrevene.

Bevilgningsoppstillingens del II omfatter det som er rapportert i likvidrapporten til statsregnskapet. Likvidrapporten viser saldo og likvidbevegelser på virksomhetens oppgjørskonto og øvrige konti i Norges Bank. Beholdningene rapportert i likvidrapporten er avstemt mot statens konsernkontosystem og øvrige beholdninger i Norges Bank.

Bevilgningsoppstillingens del III viser alle finansielle eiendeler som virksomheten er ført opp med i statens kapitalregnskap. Beholdningene i statens kapitalregnskap er basert på at transaksjonene er ført med verdien på betalingstidspunktet. Verdien på balansedagen er satt til historisk kostpris på transaksjonstidspunktet.

Virksomhet: Norges Handelshøyskole

Oppstilling av bevilgningsrapportering for 2022 for nettobudsjetterte virksomheter pr. 31.08.2022

Del I

Samlet utbetaling i henhold til tildelingsbrev

Utgiftskapittel	Kapittelnavn	Post	Posttekst	Samlet utbetaling
260	Universiteter og høyskoler	50	Statlige universiteter og høyskoler	389 212
273	Kunnskapssektorens tjenesteleverandør	50	Virksomhetskostnader	0
275	Tiltak for høyere utdanning og forskning	21	Spesielle driftsutgifter, kan overføres, kan nyttes under post 70	0
275	Tiltak for høyere utdanning og forskning	45	Større utstyrsanskaffelser og vedlikehold, kan overføres	0
275	Tiltak for høyere utdanning og forskning	70	Tilskudd, kan nyttes under post 21	0
2xx	Formålet/virksomheten			0
2xx	Formålet/virksomheten			0
2xx	Formålet/virksomheten			0
Samlet sum på kapitler og poster under programområde 07 Kunnskapsdepartementet				389 212
xxxx	[Formålet/Virksomheten]	xx		0
xxxx	[Formålet/Virksomheten]	xx		0
Sum utbetalinger på andre kapitler og poster i statsbudsjettet				0
Sum utbetalinger i alt				389 212

DEL II

Beholdninger rapportert i likvidrapport ¹⁾	Note	Regnskap 31.08.2022
Oppgjørskonto i Norges Bank		
Inngående saldo på oppgjørskonto i Norges Bank	17	390 185
Endringer i perioden (+/-)		18 528
Sum utgående saldo på oppgjørskonto i Norges Bank	17	408 712
Øvrige bankkonti Norges Bank²⁾		
Inngående saldo på i øvrige bankkonti i Norges Bank	17	9 663
Endringer i perioden (+/-)		-800
Sum utgående saldo på øvrige bankkonti i Norges Bank	17	8 863

Del III

Beløp i 1 000 kroner

Beholdninger på konti i kapitalregnskapet

Konto	Tekst	Note	31.08.2022	31.12.2021	Endring
6001/8202xx	Oppgjørskonto i Norges Bank	17	408 712	390 185	18 528
628002	Leieboerinnskudd	11	0	0	0
6402xx/8102xx	Gaver og gaveforsterkninger		8 863	9 663	-800

1) Dersom virksomheten disponerer flere oppgjørskontoer i Norges Bank enn den ordinære driftskontoen, skal også disse beholdningene spesifiseres med inngående saldo, endring i perioden og utgående saldo. Slike beholdninger skal også inngå i oversikten over beholdninger rapportert til kapitalregnskapet. Vesentlige beløp spesifiseres særskilt nedenfor.

2) Oversikten skal omfatte andre konti som virksomheten har i Norges Bank. Som eksempel nevnes gavekonti.

<

Virksomhet: Norges Handelshøyskole**Note 1 Spesifikasjon av driftsinntekter**

Beløp i 1000 kroner

	31.08.2022	31.08.2021	Budsjett 2022T2
<i>Inntekt fra bevilgninger fra Kunnskapsdepartementet</i>			
Periodens bevilgning fra Kunnskapsdepartementet	389 212	383 856	387 041
- brutto benyttet til investeringsformål/varige driftsmidler av periodens bevilgning / driftstilskudd (-)	-12 545	-36 343	-48 121
+ utsatt inntekt fra forpliktelse knyttet til investeringer (avskrivninger) (+)	20 937	12 652	20 937
+ utsatt inntekt fra forpliktelse knyttet til investeringer (nedskrivninger) (+)	0	0	0
+ utsatt inntekt fra forpliktelse knyttet til investeringer, bokført verdi avhendede anleggsmidler (+)	0	0	0
- periodens tilskudd til andre (-)	0	0	0
Andre poster som vedrører bevilgninger fra Kunnskapsdepartementet ¹⁾	0	0	0
Sum inntekt fra bevilgninger fra Kunnskapsdepartementet	397 604	360 165	359 857

Inntekt fra bevilgninger fra andre departement

Periodens tilskudd/overføring fra andre departement ¹⁾	0	0	0
- brutto benyttet til investeringsformål/varige driftsmidler av periodens bevilgning /driftstilskudd (-)	0	0	0
- ubrukt bevilgning til investeringsformål (bruttobudsjetterte virksomheter)	0	0	0
+ utsatt inntekt fra forpliktelse knyttet til investeringer (avskrivninger) (+)	0	0	0
+ utsatt inntekt fra forpliktelse knyttet til investeringer (nedskrivninger) (+)	0	0	0
+ utsatt inntekt fra forpliktelse knyttet til investeringer, bokført verdi avhendede anleggsmidler (+)	0	0	0
- tilskudd til andre (-)	0	0	0
Andre poster som vedrører tilskudd og overføringer fra andre departement (spesifiseres)	0	0	0
Sum inntekt fra bevilgninger fra andre departement	0	0	0

1) Vesentlige tilskudd/overføringer skal spesifiseres på egne linjer under oppstillingen.

Sum inntekt fra bevilgninger (linje RE.1 i resultatregnskapet)	397 604	360 165	359 857
---	----------------	----------------	----------------

Gebyrer og lisenser^{1) 2)}

Gebyrer	0	0	0
Lisenser	0	0	0
Sum inntekt fra gebyrer (linje RE.2 i resultatregnskapet)	0	0	0

1) Vesentlige inntekter av denne typen skal spesifiseres i egne avsnitt under oppstillingen. Dette avsnittet skal bare brukes når gebyrene eller lisensene skal klassifiseres som driftsinntekt for institusjonen. 2) Dersom institusjonen krever inn gebyrer eller mottar midler knyttet til lisenser på vegne av staten og som skal overføres til statskassen, skal slike midler klassifiseres som innkreivingsvirksomhet og presenteres i avsnittet for innkreivingsvirksomhet i resultatregnskapet og spesifiseres i note 9.

Tilskudd og overføringer fra statlige etater¹⁾

Periodens tilskudd/overføring fra andre statlige etater	-3 412	2 111	2 817
Periodens netto tilskudd fra andre statlige etater	-3 412	2 111	2 817
Periodens tilskudd/overføring direkte fra Norges forskningsråd (NFR)	33 413	22 907	47 866
+ periodens tilskudd fra NFR via andre virksomheter (+)		-1237	
Periodens netto tilskudd fra NFR	33 413	21 670	47 866
Sum tilskudd og overføringer fra statlige etater	30 001	23 781	50 683

1) Vesentlige bidrag skal spesifiseres i egne avsnitt under oppstillingen. Linjene N1.21 skal bare omfatte tilskudd/overføringer som omfattes av bestemmelsene i rundskriv F-07-13. Midler som benyttes til investeringer, skal behandles etter forpliktelsesmodellen og spesifiseres i KD-avsnittet. Oppdragsinntekter og salgs- og leieinntekter skal spesifiseres i de respektive avsnittene nedenfor.

Tilskudd til annen bidragsfinansiert aktivitet¹⁾

Periodens tilskudd/overføring fra regionale forskningsfond (RFF)	0	0	0
+ periodens tilskudd fra RFF via andre virksomheter (+)	0	0	0
Periodens netto tilskudd/overføring fra RFF	0	0	0
Periodens tilskudd/overføring fra kommunale og fylkeskommunale etater	0	0	1 500
Periodens tilskudd/overføring fra organisasjoner og stiftelser	358	71	1 592
Periodens tilskudd/overføring fra næringsliv og private	5 254	89	5 253
Periodens tilskudd/overføring fra andre bidragsytere	-20	5 402	819
Periodens netto tilskudd/overføring fra diverse bidragsytere	5 593	5 561	9 164
Periodens tilskudd/overføring fra EUs rammeprogram for forskning (FP6, FP7 og Horisont 2020)	7 717	6 712	3 353
+ periodens tilskudd/overføring fra EUs rammeprogram for forskning fra andre (+)	0	0	0
Periodens netto tilskudd/overføring fra EUs rammeprogram for forskning (FP6, FP7 og Horisont 2020)	7 717	6 712	3 353
Periodens tilskudd/overføring fra EU til undervisning og annet	0	0	0
+ periodens tilskudd/overføring fra EU til undervisning og annet fra andre (+)	0	0	0
Periodens netto tilskudd/overføring fra EU til undervisning og annet	0	0	0
Sum tilskudd til annen bidragsfinansiert aktivitet	13 310	12 273	12 518

Inntektsførte gaver og gaveforsterkninger¹⁾

Inntektsførte gaver og gaveforsterkninger	5 522	1 664	4 570
Sum inntektsførte gaver og gaveforsterkninger	5 522	1 664	4 570

1) Vesentlige bidrag skal spesifiseres på egne linjer eller i egne avsnitt under oppstillingen. Midler som benyttes til investeringer skal behandles etter forpliktelsesmodellen og spesifiseres i KD-avsnittet.

Sum inntekt fra tilskudd og overføringer (linje RE.3 i resultatregnskapet)	48 833	37 719	67 771
---	---------------	---------------	---------------

*Oppdragsinntekter, salgs- og leieinntekter**Inntekt fra oppdragsfinansiert aktivitet¹⁾*

Statlige etater	6 520	6 043	8 819
Kommunale og fylkeskommunale etater	0	373	0
Organisasjoner og stiftelser	0	0	0
Næringsliv/privat	6 938	5 031	7 251
Andre	0	0	0
Sum inntekt fra oppdragsfinansiert aktivitet	13 458	11 447	16 070

1) Avsnittet skal omfatte oppdragsinntekter som omfattes av bestemmelsene i rundskriv F-07-13.

Andre salgs- og leieinntekter

Salgsinntekter åpne kurs NHHE	25 614	23 022	27 422
Andre salgsinntekter	1 178	954	1 136
Andre leieinntekter	2 143	2 504	1 810
Sum andre salgs- og leieinntekter	28 934	26 480	30 368

Sum salgs- og leieinntekter (linje RE.5 i resultatregnskapet)	42 393	37 927	46 438
--	---------------	---------------	---------------

Andre driftsinntekter

Gaver som skal inntektsføres	0	0	0
Øvrige andre inntekter	2 050	1 424	1 292
Øvrige andre inntekter NHHE	0	0	0
Øvrige andre inntekter ¹⁾	0	0	0
Sum andre driftsinntekter (linje RE.6 i resultatregnskapet)	2 050	1 424	1 292

Gevinst ved salg av eiendom, anlegg, maskiner mv.¹⁾

Salg av eiendom	0	0	0
Salg av maskiner, utstyr mv	0	0	0
Salg av andre driftsmidler	0	0	0
Gevinst ved salg av eiendom, anlegg og maskiner mv. (linje RE.6 i resultatregnskapet)	0	0	0

1) Vesentlige salgstransaksjoner skal kommenteres og det skal angis eventuell øremerking av midlene. Merk at det er den regnskapsmessige gevinst og ikke salgssum som skal spesifiseres under driftsinntekter.

Sum driftsinntekter	490 880	437 233	475 358
----------------------------	----------------	----------------	----------------

	31.08.2022	31.08.2021
<i>Inntekter fra utlandet¹⁾</i>		
Inntekter fra EU	7 717	6 712
Inntekter fra næringsliv	0	0
Inntekter fra organisasjoner og institusjoner	0	46
Inntekter fra universiteter	0	0
Andre inntekter utland	0	0
Sum inntekter fra utland	7 717	6 757

1) Frivillig å fylle ut dette avsnittet

Virksomhet: Norges Handelshøyskole**Note 8 Innskutt og opptjent virksomhetskapi tal (nettobudsjetterte virksomheter)***Beløp i 1000 kroner*

Nettobudsjetterte virksomheter kan ikke etablere virksomhetskapi tal innenfor den bevilgningsfinansierte og bidragsfinansierte aktiviteten, se note 15. Opptjent virksomhetskapi tal tilsvarer dermed resultatet fra oppdragsfinansiert aktivitet.

Universitet og høyskoler kan anvende opptjent virksomhetskapi tal til å finansiere investeringer i randsonevirksomhet. Når virksomhetskapi tal er anvendt til dette formålet, er den å anse som bundet opptjent virksomhetskapi tal, dvs. den kan ikke anvendes til å dekke eventuelle underskudd innenfor den løpende driften.

Innskutt virksomhetskapi tal er kapitalene knyttet til aksjer som ble finansiert av bevilgning på 90-post og som derfor tidligere var klassifisert som aksjer i gruppe 1. Disse aksjene føres nå i gruppe 2 og er overført til den enkelte institusjons virksomhetsregnskap. Innskutt virksomhetskapi tal skal anses som bundet.

<i>Innskutt virksomhetskapi tal:</i>	Beløp
Innskutt virksomhetskapi tal 01.01.2022	0
Oppskrivning av eierandeler i perioden (+)	0
Nedskrivning av eierandeler i perioden (-)	0
Salg av eierandeler i perioden (-)	0
Kjøp av eierandeler i perioden (+)	0
Innskutt virksomhetskapi tal 31.08.2022	0
<i>Bunden opptjent virksomhetskapi tal:</i>	
Bunden opptjent virksomhetskapi tal pr. 01.01.2022	595
Kjøp av aksjer i perioden	0
Bokført verdi solgte aksjer i perioden (-)	0
Reversering av tidligere nedskrivning av aksjer i perioden	0
Nedskrivning av aksjer i perioden (-)	0
Bunden opptjent virksomhetskapi tal 31.08.2022	595
Innskutt og bunden opptjent virksomhetskapi tal 31.08.2022	595
<i>Annen opptjent virksomhetskapi tal:</i>	
Annen opptjent virksomhetskapi tal 01.01.2022	67 214
Underskudd bevilgningsfinansiert aktivitet belastet annen opptjent virksomhetskapi tal (-)	0
Overført fra periodens resultat	0
Overført til/fra bunden virksomhetskapi tal (+/-)	0
Annen opptjent virksomhetskapi tal 31.08.2022	67 214
Sum virksomhetskapi tal 31.08.2022	67 810

Nettobudsjetterte virksomheter kan eventuelt supplere med ytterligere spesifikasjon og gruppering av opptjent virksomhetskapi tal på egne linjer under oppstillingen. (Gjelder f. eks. virksomheter som fordeler opptjent virksomhetskapi tal til underliggende driftsenheter)

Virksomhet: Norges Handelshøyskole**Note 15 Avregning bevilgningsfinansiert og bidragsfinansiert aktivitet mv. (nettobudsjetterte virksomheter)**

Beløp i 1000 kroner

Den andel av ordinære bevilgninger og midler som er inntektsført, men ikke benyttet ved regnskapsavslutningen, er å anse som en forpliktelse. Det skal spesifiseres hvilke formål bevilgningen forutsettes å dekke i påfølgende termin. Vesentlige poster skal spesifiseres i egne avsnitt under oppstillingen.

Det er foretatt følgende interne avsetninger til de angitte prioriterte oppgaver/formål innenfor ordinær bevilgningsfinansiert aktivitet og aktivitet som skal behandles tilsvarende:

Del I: Inntektsførte bevilgninger	Avsetning pr. 31.08.2022	Overført fra virksomhets- kapital	Avsetning pr. 31.12.2021	Endring i perioden
Kunnskapsdepartementet				
<i>Konkrete påbegynte, ikke fullførte driftsoppgaver</i>				
Diverse tidsavgrensede prosjekttrettede tiltak	9 027	0	0	9 027
Forskningstiltak institutter	37 327	0	26 285	11 042
Program- og fagutvalg	1 458	0	0	1 458
Fastlønn fagstab	2 678	0	0	2 678
Fastlønn stipendiatstillinger	617	0	0	617
Fastlønn administrativ stab inkl. lønnsjusteringer/-refusjoner	4 581	0	0	4 581
Drift institutter	5 462	0	0	5 462
Drift administrative enheter og styret	7 911	0	0	7 911
Andre oppgaver ¹⁾	0	0	0	0
SUM konkrete påbegynte, ikke fullførte driftsoppgaver	69 060	0	26 285	42 775
<i>Vedtatte, ikke igangsatte driftsoppgaver</i>				
Oppgave 1	0	0	0	0
Andre oppgaver ¹⁾	0	0	0	0
SUM vedtatte, ikke igangsatte driftsoppgaver	0	0	0	0
<i>Vedtatte, ikke igangsatte investeringsprosjekter</i>				
Langsiktig investeringsplan eiendom	7 050	0	7 050	0
Andre oppgaver ¹⁾	0	0	0	0
SUM vedtatte, ikke igangsatte investeringsprosjekter	7 050	0	7 050	0
<i>Påbegynte investeringsprosjekter</i>				
Investering løpende vedlikehold eiendom	4 502	0	6 000	-1 498
Investering løpende vedlikehold IT	5 219	0	9 631	-4 412
Langsiktig investeringsplan eiendom	31 995	0	35 461	-3 466
Langsiktig investeringsplan IT	23 434	0	26 205	-2 771
Andre oppgaver ¹⁾	0	0	0	0
SUM påbegynte investeringsprosjekter	65 149	0	77 297	-12 148
<i>Andre formål</i>				
Dekningsbidrag fra BOA	9 531	0	0	9 531
Ubrukte midler Ukrainske flyktninger/student-tiltak	1 635	0	0	1 635
Ubrukt bevilgning til disposisjon i 3. tertial	8 624	0	0	8 624
Andre formål ¹⁾	0	0	0	0
SUM andre formål	19 790	0	0	19 790
Sum Kunnskapsdepartementet	161 050	0	110 632	50 418
Andre departementer og finansieringskilder				
Overskudd NHHE - til disposisjon for enhetene	12 067	0	13 330	-1 263
Overskudd NHHE - til styrets disposisjon	23 013	0	23 013	0
Opptjent overskudd NHHE	8 214	0	9 099	-885
Andre oppgaver ¹⁾	0	0	0	0
Sum andre departementer og finansieringskilder	43 293	0	45 441	-2 148
Sum avregnet bevilgningsfinansiert aktivitet (nettobudsjetterte)	204 343	0	156 073	48 270
Tilført fra annen virksomhetskapital				0
Resultatført endring av avsatt andel av tilskudd til bidrags- og bevilgningsfinansiert aktivitet				48 270

Note 15 Avregning statlig og bidragsfinansiert aktivitet mv. (nettbudsjetterte virksomheter), forts**Del II: Ikke inntektsførte tilskudd, bidrag og gaver:**

	Avsetning pr. 31.08.2022	Avsetning pr. 31.12.2021	Endring i perioden
Statlige etater (unntatt NFR og RFF)			
Diverse prosjekter	1 369	2 813	-1 445
<i>Tiltak/oppgave/formål¹⁾</i>	0	0	0
Sum andre statlige etater (unntatt NFR og RFF)	1 369	2 813	-1 445
Norges forskningsråd			
SFF: FAIR	7 849	7 973	-124
Diverse prosjekter	10 766	5 774	4 992
<i>Tiltak/oppgave/formål¹⁾</i>	0	0	0
Sum Norges forskningsråd	18 615	13 746	4 868
Regionale forskningsfond			
<i>Tiltak/oppgave/formål¹⁾</i>	0	0	0
Sum regionale forskningsfond	0	0	0
Andre bidragsytere			
Kommunale og fylkeskommunale etater	0	0	0
Organisasjoner og stiftelser	0	0	0
Næringsliv og private bidragsytere	14 076	16 605	-2 528
Øvrige andre bidragsytere	546	867	-322
EU tilskudd/tildeling fra rammeprogram for forskning	11 653	15 237	-3 584
EU tilskudd/tildeling til undervisning og andre formål	0	0	0
Sum andre bidrag²⁾	26 274	32 709	-6 434
Andre tilskudd og overføringer ³⁾	0	0	0
Sum andre bidrag, tilskudd og overføringer	26 274	32 709	-6 434
Sum ikke inntektsførte tilskudd og bidrag	46 258	49 269	-3 011
Gaver og gaveforsterkninger			
Gave	0	0	0
Diverse gaver	0	0	0
<i>Tiltak/oppgave/formål/giver¹⁾</i>	0	0	0
Sum gaver og gaveforsterkninger	0	0	0
Sum ikke inntektsførte tilskudd og overføringer	46 258	49 269	-3 011

Del III: Ikke inntektsførte bevilgninger (utsatt inntektsføring)

	Forpliktelse pr. 31.08.2022	Forpliktelse pr. 31.12.2021	Endring i perioden
Kunnskapsdepartementet			
Driftsoppgaver - unntatt investeringsformål			
<i>Periodisering av ordinær driftsbevilgning - KD (bare i delårsregnskap)</i>	0	0	0
<i>Ikke inntektsførte tildelinger til driftsoppgaver (spesifiser og legg til linjer)</i>	0	0	0
Sum tildelinger til driftsoppgaver	0	0	0
Investeringsformål			
<i>Øremerket bevilgning KD - oppgradering undervisningsareal</i>	2 500	2 500	0
<i>Ikke inntektsførte tildelinger til påbegynte investeringsprosjekter (spesifiser og legg til)</i>	0	0	0
Sum investeringsformål	2 500	2 500	0
Sum Kunnskapsdepartementet	2 500	2 500	0
Andre departementer			
<i>Periodisering driftsbevilgning - andre departementer (delårsregnskap)</i>	0	0	0
<i>Tiltak/oppgave/formål</i>	0	0	0
<i>Tiltak/oppgave/formål</i>	0	0	0
Sum andre departementer	0	0	0
Sum ikke inntektsførte bevilgninger	2 500	2 500	0

- 1) Vesentlige poster spesifiseres om nødvendig i egne avsnitt under oppstillingen
- 2) Skal bare omfatte prosjekter som tilfredsstiller kravene til bidragsfinansiert aktivitet i rundskriv F-07/13.
- 3) Skal omfatte tilskudd og overføringer som ikke tilfredsstiller kravene til bidragsfinansiert aktivitet i rundskriv F-07/13

Avsetninger til andre formål og investeringer fra Kunnskapsdepartementet	Bevilgning for hele 2022 (hentes fra blått hefte)	Avsetning pr. 31.08.2022 i kr	Avsetning pr. 31.08.2022 i pst.
Avsetninger til andre formål	580 794	88 850	15 %
Avsetninger til investeringer	580 794	74 699	13 %
Sum avsetninger fra Kunnskapsdepartementet		163 550	28 %

Virksomhet: Norges Handelshøyskole**Note 16 Opptjente, ikke fakturerte inntekter/Forskuddsbetalte, ikke opptjente inntekter***Beløp i 1000 kroner***DEL I**

<i>Opptjente, ikke fakturerte inntekter</i>	31.08.2022	31.12.2021
Oppdragsfinansiert aktivitet - statlige etater ¹⁾	413	16
Oppdragsfinansiert aktivitet - kommunale og fylkeskommunale etater ¹⁾	0	0
Oppdragsfinansiert aktivitet - organisasjoner og stiftelser ¹⁾	0	0
Oppdragsfinansiert aktivitet - næringsliv/private ¹⁾	894	18
Oppdragsfinansiert aktivitet - andre ¹⁾	0	0
Andre prosjekter ²⁾	0	0
<i>Sum opptjente, ikke fakturerte inntekter</i>	1 308	34

DEL II

<i>Mottatt forskuddsbetaling</i>	31.08.2022	31.12.2021
Oppdragsfinansiert aktivitet - statlige etater ¹⁾	5 236	2 759
Oppdragsfinansiert aktivitet - kommunale og fylkeskommunale etater ¹⁾	0	0
Oppdragsfinansiert aktivitet - organisasjoner og stiftelser ¹⁾	0	0
Oppdragsfinansiert aktivitet - næringsliv/private ¹⁾	3 325	2 342
Oppdragsfinansiert aktivitet - andre ¹⁾	0	0
Andre prosjekter ²⁾	0	0
<i>Sum mottatt forskuddsbetaling</i>	8 561	5 101

Prosjektene spesifiseres etter sin art.

1) Gjelder aktivitet som faller inn under bestemmelsene i F-07-13. Vesentlige poster spesifiseres i egne avsnitt under oppstillingen.

2) Gjelder aktivitet som ikke tilfredsstiller kravene i F-07-13. Vesentlige poster spesifiseres i egne avsnitt under oppstillingen.

Virksomhet: Norges Handelshøyskole**Note 19 Avsetninger langsiktige forpliktelser***Beløp i 1000 kroner*

	31.08.2022	31.12.2021
Gaver	0	0
Gaveforsterkninger	0	0
Andre avsetninger langsiktige forpliktelser	2 256	0
Sum avsetninger langsiktige forpliktelser	2 256	0

Virksomhet: Norges Handelshøyskole

Note 31 Resultat - Budsjettoppfølgingsrapport

Beløp i 1000 kroner

	Budsjett for 31.08.2022	Regnskap pr 31.08.2022	Avvik budsjett/ regnskap pr 31.08.2022	Regnskap pr 31.12.2021
Driftsinntekter				
Inntekt fra bevilgninger	359 857	397 604	-37 747	546 492
Inntekt fra gebyrer	0	0	0	0
Inntekt fra tilskudd og overføringer	70 898	48 833	22 065	70 291
Salgs- og leieinntekter	42 441	42 393	48	74 641
Andre driftsinntekter	3 102	2 050	1 052	4 042
<i>Sum driftsinntekter</i>	<i>476 298</i>	<i>490 880</i>	<i>-14 582</i>	<i>695 465</i>
Driftskostnader				
Varekostnader	0	0	0	0
Lønn og sosiale kostnader	297 382	282 030	15 352	438 760
Avskrivninger på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	20 937	20 937	0	19 848
Nedskrivninger av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	0	0	0	0
Andre driftskostnader	207 612	139 568	68 044	206 745
<i>Sum driftskostnader</i>	<i>525 931</i>	<i>442 535</i>	<i>83 396</i>	<i>665 353</i>
Driftsresultat	-49 633	48 345	-97 978	30 112
Finansinntekter og finanskostnader				
Finansinntekter	0	134	-134	438
Finanskostnader	0	210	-210	277
<i>Sum finansinntekter og finanskostnader</i>	<i>0</i>	<i>-75</i>	<i>75</i>	<i>161</i>
Resultat av periodens aktiviteter	-49 633	48 270	-97 903	30 273
Avregninger				
Avregning bevilgningsfinansiert aktivitet (nettobudsjetterte)	0	-48 270	48 270	-21 576
Tilført annen opptjent virksomhetskapi tal	0	0	0	-8 698
<i>Sum avregninger</i>	<i>0</i>	<i>-48 270</i>	<i>48 270</i>	<i>-30 273</i>
Innkre vingsvirksomhet og andre overføringer til staten				
Inntekter av avgifter og gebyrer direkte til statskassen	0	0	0	0
Avregning med statskassen innkre vingsvirksomhet	0	0	0	0
<i>Sum innkre vingsvirksomhet og andre overføringer til staten</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Tilskuddsforvaltning og andre overføringer fra staten				
Tilskudd til andre	0	0	0	0
Avregning med statskassen tilskuddsforvaltning	0	0	0	0
<i>Sum tilskuddsforvaltning og andre overføringer fra staten</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>

Virksomhet: Norges Handelshøyskole

Utgiftsart/inntektsart	Regnskap 31.12.2020	Regnskap 31.12.2021	Regnskap 31.08.2022	Budsjett 2022T2
1. Utgifter				
<i>Driftsutgifter</i>				
Lønnsutgifter	373 585	429 402	284 037	323 631
Varer og tjenester	151 152	185 833	166 872	187 091
Sum driftsutgifter	524 738	615 236	450 909	510 722
<i>Investeringsutgifter</i>				
Investeringer, større utstyrsanskaffelser og vedlikehold	9 852	46 701	12 545	48 121
Sum utgifter til større utstyrsanskaffelser og vedlikehold	9 852	46 701	12 545	48 121
<i>Overføringer fra virksomheten</i>				
Utbetalinger til andre statlige regnskaper	0	0	0	0
Andre utbetalinger	0	0	0	0
Sum overføringer fra virksomheten	0	0	0	0
<i>Finansielle aktiviteter</i>				
Kjøp av aksjer og andeler	0	0	0	0
Andre finansielle utgifter	12	178	23	0
Sum finansielle aktiviteter	12	178	23	0
SUM UTGIFTER	534 601	662 115	463 478	558 842
2. Inntekter	Regnskap			Budsjett 2022T2
	31.12.2020	31.12.2021	31.08.2022	2022T2
<i>Driftsinntekter</i>				
Inntekter fra salg av varer og tjenester	76 634	56 820	54 238	47 730
Inntekter fra avgifter, gebyrer og lisenser	0	0	0	0
Refusjoner ¹⁾	0	0	0	0
Andre driftsinntekter	22 083	35 215	4 270	10 498
Sum driftsinntekter	98 717	92 035	58 508	58 228
<i>Inntekter fra investeringer</i>				
Salg av varige driftsmidler	0	37	-18	0
Sum investeringsinntekter	0	37	-18	0
<i>Overføringer til virksomheten</i>				
Inntekter fra statlige bevilgninger til drift	535 678	617 877	422 637	445 680
Innbetalinger fra fagdepartementet til tilskudd til andre	0	0	0	0
Innbetalinger fra andre departement til tilskudd til andre	0	0	0	0
Andre innbetalinger	0	0	0	0
Sum overføringer til virksomheten	535 678	617 877	422 637	445 680
<i>Finansielle aktiviteter</i>				
Innbetaling ved salg av aksjer og andeler	0	0	0	0
Andre finansielle innbetalinger (f.eks. innbet. av rente)	-14	18	78	0
Sum finansielle aktiviteter	-14	18	78	0
SUM INNTEKTER	634 380	709 967	481 205	503 908
3. Netto endring i kontantbeholdning (2-1)	99 779	47 852	17 727	-54 935

Kontroller

Netto endring fra kontantstrømoppstillingen

0

47 852

17 727

-54 935

Samsvarstest tabell/oppstilling

0,00

0,00

0,00

Virksomhet: Norges Handelshøyskole

Inntektstype	Regnskap 31.12.2020	Regnskap 31.12.2021	Regnskap 31.08.2022	Budsjett for 2022T2
Tildelinger til finansiering av statsoppdraget				
Bevilgninger fra fagdepartementet	506 680	573 345	389 212	387 041
Bevilgninger fra andre departement	0	0	0	0
Tildelinger fra andre statlige forvaltningsorganer	1 324	8 520	-4 857	2 817
Tildelinger fra Norges forskningsråd	32 919	40 135	38 406	47 866
Sum tildelinger til statsoppdraget	540 922	622 001	422 761	437 724
Overføringer til virksomheten				
Overføringer fra fagdepartementet til tilskudd til andre	0	0	0	0
Overføringer fra andre departement til tilskudd til andre	0	0	0	0
Overføringer fra andre virksomheter til tilskudd til andre	0	0	0	0
Sum overføringer til virksomheten	0	0	0	0
Offentlige og private bidrag				
Bidrag fra kommuner og fylkeskommuner ¹⁾	500	27 429	-6 434	1 500
Bidrag fra private	3 217	8 578	2 009	7 664
Tildelinger fra internasjonale organisasjoner	8 889	11 234	7 717	3 353
Sum bidrag	12 605	47 241	3 291	12 518
Oppdragsinntekter m.v.				
Oppdrag fra statlige virksomheter	20 027	16 125	11 343	8 819
Oppdrag fra kommunale og fylkeskommunale virksomheter	161	428	0	0
Oppdrag fra private	17 254	16 062	9 369	7 251
Andre inntekter og tidsavgrensninger	57 145	8 110	34 442	37 596
Sum oppdragsinntekter m.v.	94 588	40 725	55 153	53 666
SUM INNTEKTER	648 115	709 967	481 205	503 908

Tabell 1 - sum inntekter

709 967 481 205 503 908

Undersum

701 856 446 763 466 312

Andre inntekter

27 903 30 984 31 660

Virksomhet: Norges Handelshøyskole

Balansedag 31. desember Beløp i TNOK	Regnskap 31.12.2020	Regnskap 31.12.2021	Regnskap 31.08.2022	Endring 2021 til 2022
Kontanter og kontantekvivalenter				
Beholdning på oppgjørskonto i Norges Bank	340 479	390 185	408 712	18 528
Beholdning på andre bankkonti	11 517	9 663	8 863	-800
Andre kontantbeholdninger	0	0	0	0
Sum kontanter og kontantekvivalenter	351 996	399 848	417 575	17 728
Avsetninger til dekning av påløpte kostnader som forfaller i neste budsjettår :				
Feriepenger m.v.	33 638	36 794	24 458	-12 336
Skattetrekk og offentlige avgifter	34 799	39 430	37 582	-1 847
Gjeld til leverandører	23 296	43 300	10 782	-32 518
Gjeld til oppdragsgivere	-871	-9 004	-4 969	4 036
Gjeld vedrørende tilskuddsforvaltning og andre overføringer	0	0	0	0
Annen gjeld som forfaller i neste budsjettår	15 422	3 888	27 149	23 261
Sum til dekning av påløpte kostnader som forfaller i neste budsjettår	106 285	114 407	95 003	-19 404
Avsetninger til dekning av planlagte tiltak i fremtidige budsjettår:				
Prosjekter finansiert av Norges forskningsråd	19 519	13 746	18 615	4 868
Større påbegynte, flerårige investeringsprosjekter finansiert av grunnbevilgningen fra fagdepartementet	26 592	0	65 149	65 149
Konkrete påbegynte, ikke fullførte prosjekter finansiert av grunnbevilgningen fra fagdepartementet	23 734	26 285	69 060	42 775
Andre avsetninger til vedtatte, ikke igangsatte formål ¹⁾	12 715	84 346	7 050	-77 296
Konkrete påbegynte, ikke fullførte prosjekter finansiert av bevilgninger fra andre departementer	38 286	45 442	43 293	-2 148
Sum avsetninger til planlagte tiltak i fremtidige budsjettår	120 847	169 819	203 168	33 349
Andre avsetninger:				
Avsetninger til andre formål/ikke spesifiserte formål	66 348	48 407	49 933	1 527
Fri virksomhetskapital	58 517	67 214	67 214	0
Sum andre avsetninger	124 865	115 621	117 148	1 527
Langsiktig gjeld (netto)				
Langsiktig forpliktelse knyttet til anleggsmidler	0	0	0	0
Annen langsiktig gjeld	0	0	2 256	2 256
Sum langsiktig gjeld	0	0	2 256	2 256
SUM NETTO GJELD OG FORPLIKTELSE	351 996	399 847	417 575	17 728

Kontroll

0 0 0 0

Balanseoppstilling

Virksomhet: Norges Handelshøyskole

Beløp i 1000 kroner

EIENDELER	31.08.2022	31.12.2021	31.12.2020
A. Anleggsmidler			
<i>I Immaterielle eiendeler</i>	606	6 010	6 323
<i>II Varige driftsmidler</i>	97 485	100 473	48 460
<i>III Finansielle anleggsmidler</i>	595	595	660
Sum anleggsmidler	98 686	107 078	55 443
B. Omløpsmidler			
<i>I Beholdninger av varer og driftsmateriell</i>	0	0	0
<i>II Fordringer</i>	39 462	46 534	32 294
<i>III Bankinnskudd, kontanter og lignende</i>	417 575	399 848	310 835
Sum omløpsmidler	457 038	446 382	343 129
Sum eiendeler drift	555 724	553 460	398 572
<i>IV Fordringer verørende innkreivingsvirksomhet og andre overføringer til staten</i>	0	0	0
Sum eiendeler	555 724	553 460	398 572
STATENS KAPITAL OG GJELD	31.08.2022	31.12.2021	31.12.2020
C. Statens kapital			
<i>I Virksomhetskapiial</i>	67 810	67 810	55 673
<i>II Avregninger</i>	204 343	156 073	112 767
<i>III Utsatt inntektsføring av bevilgninger</i>	100 591	108 983	67 158
Sum statens kapital	372 744	332 866	235 598
D. Gjeld			
<i>I Avsetning for langsiktige forpliktelser</i>	2 256	10 384	0
<i>II Annen langsiktig gjeld</i>	0	0	0
<i>III Kortsiktig gjeld</i>	180 724	210 210	162 973
Sum gjeld	182 980	220 594	162 973
Sum statens kapital og gjeld drift	555 724	553 460	398 572
<i>IV Gjeld vedrørende tilskuddsforvaltning og andre overføringer</i>	0	0	0
Sum statens kapital og gjeld	555 724	553 460	398 572



Kommentarer til regnskapet 2. tertial 2022 – Norges Handelshøyskole

Bekreftelse på at regnskapet gir et dekkende bilde

Regnskapet for 2. tertial 2022 gir et dekkende bilde av virksomheten. Regnskapet er avlagt i henhold til bestemmelser om økonomistyring i staten, rundskriv fra Finansdepartementet og i samsvar med statlige regnskapsstandards som gjelder for virksomheter underlagt Kunnskapsdepartementet. Regnskapet er presentert i samsvar med regnskapsmal fra Kunnskapsdepartementet.

Institusjonens økonomiske drift i perioden – avvik mellom budsjett og regnskap

Budsjettet for 2022 er basert på en forventning om at aktivtetsnivået skal ta seg opp igjen til samme nivå som før pandemien. Det er også lagt inn en liten økning i antall faste stillinger både på vitenskapelig og administrativ side. Selv om rekrutteringen går noe senere enn ønsket, er likevel antall årsverk høyere enn i samme periode i fjor.

Ved utgangen av 1. tertial ble det rapportert om en forventning til at det meste av redusert aktivitet i årets første måneder skulle bli tatt igjen i løpet av 2. og 3. tertial. Ved utløpet av 2. tertial viser det seg at aktiviteten fortsatt ikke er oppe på det nivået som budsjettet forutsetter.

Sammenlignet med 2. tertial 2022, har samlede inntekter økt fra 437,2 mill. kr. til 490,9 mill. kr. Dette er en økning på 12,2 %.

Inntektsført bevilgning hittil i år er 397,6 mill. kr. mot 360,2 mill. kr. på samme tidspunkt i fjor. Mottatt bevilgning hittil er 5,4 mill. kr. høyere enn tilsvarende periode i fjor. Dette innebærer en realnedgang i bevilgningen og skyldes i hovedsak omlegging til ny premiemodell for pensjon. Høye investeringer som følge av rehabiliteringen i årene 2019-2021, bidrar til at en høy andel av forpliktelsen avsatt til investeringer inntektsføres i 2022. Dette, sammen med en lavere investeringstakt for nye investeringer hittil i år, medfører at den inntektsførte bevilgningen er betydelig høyere enn i 2021. Selv om aktiviteten har vært lavere enn planlagt i forskningsprosjektene, er det likevel en betydelig økning i inntektene sammenlignet med samme periode i fjor. Inntektene innen etter- og videreutdanningsvirksomheten viser en liten økning, både knyttet til åpne og bedriftsinterne programmer.

Lønnskostnadene har økt med 13 mill. kr. i forhold til samme tidspunkt i 2021. Dette tilsvarer en økning på 5% og kan i hovedsak relateres til økning i lønnsnivå samt en liten økning i antall årsverk.

Driftskostnadene er 19,8 mill. kr. høyere enn i 2021. Dette er en økning på 16%, og kan forklares med økt aktivitet knyttet til reiser, og at konferanser og andre arrangement har blitt avholdt fysisk og ikke digitalt. I tillegg har husleiekostnaden til Statsbygg økt som følge av KPI-regulering.

Den økonomiske situasjonen vurderes som tilfredsstillende både på kort og lang sikt, men med en betydelig usikkerhetsfaktor knyttet til nivået på elektrisitetskostnaden på lang sikt. Langtidsbudsjettet for perioden 2023-2026 som ble utarbeidet i juni, viste at den fremtidige kontantstrømmen ville være finansielt bærekraftig, og at faste kostnader ville kunne holdes på et nivå som ligger godt innenfor de årlige fremtidige

NHH



bevilgningene basert på eksisterende finansieringsmodell. Den økte elektrisitetskostanden var ikke lagt inn som en forutsetning, og det vil bli arbeidet med å gjennomføre en beregning av denne effekten på lang sikt

Inntekt fra bevilgninger – positivt avvik 37,7 mill. kr

Avviket skyldes i hovedsak at det var budsjettert med at en større del av planlagte investeringer skulle vært gjennomført i løpet av årets første måneder og gjennom sommersesongen. Grunnet forsinkelser knyttet anbudskonkurranser, leveranser og prosjektstøtte har noen av de planlagte investeringstiltakene blitt forskjøvet til årets siste måneder eller 2023.

Inntekt fra tilskudd og overføringer – negativt avvik 22,1 mill. kr

Nærmere 5 mill. kr. av avviket skyldes periodiseringsavvik knyttet til to prosjekter finansiert av EU. Øvrig avvik er i hovedsak knyttet til NFR-prosjekter der det har oppstått forsinkelser, eller at periodiseringen av inntekten er endret som følge av endringssøknader innvilget av NFR i løpet av 2022.

Det er ingen vesentlige avvik i øvrige inntekter

Lønn og sosiale kostnader – underforbruk 15,3 mill. kr.

Lønnskostnadene innen BFV viser et samlet underforbruk på 9,6 mill. kr. Prognostisert underforbruk på årsbasis er ca. 5 mill. kr., noe som i hovedsak skyldes forsinkelser i rekruttering til faste stillinger både på vitenskapelig og administrativ side. I tillegg bidrar en utsettelse av to-sensor ordningen til lavere kostnader knyttet til eksterne sensorer. Prognosen inkluderer også et overforbruk knyttet til beregnet effekt av årets lønnsoppgjør. Det tas forbehold om en viss usikkerhet knyttet til estimert effekt av lønnsoppgjøret

I forskningsprosjektene er det et underforbruk på 1,9 mill. kr. Det er noen forsinkelser knyttet til prosjektoppstart og rekruttering av prosjektansatte, og det forventes derfor et underforbruk på lønn også mot slutten av året.

NHHE har et underforbruk på 3,9 mill. kr. En del av avviket skyldes forsinkelse i rekruttering til en administrativ stilling. Øvrig avvik er relatert til undervisningskostnader i programmene. Delvis skyldes dette at man i noen programmer har kjøpt undervisningstjenester i et større omfang enn opprinnelig budsjettert, slik at lønnskostnaden er blitt tilsvarende lavere. Resterende avvik er periodiseringsavvik.

Andre driftskostnader – underforbruk 68 mill. kr.

Innenfor BFV er det et samlet underforbruk på 47,6 mill. kr. Avviket er i stor grad knyttet til faglige aktiviteter, spesielt har forskningsaktiviteter som krever reising og fysiske møter blitt skjøvet ut i tid. Det har dessuten vært foretatt noen regnskapsmessige korreksjoner mellom forskningsprosjektene og instituttene fra tidligere år som bidrar til at BFV er tilført høyere dekningsbidrag enn budsjettert. I tillegg oppstår avvik som følge av forsinkelser i tidsavgrensede prosjektrettede aktiviteter. Det er fortsatt en ambisjon om at en del av den utsatte aktiviteten vil blir tatt igjen innen utløpet av 2022, men et visst underforbruk må påregnes.

Innen øvrig bidrags- og oppdragsaktivitet ekskl. NHHE er det et underforbruk på 20 mill. kr. Av dette skyldes 4,8 mill. kr. et periodiseringsavvik. Reise- og seminaraktivitet har vært lavere enn planlagt. Som en følge av permisjoner og forsinkelser i rekruttering av prosjektansatte, oppstår også forsinkelser i planlagte forskningsaktiviteter. Prosjektene har foreløpig ambisjon om å ta igjen det meste av utsatt aktivitet i løpet av årets siste måneder, og underforbruket forventes redusert.



For NHHE er det et underforbruk på 0,5 mill. kr. i forhold til budsjett. Det forventes at driftskostnadene vil være som budsjettet på årsbasis.

Utvikling i avregnet bevilgningsfinansiert virksomhet

Ved utgangen av 2021 var ubrukt bevilgning 110,6 mill. kr. og avsetning knyttet til overskudd generert ved NHHE 45,4 mill. kr. – til sammen 156,1 mill. kr. Samlet avsetning ved utgangen 2. tertial 2022 er økt til 204,3 mill. kr., fordelt på 161 mill. kr. i ubrukt bevilgning og 43,3 mill. kr. i akkumulert overskudd generert ved NHHE.

NHH mottok i 2020 en øremerket ekstrabevilgning på 2,5 mill. kr. til delvis finansiering av ombygging av personal-kantine til undervisningsareal. Arbeidet var planlagt gjennomført i løpet av sommeren, men ferdigstilles oktober 2022. Midlene er derfor registrert i regnskapets note 15 del III også ved utgangen av 2. tertial 2022.

Samlede avsetninger ved utgangen av 2. tertial 2022 er 163,6 mill. kr., og dette utgjør 28% av årets bevilgning. Avsetninger relatert til påbegynte og planlagte investeringer utgjør 74,7 mill. kr. tilsvarende 13% av årets bevilgning. Øvrige avsetninger er 88,9 mill. kr. og tilsvarer 15% av årets bevilgning. Som det fremgår av note 15, er ubrukte midler i hovedsak relatert til planlagte forskningstiltak ved instituttene og til diverse tidsavgrensede prosjekttrettede tiltak. Forskningsaktiviteten har i årets første måneder fortsatt vært preget av ettervirkningene av pandemien, og det rettes derfor en betydelig innsats mot å løfte aktiviteten opp til et nivå som bidrar til å redusere avsetningene på årsbasis.

Gjennomførte og planlagte investeringer

Planlagte investeringer for 2022 er 77,3 mill. kr. hvorav 48,1 var planlagt gjennomført ved utgangen av 2. tertial. Investeringer knyttet til langsiktig investeringsplan ligger en del etter budsjett. Dette skyldes at noen ombyggingsprosjekter som skulle vært ferdigstilt i løpet av sommeren er blitt noe forsinket, og at mesteparten av IT-anskaffelsene må skje etter at undervisningen i høstsemesteret er avsluttet. Årlige investeringer til løpende vedlikehold ligger noe etter budsjett, men forventes stort sett gjennomført som budsjettet ved årets slutt.

Det er ved utgangen av 2. tertial 2022 gjennomført investeringer knyttet til IT-anskaffelser på 7,8 mill. kr. (budsjett 20,4) og investeringer knyttet til eiendom på 4,8 mill. kr. (budsjett 27,6).

Det bekreftes at NHHs revisor er Riksrevisjonen.

Bergen, 30.09.2022

Øystein Thøgersen
Rektor

Bjørg Marit Eknes
Direktør organisasjon og virksomhetsstyring

STATSBUDSJETT 2023 - TILDELING TIL NHH

Saksbehandler Kari Blom
Arkivreferanse 22/05149-1

Utvalg
Styret ved Norges Handelshøyskole

Møtedato
20.10.2022

Utvalgsnr
48/22

Forslag til vedtak:

Styret tar orienteringen til etterretning.

Bakgrunn:

Om statsbudsjettet

Orientering om forslag til statsbudsjettet 2023 for universiteter og høyskoler er et foreløpig tildelingsbrev for 2023. Departementet fremlegger orienteringen samtidig med Prop. 1 S (2022-2023) for Kunnskapsdepartementet (KD). Orienteringen skal sammen med endelig tildelingsbrev danne grunnlag for styrets budsjetttdisponeringer i 2023.

Etter at Stortinget har behandlet statsbudsjettet, stiller departementet bevilgningene til disposisjon for den enkelte underliggende virksomhet gjennom tildelingsbrev. Tildelingsbrevet er et av departementets sentrale styringsverktøy overfor underliggende virksomheter.

Som en oppfølging av tiltak i stortingsmeldingen om *Styring av statlige universiteter og høyskoler* har KD fra og med 2023 forenklet målstrukturen ved å styre på overordnede nasjonale sektormål. Samtidig videreutvikles den dialogbaserte styringen med institusjonsvise mål og styringsparametere, og utviklingsavtalene får en mer sentral plass i styringsdialogen. For 2023 gjelder følgende overordnede og langsiktige mål:

1. Høy kvalitet i utdanning og forskning
2. Bærekraftig samfunnsutvikling, velferd og innovasjon
3. God tilgang til utdanning, forskning og kompetanse i hele landet

Institusjonsvise mål og styringsparametere for hver enkelt institusjon vil inngå i endelig tildelingsbrev.

I tillegg har departementet inngått utviklingsavtaler med hver av de statlige institusjonene. I løpet av 2022 vil avtalene bli reforhandlet, og vil inngå som en fast del av styringsdialogen for alle statlige institusjoner. Ny avtaleperiode vil være 2023-2026.

Om finansieringssystemet

Rammefinansieringen innebærer at institusjonene selv kan se basismidler og resultatbasert uttelling under ett, og den gir institusjonene et strategisk handlingsrom ved at de selv kan prioritere hvilke aktiviteter og områder de vil satse på for å nå sektor- og virksomhetsmålene.

Basismidler

Basismidlene skal sikre stabil og langsiktig finansiering. Basistildelingen er satt sammen av midler til faglig profil og bredde i fagtilbud, husleiemidler, midler til drift og vedlikehold av bygningsmasse, midler til særskilte nasjonale oppgaver, øremerkede midler til rekrutteringsstillinger og studieplasser m.m.

Oversikten under viser sammenhengen mellom basisbevilgning 2022 og foreslått basisbevilgning for 2023.

Budsjettforslag basistildeling 2023:	
	<i>(i 1 000 kr)</i>
Basisbevilgning 2022	377 787
Nye studieplasser RNB 2020 (avslutning 70 plasser)	3 318
Nye studeplasser studenter fra Ukraina (videreført 8 plasser)	864
Inndekking andre satsninger	-3 247
Endrede reisevaner	-2 261
Ny premiemodell pensjon	498
Studieavgift utenfor EØS	-1 591
Prisjustering basisdel - 3%	11 334
Basisbevilgning 2023	386 702

Resultatbaserte midler

Den resultatbaserte finansieringen er et resultat av hva den enkelte institusjon har oppnådd på åtte kvantitative indikatorer. Finansieringen har indikatorer med åpen og lukket budsjetttramme. I den åpne rammen får institusjonene uttelling ut fra egne resultater på indikatorene, uavhengig av resultat til de andre institusjonene. Indikatorene vitenskapelig publisering, midler fra EU, Norges forskingsråd og regionale forskingsfond og BOA-inntekter har hver sin lukkede budsjetttramme. Det betyr at uttellingen for den enkelte institusjonen vil avhenge av samlet resultat i sektoren. Satsene for indikatorene i lukkede budsjetttrammer blir beregnet hvert år på grunnlag av de samlede resultater i sektoren.

Den resultatbaserte finansieringen for 2023 er et resultat av hva den enkelte institusjon har oppnådd på indikatorene i 2021.

Åpen budsjetttramme:

- Antall studiepoeng
- Antall ferdigutdannede kandidater
- Antall utvekslingsstudenter, inkl. Erasmus+-studenter
- Antall doktorgradskandidater

Oversikten under viser uttelling i budsjettet for 2023 for resultatbaserte midler for indikatorer med åpen ramme.

Budsjettforslag resultatbasert tildeling åpen ramme 2023	
	<i>(i 1 000 kr)</i>
Sum studiepoeng	147 160
Sum kandidater	48 692
Sum utveksling	8 429
Sum doktorgrader	7 422
Resultatbasert tildeling åpen ramme 2023	211 703

Lukket budsjetttramme:

- Midler fra EU
- Midler fra Norges forskingsråd og regionale forskingsfond
- Inntekter fra bidrags- og oppdragsfinansiert aktivitet (BOA)
- Vitenskapelig publisering (publiseringspoeng)

Oversikten under viser uttelling i budsjettet for 2022 for resultatbaserte midler for indikatorer med lukket ramme.

Budsjettforslag resultatbasert tildeling lukket ramme 2023	
	<i>(i 1 000 kr)</i>
Inntekter EU	7 969
Inntekter NFR og RFF	3 675
Inntekter øvrig BOA	3 106
Publiseringspoeng	6 029
Resultatbasert tildeling lukket ramme 2023	20 779

Forslag til statsbudsjett 2023 for Norges Handelshøyskole

Tildelingen innenfor de ulike komponentene nevnt ovenfor gir en samlet budsjettildeling for 2023 på 619,2 mill. kr. Som oversikten nedenfor viser, har NHH hatt en liten realnedgang i basisbevilgningen sammenlignet med inneværende år. Samtidig har det vært en stor økning i resultatbasert bevilgning. Som det vil fremgå under, skyldes en stor del av reduksjonen at departementet omprioriterer midler for å dekke inn andre satsinger, og at de forventer en ytterligere reduksjon i reiseaktivitet..

Budsjettforslag samlet 2023:					
<i>(i 1 000 kr)</i>	2023	2022	Sum økning	Herav prisøkning	Herav realøkning
Basisbevilgning	386 702	377 787	8 915	11 334	-2 419
Resultatbasert tildeling åpen ramme	211 703	185 523	26 180	5 525	20 655
Resultatbasert tildeling lukket ramme	20 779	17 483	3 296	566	2 730
Sum forslag til budsjett	619 184	580 794	38 390	17 424	20 966

Tabellen nedenfor viser forholdet mellom endelig bevilgning 2022 og foreslått tildeling for 2023.

	(i 1 000 kr)
Bevilgning 2022	580 794
Prisjustering	17 424
Videreføring nye studieplasser 2020	3 318
Videreføring studieplasser Ukrainske studenter	864
Inndekning andre satsninger	-3 247
Endrede reisevaner	-2 261
Ny premiemodell pensjon	498
Studieavgift utenfor EØS	-1 591
Endret resultatbasert uttelling åpen ramme	20 655
Endret resultatbasert uttelling lukket ramme	2 730
Budsjettforslag 2023	619 184

Prisjustering

Budsjettet er styrket med 17,4 mill. kr. til priskompensasjon. Forutsetningen som er lagt til grunn, er en samlet prisjustering på 3% fra 2022 til 2023. Dette beløpet kommer dels til uttrykk gjennom en økt basisbevilgning og dels ved at indikatorene justeres opp.

Avslutning av nye studieplasser fra Studieløftet 2020

I revidert nasjonalbudsjettet for 2020 ble NHH tildelt 70 studieplasser med opptrapping over fire år i forbindelse med den høye arbeidsledigheten under covid-19 pandemien. Regjeringen foreslår ikke å trappe opp tildelingen for nye kull i 2023, men tildeler midler slik at kullene som ble tatt opp i 2020-2022 får fullføre sine studieløp. Videreføring og slutføring av disse midlene medfører en økning i basisbevilgningen på 3,3 mill. kr.

Studieplasstildelinger som følge av krigen i Ukraina

I 2022 bevilget Stortinget 1 000 studieplasser rettet mot studenter som følge av krigen. Bevilgningen er midlertidig, og skal fases ut med normal studieprogresjon eller dersom plassene ikke blir benyttet. NHH ble i denne forbindelse tildelt 15 studieplasser med halvårseffekt. Foreløpig er ingen studieplasser tildelt ved NHH, og nye anslag på flyktninger fra Ukraina tyder også på at behovet for studieplasser blir lavere i 2023. Regjeringen halverer derfor tildelingen for 2023. Dette medfører i praksis at NHH får videreført en basisbevilgning tilsvarende syv studenter fra 2022. I tillegg kommer en økning i basisbevilgningen for 2023 på 0,9 mill. kr., tilsvarende åtte nye studieplasser.

Inndekning andre satsninger

KD foretar en reduksjon i bevilgningen til universiteter og høyskoler for å finne rom for andre satsninger innenfor øvrige områder av KDs samlede budsjett. Inndekningen er fordelt pro rata ut fra saldert budsjett 2022. Samlet blir NHHs andel av dette nedtrekket 3,3 mill. kr.

Endrede reisevaner

KD antar at reiseaktiviteten i sektoren vil bli varig redusert, og foretar en ytterligere reduksjon i bevilgningen tilsvarende ca. 13% av den enkelte institusjons reiseutgifter i 2019. NHHs andel av dette nedtrekket er 2,3 mill. kr.

Ny premiemodell for pensjon

Fra og med 2022 er det innført en ny modell ved beregning av pensjonspremie fra Statens pensjonskasse. Den nye premiemodellen tar løpende hensyn til de faktiske hendelsene i medlemsgruppen, som lønnsendringer og uttak av pensjon, slik at premiereserven er à jour med opptjeningen til medlemmene. Dette skal bidra til å gjøre statlige virksomheter mer ansvarlige for egne pensjonskostnader. For NHH har dette medført at bevilgningen i løpet av 2022 er blitt redusert med ca. 8,1 mill. kr. Det foretatt ytterligere korreksjoner i beregning av effekten for den enkelte institusjon, og for NHH innebærer dette en økning på ca. 0,5 mill. kr.

Studieavgift utenfor EØS

Regjeringen pålegger institusjonene å kreve minst kostnadsdekkende studieavgift fra studenter utenfor EØS/Sveits fra og med høstsemesteret 2023. Nedtrekket i bevilgningen tilsvarer det man forventer at den enkelte institusjon skal kreve inn i studieavgift, og det er i anslaget forutsatt at antall internasjonale studenter som følge av denne omleggingen vil bli redusert med ca. 70%. For NHH medfører dette et nedtrekk på 1,6 mill. kr.

Endret resultatbasert uttelling åpen ramme

Sammenlignet med tildeling for 2022 er det en stor realøkning i uttellingen for åpen resultatbasert ramme på ca. 20,7 mill. kr. Studiepoeng- og kandidatproduksjon på bachelor- og masternivå viser en økning på til sammen 18,7 mill. kr., mens doktorgradsproduksjonen har økt fra 13 til 17 kandidater, noe som medfører en økning på 1,7 mill. kr. Pandemien medførte en nedgang i antall inn-/utvekslingsstudenter, men det har vært en liten økning igjen fra 2020 til 2021, noe som bidrar til en økning på 0,3 mill. kr.

Endret resultatbasert uttelling lukket ramme

Sammenlignet med tildeling for 2022 er det en realøkning i uttellingen for lukket resultatbasert ramme på ca. 2,7 mill. kr. En liten nedgang i publiseringspoeng blir mer enn oppveid av økning i NFR-, EU- og BOA-inntekter.

BUDSJETT 2023 - FORELØPIG BEHANDLING

Saksbehandler Kari Blom
Arkivreferanse 22/05149-2

Utvalg
Styret ved Norges Handelshøyskole

Møtedato
20.10.2022

Utvalgsnr
49/22

Forslag til vedtak:

Styret tar forslag til foreløpig budsjett for 2023 til etterretning.

Bakgrunn:

1. Innledning

Formålet med foreløpig behandling av budsjettet er å gi en kompakt presentasjon av de overordnede rammene og omfanget av de strategiske prioriteringene for neste års budsjett. Det er i denne omgang størst oppmerksomhet rettet mot den bevilgningsfinansierte delen av virksomheten (BFV). Et foreløpig anslag på omfanget av bidrags- og oppdragsfinansiert aktivitet er omtalt i del 6 nedenfor.

Endelig budsjettforslag for 2023 vil bli behandlet i styremøtet den 15. desember 2022.

2. Utvikling i basisbevilgningen

Som en følge av forvaltningsoverføring av bygningsmassen fra NHH til Statsbygg, ble høyskolens basisbevilgning styrket med til sammen 48,3 mill. kr. i perioden 2019-2021. Dette har medført en betydelig forbedring av høyskolens økonomiske handlingsrom. I høyskolens årlige budsjetter og langtidsbudsjetter er det derfor de siste årene lagt inn et løft i samlet kostnadsnivå på permanent basis. Blant annet er det lagt inn en økning i dimensjoneringen av antall faglige og administrative ansatte som for perioden 2021-2023 innebærer en økning på til sammen 27,6 stillinger fordelt med 11 stillinger vitenskapelig stab, 11 stillinger til sentraladministrasjonen, 2,6 stillinger til instituttadministrasjonen og 4 ufordelte stillinger.

I budsjettforslaget fra KD for 2023 får NHH et nedtrekk i basisbevilgningen i forhold til 2022. Dette skyldes blant annet omprioriteringer til andre deler av KDs samlede budsjett, en ytterligere reduksjon i reisekostnader og et krav om å kreve studieavgift for studenter utenfor EØS. Detaljene er omtalt i saken om statsbudsjettet. NHHs samlede bevilgning øker med 38,4 mill. kr. hvorav 17,4 mill. kr. er prisjustering. Dette innebærer med andre ord en reell økning på nærmere 21 mill. kr. Økningen skyldes en stor økning i de fleste komponenter både i åpen og lukket ramme. Økningen i den resultatbaserte bevilgningen er på linje med forutsetningene siste langtidsbudsjett, men nye nedtrekk i basisbevilgningen var det ikke tatt høyde for. Dette innebærer at implementering av nye strategiske satsinger i samme omfang som var forutsatt i langtidsbudsjettet, medfører et budsjettunderskudd i 2023. Omfanget av akkumulerte reserver tilsier imidlertid at det er rom for et begrenset underskudd uten at det innebærer avvik fra en langsiktig, robust finansiell utviklingsbane.

3. Strategiske prioriteringer

Ny strategi for perioden 2022-2025 er nå vedtatt av styret, og handlingsplaner er under utarbeidelse ved alle enheter. Som tidligere år er hovedfokus i foreløpig budsjett å synliggjøre hvilket økonomisk handlingsrom som er tilgjengelig for å kunne realisere målene i strategien. I kommende strategiperiode har NHH følgende prioriterte satsingsområder:

- Pådriver for bærekraftig verdiskapning
- Gjennomgripende internasjonalisering
- Engasjement og samarbeid for felles mål

Foreløpig budsjett for 2023 er i hovedsak utarbeidet i tråd med forutsetningene i langtidsbudsjettet. Dette innebærer at økningen i nivået på faste kostnader opprettholdes, og opptrapping antall stillinger fortsetter i 2023. Den reduksjonen som har funnet sted i basisbevilgningen i 2023, medfører et permanent lavere inntektsnivå enn det som var forutsatt i langtidsbudsjettet. Dette innebærer at det blir mer krevende å sørge for at andelen faste kostnader i forhold til bevilgning holdes innenfor det langsiktige nivået som er forutsatt i langtidsbudsjettet.

Høyskolen viderefører sin ambisjon om å tiltrekke seg økte forskningsmidler fra EU og andre eksterne kilder. Dette vil binde opp budsjettmidler innenfor BFV.

Basert på prognoser utarbeidet i forbindelse med rapportering av regnskapet for 2. tertial 2022, antas disponible avsetninger ved utgangen av året å være noe høyere enn forutsatt i årets budsjett.

Som tabellen nedenfor viser, er samlede kostnader knyttet til fastlønn og drift 4 mill. kr. høyere enn årets bevilgning. Dersom forpliktete kostnader knyttet til tidligere vedtatte strategiske satsinger holdes utenfor, er de faste kostnader nærmere 98% av bevilgningen. For å ha et tilfredsstillende økonomisk handlingsrom på lang sikt, bør faste kostnader ligge innenfor 95-97% av bevilgningen. Redusert basisbevilgning kombinert med økt antall årsverk og økende strømpriser, gjør at det kan bli krevende å komme ned mot dette nivået i 2023.. Som nevnt i styresaken om regnskapet pr. 2. tertial 2022, vil samlede avsetninger være 27,2 mill. kr. tilsvarende 4,7% av bevilgningen dersom utarbeidet prognose slår til. Av dette beløpet vil revidert investeringsplan legge beslag på 12,9 mill. kr. Dersom ubrukte midler ved utgangen av 2022 blir høyere enn 41,9 mill. kr. vil avsetninger som ikke er knyttet til investeringer overstige 5%. Dersom dette blir tilfellet, bør deler av de nye investeringsaktivitetene i budsjettet for 2023 finansieres av ubrukte midler fra 2022.

Det er avsatt totalt 24,7 mill. kr. til nye strategiske satsninger og nye langsiktige investeringstiltak. Dette tilsvarer rammen i langtidsbudsjettet justert med samme prisøkning som i bevilgningen – dvs. 3%.

Av dette er til sammen 14,4 mill. kr. er avsatt til nye strategiske prioriteringer. Avsatte midler til investering er 10,4 mill. kr., lik mottatte innspill.

I det endelige budsjettforslaget for 2023 vil omfanget av nye strategiske prioriteringer kunne bli noe justert om utviklingen i underforbruket avviker vesentlig fra det prognostiserte. De strategiske prioriteringer vil også bli nærmere konkretisert i endelig budsjettforslaget. Prioriteringene vil blant annet inkludere avsetninger rettet mot faglig og pedagogisk utvikling, alumniarbeid, nettverk, digitalisering og videreføring av kompetansetiltak for ansatte.

Foreløpig budsjettforslag 2023						
	Budsjett 2022 (des. 2021)	Årsverk 2022	LTB 2023 (2022kr.)	Årsverk 2023 LTB	Budsjett 2023 pris- /lønnsjustert okt. 2022)	Årsverk 2023
Tall i 1.000 kr.						
- Bevilgning fra KD	581 055		610 033		619 184	
- Dekningsbidrag NHHE	5 650		5 650		6 300	
- Dekningsbidrag øvrig BOA	4 000		4 000		6 000	
Sum årets dekningside	590 705		619 683		631 484	
- Fagstab	201 970	182,2	204 187	184,2	205 004	184,2
- Administrativ bemanning institutter	16 313	21,6	17 823	23,6	18 231	23,6
- Stipendiater	53 025	81,0	48 443	74,0	48 623	74,0
- Administrative enheter	98 725	120,7	98 970	121,0	99 946	121,0
- Ufordelte årsverk			3 853	4,0	3 304	4,0
- Estimert effekt lønnsjustering 2022					10 300	
- Lønnsøkning	6 000		6 000		7 500	
- Lønnsrefusjoner	-2 000		-2 000		-2 000	
- Yrkesskadeforsikring	250		250		250	
Sum fastlønn	374 283	405,5	377 526	406,8	391 158	406,8
- Institutter	8 692		8 914		8 914	
- Institutter - forskningstiltak	310		310		310	
- Utvalg	9 450		9 450		10 635	
- Eksamen (sensur og adm.)	15 000		13 000		12 500	
- Styret - honorar og drift	2 223		2 250		2 280	
- Driftsmidler forvaltet av administrative enheter , ikke bygningsrelatert	58 139		58 126		65 032	
Sum drift, ikke bygningsrelatert	93 814		92 050		99 671	
- Husleie / drift leide bygg	83 481		85 621		95 887	
- Husleie / drift Bontelabo			2 700		4 284	
INVESTETERINGER:						
- Investeringer IT - kortsiktig	10 675		12 000		12 095	
- Investeringer eiendom - kortsiktig	7 000		8 000		3 350	
STRATEGISKE SATSNINGER / PROSJEKTRETTEDE TILTAK:						
Til enhetene	5 048		4 100		4 406	
Til utvalgene	1 060		1 000			
Prosjektrettede tiltak	12 170		10 900		12 274	
Sum drift	213 248		216 371		231 967	
Sum fastlønn og drift	587 531		593 897		623 125	
Underforbruk (+) / overforbruk (-)	3 174		25 786		8 359	
Avsatt til nye strategiske satsninger	19 037		9 000		14 370	
Avsatt til langsiktig investeringsplan	52 770		15 000		10 350	
Overførte midler fra forrige år/budsjettjusteringer	54 839					
Korrigert for prognose pr. 31.08.22	-37 563					
Underforbruk (+) / overforbruk (-) - inkl. strategiske prioriteringer	-85 909		1 786		-16 361	
	UB 2022		UB 2023		UB 2023	
Ubrukte midler KD	27 224		29 010		10 863	
Bevilgning fra KD, ombygging arb.plasser studenter	0		0		0	
Overskuddsmidler NHHE	23 013		24 136		24 136	
Tilført overskuddsmidler NHHE	1 123		1 100		2 156	
Fri virksomhetskapital NHHE	44 091		46 898		46 898	
TilførtVK NHHE	2 807		2 750		2 310	
Sum avsetninger sentralt	98 257		103 893		86 362	
Overskuddsmidler NHHE	10 330		8 814		8 814	
Tilført overskuddsmidlerNHHE	1 684		1 650		3 234	
Fri virksomhetskapital NHHE	23 124		23 124		23 124	
Sum ubrukte midler enhetene	35 138		33 588		35 172	
Sum avsetninger	133 395		137 481		121 534	

I forhold til langtidsbudsjettet har samlede kostnader før avsetning til nye strategiske satsninger økt med 29,2 mill. kr. Dette tilsvarer en økning på 5%, noe som er to prosentpoeng over prisjusteringen i statsbudsjettet. En mer detaljert redegjørelse for endringen i budsjettallene er beskrevet under de respektive avsnittene nedenfor.

Tabellen ovenfor viser at nye strategiske satsinger og nye investeringstiltak vil kunne finansieres innenfor ubrukte midler fra bevilgningen dersom man ikke tar hensyn til at ubrukte midler på 27,2 mill. kr. fra 2022 allerede er bundet opp til instituttene og eksisterende investeringsplan. Dette innebærer at nye strategiske satsinger og investeringer vil være finansiert av tilført dekningsbidrag og overskudd fra eksterntfinansiert aktivitet. På lang sikt er det imidlertid et behov for å bringe de faste kostnadene ned til et nivå som er lavere enn den årlige bevilgningen.

4. Dekningssiden

Forslag til statsbudsjett 2023

I forslag til statsbudsjett for 2023 er NHH tildelt en bevilgning på 619,2 mill. kr. Utfyllende informasjon om årets bevilgning er gitt i egen styresak.

Dekningsbidrag (DB)

Størrelsen på netto dekningsbidrag fra NHH Executive og øvrig Bidrags- og oppdragsaktivitet er foreløpige anslag. Det er forutsatt at TDI-modellen fortsatt benyttes både i NHH Executive og øvrige forskningsprosjekter i 2023.

Det vil bli arbeidet med å få et mer nøyaktig anslag frem mot budsjettbehandlingen i desember.

5. Kostnadssiden

Fastlønn

All fastlønn er budsjettert med den bruttolønningen de respektive ansatte har på det tidspunktet budsjettet blir laget. Ledige årsverk på lønnsrammene er budsjettert til lønnstrinn 72. Årets lokale lønnsforhandlinger er ikke ferdig, og fordelingen mellom de ulike avdelinger/institutter er derfor ikke klar. Helårseffekten av disse forhandlingene er lagt til som en samlet sum. I forbindelse med fremleggelse av endelig budsjettforslag for 2023 vil ytterligere detaljer omkring lønnsvekst og lønnsutvikling kommenteres. I årets statsbudsjett, er det foreslått å innføre en økning i arbeidsgiveravgiften for den delen av arbeidstakers brutto årslønn som overstiger kr. 750 000. Effekten av denne økningen er foreløpig estimert til ca. 2 mill. kr., men denne kostnaden er ikke inkludert i foreløpig budsjett.

Som beskrevet innledningsvis, vil opptrappingen av innvilgede stillinger i tidligere budsjetter være fullført i 2023, og samlet budsjett for vitenskapelig ansatte er 184,2 årsverk. Dette innebærer en økning i to vitenskapelige årsverk i forhold til 2022. Årsverkene er foreløpig fordelt mellom rektorat (3,2), lønnsrammer institutter (175) og ufordelte årsverk (6).

Antall budsjetterte årsverk i sentrale administrative enheter er 121. Antall administrative årsverk ved instituttene er økt med to årsverk i forhold til 2022. Antall administrative årsverk som ellers er dekket utenfor fastlønnsbudsjettet, er ca. 13 årsverk. Av disse årsverkene er åtte finansiert av eksterne prosjektmidler.

Antall stipendiatårsverk ble midlertidig økt fra 74 til 81 fra 2021 til 2022. Årsaken var en stor økning i egenfinansierte stipendiatårsverk i eksternfinansierte prosjekter, og forlengelse av kontrakter som følge av covid-19 i løpet av 2021. I løpet av de nærmeste par årene forutsettes antall stipendiatårsverk tilbakeført til 74.

I budsjettet for 2023 er det dessuten lagt inn fire foreløpig ufordelte årsverk. Det er mottatt et påpekt behov for nye administrative ressurser både ved instituttene og i sentraladministrasjonen utover de årsverkene som er avsatt i budsjettet. Det vil bli tatt en beslutning om hvilke ressurser som skal foreslås prioritert frem mot endelig budsjettbehandling i desember.

Drift inkl. investeringer og prosjekttrettede tiltak

Budsjettpostene over sum-linjen *Sum drift, ikke bygningsrelatert*, er poster som ikke er berørt av husleieforpliktelsen til Statsbygg og Bontelabo. Linjen *Institutter*, er en anslagspost på driftsmidler til instituttene. Ved endelig beregning av driftsmidler til institutter benyttes samme fordelingsmodell som tidligere år. Linjen *Institutter - forskningstiltak* er knyttet til Senter for etikk og økonomi. Dette er den eneste av aktivitetene som tildeles friske midler. Øvrige forskningstiltak i denne kategorien finansieres av ubrukte midler fra tidligere år eller ved overføringer fra andre budsjettposter.

Driftsmidler til *utvalgene* er basert på innspill fra utvalgene og reflekterer det budsjettet som skal til for å opprettholde samme aktivitet som inneværende år.

Budsjettposten *eksamen* reduseres med 0,5 mill. kr. i forhold til langtidsbudsjettet. Årsaken til dette er at endringen i *Lov om universiteter og høyskoler* som medfører at alle eksamensbesvarelser skal vurderes av ekstern sensor, er utsatt til 2024. Samtidig er det en økning i antall eksamensbesvarelser som følge av økt antall studenter, og det er behov for lønnsjustering av sensorhonorarene.

Midler til honorar og drift for *styret* er avsatt i samråd med rektor og i tråd med retningslinjer fra Kunnskapsdepartementet.

Budsjettet som forvaltes av *administrative enheter*, gjenspeiler det nivået som må til for å møte faste forpliktelser og opprettholde kompetansen hos de ansatte. Sammenlignet med langtidsbudsjettet, er det en økning på 6,9 mill. kr. der de største postene skyldes økte kostnader knyttet til innføring av nytt felles sak/arkivsystem i UH-sektoren (kostnad for både gammelt og nytt system i 3. tertial), økning i antall/pris på kontingenter/medlemskap samt pris-/valutaøkning på databaser i biblioteket, administrative støttesystemer og lisenser.

Budsjetterte kostnader til *husleie og drift* av leide lokaler er økt betydelig som følge av forventet økning i strømprisen. Budsjetterte strømkostnad i 2023 er 12,5 mill. kr. mot 6 mill. kr. i 2022.

Forslag til *investeringsbudsjett* er basert på innspill fra IT-avdelingen og eiendomsavdelingen.

Det er satt av midler til *strategiske satsingsområder og prosjekttrettede tiltak* der aktiviteter som er igangsatt i tidligere år medfører en forpliktelse i 2023. Til sammen utgjør dette beløpet 16,7 mill. kr. De tre største postene er forpliktelser knyttet til egenfinansiering av FAIR, Engage og Innovation School (7,6), drift av MRR i Oslo (2,6), innføring av nytt felles sak/arkivsystem i UH-sektoren (2,1) og felles kaffe-/fruktordning for alle ansatte (2).

6. Bidrags- og oppdragsfinansiert aktivitet (BOA)

NHH Executive (NHHE)

Foreløpige tall fra NHHE indikerer et økt aktivitetsnivå i forhold til 2022. Resultatet er beregnet til 7,7 mill. kr. som er en økning på 2,1 mill. kr. i forhold til budsjettet i 2022.

Inntekten for 2023 forventes å bli 82,4 mill. kr. Dette er økning på 7,8 mill. kr. i forhold til budsjett for 2022. I hovedsak skyldes inntektsøkningen bedriftsinterne kurs og studieoppdrag.

Direkte lønns- og driftskostnader antas å øke omtrent i samme takt som inntektene slik at dekningsgraden blir ca. 40%, noe som er på linje med tidligere års budsjetter.

Felleskostnadene til NHHE er økt med ca. 2,4 mill. kr. Det er forutsatt en lønnsjustering på 3,5% og en økning i markedsføringskostnader på ca. 1,5 mill. kr.

Det er foreløpig estimert en økning i Indirekte kostnader på 0,7 mill. kr. som følge av en forventet økning produksjon av studiepoeng og undervisningstimer.

Øvrig bidrags- og oppdragsvirksomhet

Med utgangspunkt i inngåtte kontrakter er samlede inntekter anslått til 96 mill. kr. En stor del av prosjektporteføljen er prosjekter fra Norges Forskningsråd og EU der TDI-modellen er benyttet ved budsjettering av prosjektene. Det er foreløpig ikke foretatt noen beregning av hvor stort dekningsbidrag som vil tilfalle henholdsvis instituttene og NHH sentralt. Som nevnt under avsnittet om deknings siden ovenfor, er dekningsbidrag til NHH sentralt basert på et foreløpig anslag, og forutsettes å bli på samme nivå som prognosen for inneværende år. Et oppdatert anslag vil bli presentert i endelig budsjettforslag for 2023.

PLAN FOR UTVIKLING AV NYTT STUDIELØP PÅ BACHELOR

Saksbehandler Stig Tenold
Arkivreferanse 20/01071-10

Utvalg
Styret ved Norges Handelshøyskole

Møtedato
20.10.2022

Utvalgsnr
50/22

Forslag til vedtak:

Styret tar redegjørelsen til etterretning.

Bakgrunn:

Under delmål 2 for utdanning – Studiekvalitet og pedagogikk – i NHHs strategi for 2022–2025 er det vedtatt å «utvikle et studieløp på bachelornivå med særlig vektlegging av bærekraft og teknologi».

I forbindelse med styrets behandling av strategisk handlingsplan i møtet 16. september 2022 (sak 37/22) ble det etterlyst en nærmere gjennomgang av status for prosessen med etablering av et nytt program eller studieløp.

I styremøtet 20. oktober vil prorektor for utdanning orientere om arbeidet så langt og videre planer. Mandatet for arbeidsgruppen som er blitt opprettet følger vedlagt.

Vedlegg:

Mandat arbeidsgruppe for nytt bachelortilbud – u.off. jf. offl § 13, jf. fvl § 13.1 pkt. 2

Sak 50/22 Vedlegg

Dokumentet er unntatt offentlighet.

Tittel: Mandat arbeidsgruppe for nytt bachelor tilbud

Tilgangskode: Unntatt offentlighet

Paragraf: Offl   13, jf. fvl   13. 1 pkt. 2

Sak 51/22

Saken er unntatt offentlighet.

Tittel: NHH strategi 2022-2025: Initital presentasjon av utvikling KPI-er

Tilgangskode: Unntatt offentlighet

Paragraf: Offl § 13, jf. fvl § 13. 1 pkt. 2

HANDLINGSPLAN FOR BEDRE KJØNNSLIKESTILLING I VITENSKAPELIGE STILLINGER

Saksbehandler Øystein Thøgersen
Arkivreferanse 21/03655-13

Utvalg
Styret ved Norges Handelshøyskole

Møtedato
20.10.2022

Utvalgsnr
52/22

Forslag til vedtak:

Styret vedtar Handlingsplan for bedre kjønnslikestilling i vitenskapelige stillinger med de merknader som ble gitt i møtet. Rektor i samråd med styreleder får fullmakt til å ferdigstille handlingsplanen.

Bakgrunn:

Styret behandlet i mars 2020 (sak 15/20) «Handlingsplan for bedre kjønnslikestilling i vitenskapelige stillinger», og godkjente den fremlagte planen. Styret behandlet «Statusrapport – Kjønnslikestilling i vitenskapelig stillinger 2020» i mars 2021 (sak 15/21). Rapporten viste at kjønnsbalanse innen vitenskapelige stillinger er en strategisk utfordring for NHH. Styret tok rapporten til orientering og ba samtidig «om at det etableres et strategisk prosjekt som utreder hvilke konkrete muligheter og handlingsrom som finnes for å påvirke tempoet i utviklingen mot en bedre kjønnsbalanse.»

Rektor satte høsten 2021 ned prosjektgruppen bestående av instituttlederne, samt lederne for NHHs to BALANCE-prosjekter; Aline Bütikofer fra WomEN og Malin Arve og Evelina Gavrilova-Zoutman fra CHALLENGE. Prorektor for fagressurser Frode Sættem har vært prosjekteier og likestillingsrådgiver Ingebjørg Tyssedal har vært prosjektleder. Mandatet for prosjektet følger vedlagt.

Styret behandlet i mars 2022 (sak 14/22) «Statusrapport – Kjønnslikestilling i vitenskapelige stillinger 2021», og ga i den forbindelse følgende signaler til prosjektet: «I den videre diskusjonen la styret blant annet vekt på viktigheten av effektive tiltak som er balanserte, vitenskapelig funderte og at de sees i sammenheng med den nye strategien. Styret imøteser det videre arbeidet på området og fremleggelse av en revidert handlingsplan for kjønnslikestilling i vitenskapelige stillinger som tar inn over seg innsiktene fra det strategiske prosjektet.»

Prosjektgruppen har nå avsluttet sitt arbeid og har oversendt forslag til revidert handlingsplan til rektor. Forslaget har vært lagt frem for Samarbeidsutvalget i september 2022 som drøftingssak i tråd med Hovedavtalen i staten, og utvalget ga sin støtte til den foreslåtte planen.

Det strategiske prosjektet for kjønnslikestilling i vitenskapelige stillinger

Prosjektgruppen har gjennomført tre møter. I tillegg kommer arbeidsmøter der et utvalg av medlemmene har deltatt. Læring på tvers underveis i prosjektet og som grunnlag for revidering av planen er vektlagt. Dette innbefatter deling av erfaringer, innspill fra BALANSE-prosjektene, drøftelser av forskning på området m.m. Videre har prosjektgruppen sett til andre institusjoner i sektoren, herunder andre FT rangerte institusjoner.

Våren 2022 gjennomførte prosjektgruppen en spørreundersøkelse blant kvinnelige ansatte i vitenskapelige stillinger, i tillegg ble det åpnet for innspill fra øvrige ansatte. Nær halvparten av målgruppen svarte på undersøkelsen. Hovedinntrykket var at dagens handlingsplan oppfattes som god, men at arbeidet med kjønnslikestilling bør intensiveres. Det inkluderer vektlegging av instituttledernes ansvar og oppfølging, og at det er behov for mer informasjon om arbeidet og tiltakene.

Hovedmålene fra den forrige planen ligger fast i den reviderte planen; NHH skal fremme en inkluderende organisasjonskultur, føre en aktiv rekrutteringspolitikk, at kjønnsfordelingen i vitenskapelige stillinger minst skal speile kjønnsfordelingen i rekrutteringsgrunnlaget til de ulike stillingsnivåene og holde kontinuerlig fokus på kjønnslikestilling på alle nivåer i organisasjonen. Ansvar for likestilling er et lederansvar på alle nivåer. Dette er nå enda mer tydeliggjort i planen (kapittel 1-3), jf. at fra 2022 krever EU/NFR at likestillingsarbeidet er forankret hos ledelsen og at det avsettes dedikerte ressurser til arbeidet både i form av økonomiske ressurser, stillinger og kompetanse.

De fleste tiltakene (kapittel 4) i nåværende plan beholdes, men planen går lengre på et par områder. Prosjektgruppen legger til grunn at økonomiske virkemidler har effekt og er, ifølge flere av instituttene, svært viktig. Ordningen med sentral delfinansiering av professor II-stillinger utvides derfor til også å omfatte førsteamanuensis II.

Videre foreslår prosjektgruppen å styrke ordningen med å gi instituttene økonomisk kompensasjon for at kvinner i startfasen av sin karriere skal kunne få redusert undervisningsbelastning for å frigjøre tid til meritterende forskning, herunder halv opptjeningsstid for kvinner i førsteamanuensisstilling for de to første årene med forskningstermin. Dagens ordning med at instituttene får en refusjon på kr 80.000 per semester for hver forskningstermin som blir tatt ut etter denne ordningen erstattes med at instituttene får refundert 25 % av lønnen de fire første årene ved ansettelse av en kvinne i fast stilling som førsteamanuensis eller professor. Tiltaket gir instituttene en stabil og betydelig pengestrøm over fire år, hvilket f.eks. muliggjør å engasjere en person i bistilling for å dekke inn den undervisningskapasiteten som bortfaller når en kvinnelig medarbeider får redusert undervisningsbelastning for å konsentrere seg om meritterende forskningsoppgaver.

Med hensyn til økonomiske ressurser foreslår prosjektgruppen at det årlig budsjetteres midler til sentralt og lokalt likestillingsarbeid slik som beskrevet i planen. Den økte kostnadsrammen som ligger i planen, kan dekkes inn på ulike måter; ved tilførsel av nye likestillingsmidler og/eller omfordeling av stillingsrammen for instituttene for å styrke sentrale likestillingsmidler. Instituttlederne er, som deltakere i prosjektgruppen, innforstått med at dette kan innebære en omfordeling av stillinger til de institutter som lykkes i å rekruttere og beholde kvinner i vitenskapelige stillinger.

Vedlegg:

1. Oppnevning og mandat for strategisk prosjekt for bedre kjønnslikestilling i vitenskapelige stillinger
2. Revidert Handlingsplan for kjønnslikestilling i vitenskapelige stillinger

Sak 52/22 Vedlegg 1

23.09.2021

Strategisk prosjekt for kjønnslikestilling - Nedsetting av prosjektgruppe

Styret behandlet Statusrapport for kjønnslikestilling i vitenskapelige stillinger i mars 2021 og fattet følgende vedtak: «*Styret tar Statusrapport - Kjønnslikestilling i vitenskapelige stillinger 2020 til orientering. Styret ber om at det etableres et strategisk prosjekt som utreder hvilke konkrete muligheter og handlingsrom som finnes for å påvirke tempoet i utviklingen mot en bedret kjønnsbalanse.*»

Handlingsplan for bedre kjønnslikestilling i vitenskapelige stillinger og statusrapport for kjønnslikestilling danner et utgangspunkt for prosjektet. Videre skal arbeidet utføres i tråd med NHHs overordnede mål slik det følger av NHHs strategi og NHHs utviklingsavtale med KD. I arbeidet skal en også hensynta føringene i [EU-krav om handlingsplan](#) og krav om oppfølging av denne som vil være gjeldene fra 2022.

Prosjektet skal bredt undersøke hvilke konkrete muligheter og handlingsrom som finnes for at NHH aktivt kan påvirke tempoet i utviklingen så vel som resultatene. Operasjonalisering av handlingsplanen utgjør en sentral del av prosjektet, der innspill fra instituttene og læring på tvers vektlegges.

For å utføre prosjektet oppnevnes følgende prosjektgruppe:

Frode Sættem, prorektor fagressurser, prosjekteier
Ingebjørg Tyssedal, likstillingsrådgiver, prosjektleder
Finn Kinserdal, instituttleder RRR
Aksel Mjøs, instituttleder FIN
Kurt Brekke, instituttleder SAM
Beate Sandvei, instituttleder FSK
Jarle Møen, instituttleder FOR
Leif Hem, instituttleder SOL
Aline Butikofer, leder av *WomEN* prosjektet
Malin Arve, leder av *Challenge* prosjektet

Som følge av prosjektets særlige format med vektlegging av læring på tvers av instituttene underveis i prosjektperioden legges det opp til at prosjekteier selv deltar aktivt i deler av prosjektet.

På denne bakgrunn gis prosjektgruppen følgende mandat:

1. avklare rammene for prosjektet, herunder lovgiving, KD, EU, datainnsamling, analyser m.m.
 2. gjennomføre idedugnad for å konkretisere mandatet, herunder etablere mål og delmål, med vekt på hvilke konkrete muligheter og handlingsrom som finnes for å påvirke tempoet i utviklingen så vel som resultatene
 3. utarbeide anbefaling til videre arbeid for overføring til og iverksetting i ordinær drift.
- Anbefalingen skal gi:
- o innspill til organisering av arbeidet
 - o forslag til økonomiske og menneskelige ressurser
 - o innspill til revisjon av Handlingsplan for bedre kjønnslikestilling i vitenskapelige stillinger

Prosjektet avsluttes innen 1. juni 2022. Prosjektet har en strategisk begrunnelse og vil kunne gi verdifull innsikt for arbeidet med ny NHH strategi for 2022-2025. Prosjektgruppen bes derfor om å legge opp til en trinnvis avrapportering tilpasset tidsplanen for arbeidet med ny strategi. Prosjektet må også sees i sammenheng med den årlige utarbeidelsen av Statusrapport for Handlingsplan for bedre kjønnslikestilling i vitenskapelige stillinger.

Prosjekteier kan i samråd med rektor løpende vedta iverksetting av tiltak som utvikles i prosjektarbeidet.

Prosjekteier kan i samråd med rektor beslutte å innhente ekstern bistand, herunder innleie av kompetanse ved behov, opplæring etc.

Prosjektleder i samråd med prosjekteier innkaller til første møtet i prosjektet.

Ved prosjektets avslutning avgis det rapport til rektor. Rapporten vil inngå i sak til styret sammen med forslag til revidert handlingsplan for bedre kjønnslikestilling i vitenskapelige stillinger.

NHH, 23.09.2021

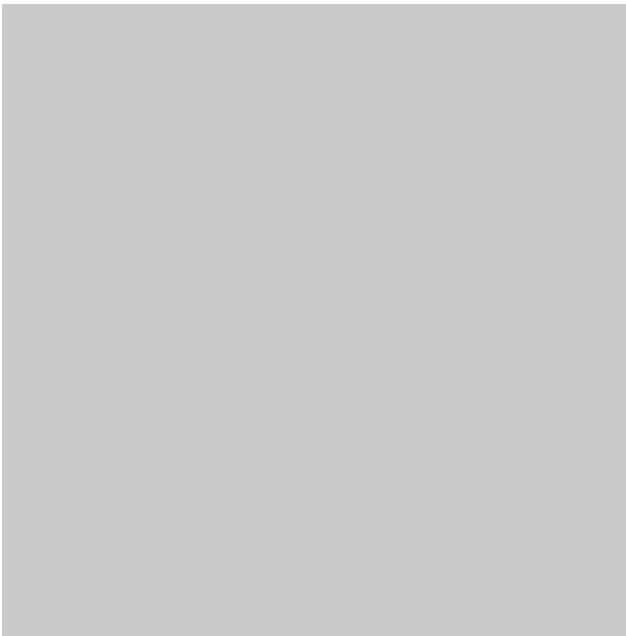
Øystein Thøgersen
Rektor

Vedlegg:

[Handlingsplan for bedre kjønnslikestilling i vitenskapelige stillinger](#)
[Statusrapport for kjønnslikestilling i vitenskapelige arbeider](#)

Sak 52/22 Vedlegg 2

HANDLINGSPLAN FOR BEDRE KJØNNS- LIKESTILLING I VITENSKAPELIGE STILLINGER



NHH



Vedtatt at styret xx.xx.2022



1. BAKGRUNN

Alle institusjoner i universitets-, høyskole- og instituttsektoren skal ifølge likestillings- og diskrimineringsloven arbeide aktivt, målrettet og planmessig for å fremme likestilling og hindre diskriminering. Arbeid for å fremme likestilling, mangfold og inkludering og å hindre diskriminering er essensielt i NHHs strategi 2022-2025: «Sammen for bærekraftig verdiskaping».

Strategien fremhever at menneskelige ressurser skal stå i sentrum. NHH skal rekruttere, utvikle og beholde høyt kvalifiserte og motiverte medarbeidere med solid og relevant kompetanse. NHH skal fremme mangfold langs alle dimensjoner, med særlig vekt på bedret kjønnsbalanse i vitenskapelige stillinger.

NHH skal være en attraktiv arbeidsplass for mennesker med høy kompetanse. NHH skal tilrettelegge for faglig utvikling hos den enkelte ansatte og stimulere til positivt kollegialt samarbeid. Systematisk lederutvikling på alle nivåer skal gi en styrket personal-, forsknings- og strategisk ledelse.

NHH skal rekruttere vitenskapelig ansatte på høyt internasjonalt nivå gjennom et bevisst og målrettet rekrutteringsarbeid. Av NHHs tre strategiske satsingsområder fremheves særlig to i arbeidet med å oppnå en jevnere kjønnsbalanse i vitenskapelige stillinger:

1. Pådriver for bærekraftig verdiskaping
FNs bærekraftsmål nr. 5 omhandler likestilling og styrking av jenters og kvinners stilling i samfunnet. FN-sambandet fremhever at andelen kvinner som deltar i politikk og næringsliv øker, men det er fremdeles langt flere menn enn kvinner i maktposisjoner. Mange kvinner er økonomisk avhengig av partneren sin, som fører til en skjev maktbalanse hjemme og i samfunnet. Likestilling handler om rettferdig fordeling av makt, innflytelse og ressurser. Politisk, økonomisk og sosial likestilling mellom kjønnene bidrar til en positiv utvikling på alle plan. Likestilling og kvinners rettigheter er et gjennomgående tema i bærekraftmålene.
2. Engasjement og samarbeid for felles mål
NHHs organisasjonskultur, lærings- og arbeidsmiljø skal være engasjerende og inkluderende, og organisasjonen skal preges av en kollektiv evne og vilje til å jobbe mot felles mål. NHH skal være en vital arbeidsplass preget av engasjement, mangfold, inkludering og kollegialt samarbeid. Systematisk lederutvikling skal fremme lederskapet i alle deler av organisasjonen.

Likestilling i forskning er av overordnet betydning for en akademisk institusjon som NHH ettersom forskning legger grunnlag også for resten av samfunnsoppdraget. Likestilling i utdanning forutsetter likestilling i fagmiljøene, med synlige akademiske forbilder av begge

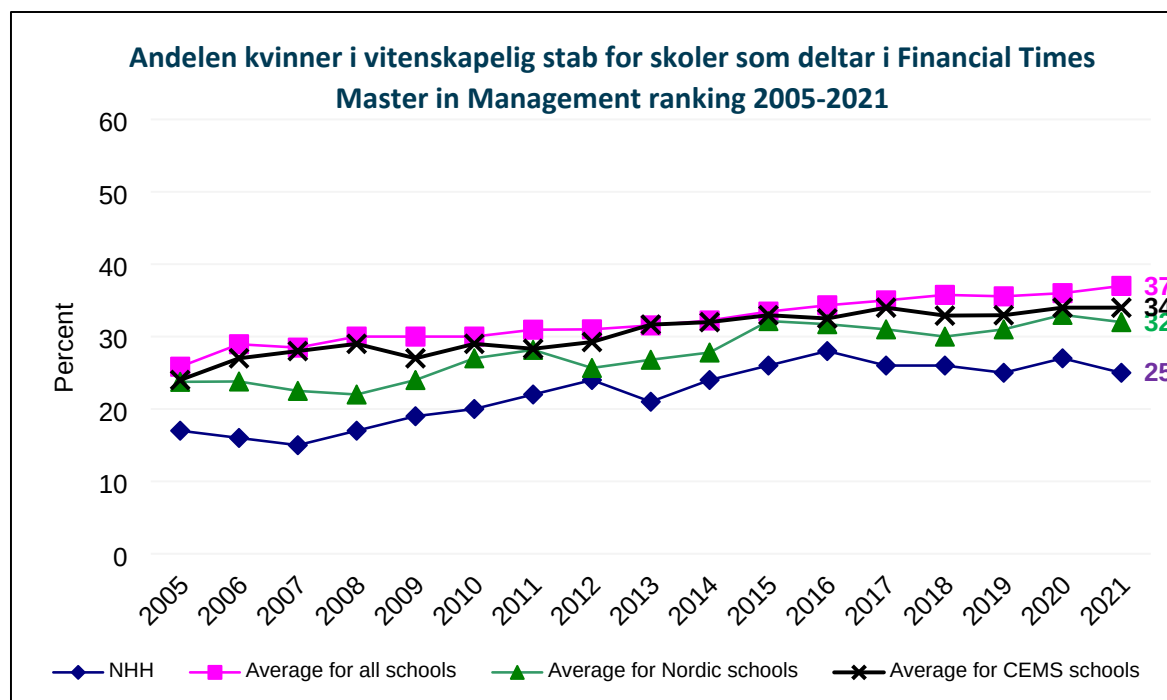
kjønn i undervisning og veiledning. Videre er likestilling i utdanning avhengig av relevante kjønnsperspektiver i undervisning og pensum, kjønnsbalanse blant studentene, og av om studenter får samme oppfølging, rettigheter og muligheter uavhengig av kjønn. I tillegg har kjønns sammensetningen i gruppen av ferdige kandidater konsekvenser for samfunns- og arbeidsliv.

I EU-kommisjonens strategi for kjønnsbalanse og i European Research Areas veikart for Norge, er det også identifisert egne mål for kjønnsbalanse og kjønnsperspektiver i forskning som forplikter i norsk akademia. Fra og med 2022 har EU og Norges forskningsråd styrket tre områder for arbeidet med kjønnsbalanse og kjønnslikestilling:

1. Handlingsplan for kjønnslikestilling er et krav for tildeling av forskningsmidler.
 - Planen må imøtekomme fire prosesskrav (såkalte «building blocks»): (i) handlingsplanen skal være et offentlig dokument, (ii) institusjonen skal sette av dedikerte ressurser til likestilling, (iii) institusjonen skal drive datainnsamling og overvåking og (iv) planene skal inneholde opplæring og kapasitetsbygging.
 - Videre bør planen imøtekomme EUs fem anbefalte temaområder (såkalte «tverrgående prioriteringer»): (i) organisasjonskultur og balanse mellom arbeid og familie, (ii) kjønnsbalanse i ledelse og beslutningstaking, (iii) kjønnslikestilling i rekruttering og karriereutvikling, (iv) integrering av kjønnsdimensjonen i forskning og undervisning og (v) tiltak mot kjønnsbasert vold, inkludert seksuell trakassering.
2. Integrering av kjønnsperspektiv er et standardkrav i alle programmer i Horisont Europa.
3. Kjønnsbalanse i forskerteam er ett av fem kriterier for tildeling av forskningsmidler.

Som ved andre sammenlignbare læresteder, både nasjonalt og internasjonalt, er kvinneandelen i vitenskapelige stillinger ved NHH gjennomgående lav, og andelen er lavere jo høyere opp i stillingshierarkiet man kommer. Eksempelvis var kvinneandelen i vitenskapelige toppstillinger (dosenter og professorer) 35 % på landsbasis i 2021, mens den var 20 % i professorgruppen ved NHH. Professorer og faglige ledere er viktige premissleverandører for faglig innretning og ressursdisponering. I lys av dette er den lave kvinneandelen i professorstillinger utfordrende, både i seg selv og fordi den gir svakt rekrutteringsgrunnlag for kvinner til faglige lederstillinger.

I internasjonal sammenheng ser NHH til institusjoner som det er naturlig for NHH å sammenligne seg med. Figuren nedenfor viser at NHH har en lav kvinneandel i vitenskapelig stab sammenliknet med andre institusjoner.



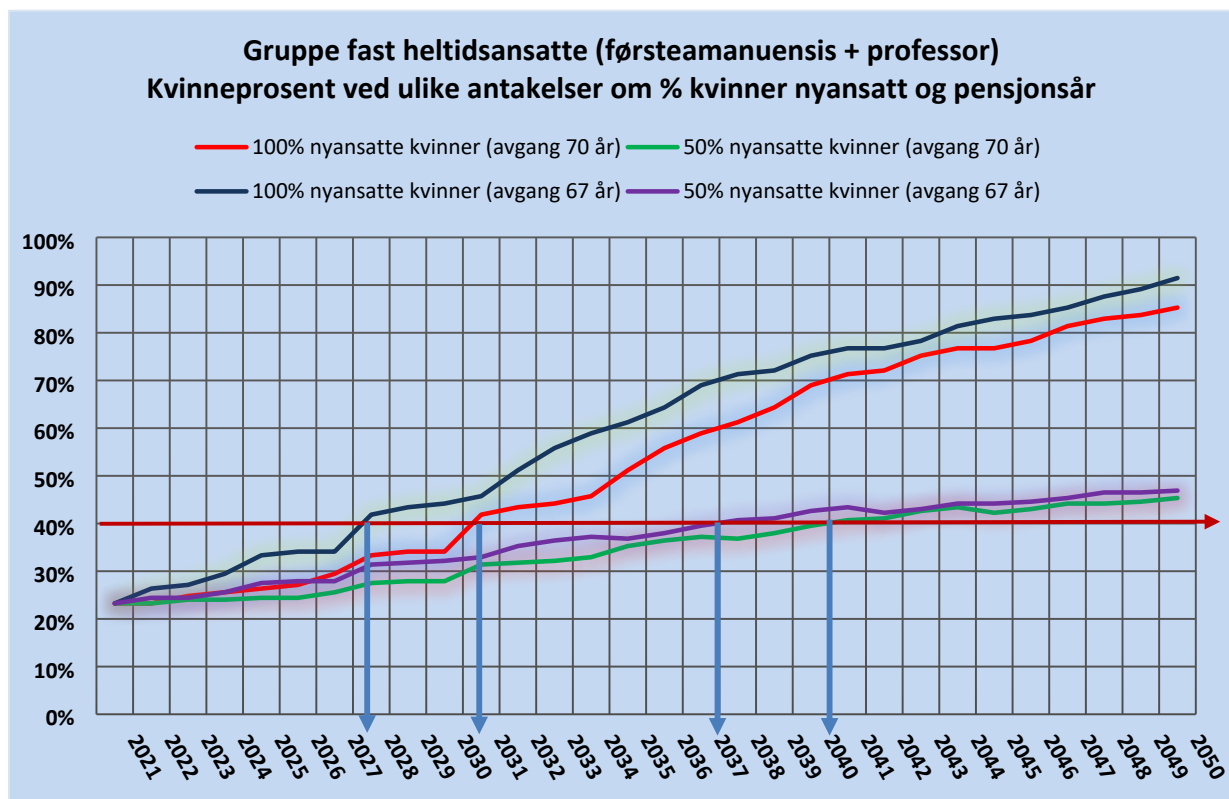
Kilde: Financial Times, NHH

Oversikten viser utvikling i kvinneandel i vitenskapelig stab fra 2005 til 2021 for:

- NHH
- Gjennomsnitt for alle skoler i FT MiM rangering
- Gjennomsnitt for alle CEMS-skoler i FT MiM rangering
- Gjennomsnitt for alle nordiske skoler i FT MiM rangering

Handlingsrommet for ansettelse ved NHH er sentralt i arbeidet for bedre kjønnsbalanse i vitenskapelige stillinger. Under følger en enkel framskriving av ansattdata ved NHH som forutsetter at alle ansatte står i stillingen til de er hhv. 67 år eller 70 år, dvs. ingen avgang underveis. Det er heller ikke lagt inn nye stillinger (vekst).

Gitt at dagens medarbeidere arbeider til de er 67 år og at 100 % av nyansatte er kvinner, vil målet om kvinneandel på 40 % nås i 2028. Dersom dagens medarbeidere arbeider til de er 70 år og 50 % av nyansatte er kvinner, vil målet om kvinneandel på 40 % nås i 2040.



Kilde: Data fra HR-avdelingen høsten 2021.

I markedene handelshøyskoler rekrutterer fra er det relativt sett færre kvinnelige søkere til utlyste stillinger enn ved andre læresteder, og følgelig stor konkurranse om gode kvinnelige søkerne. Det vil derfor ta tid for NHH å nå målet om kjønnslikestilling og kjønnsbalanse, men desto viktigere er det å jobbe systematisk med dette.

Forskning viser at følgende tiltak virker:

- Mentorordninger og nettverksbygging ([Blau et al., 2010](#)).
- Objektive og transparente kriterier, f.eks. knyttet til ansettelse, professoropprykk og kvalifisering i innstegsstillinger ([Hospido et al., 2019](#)).
- Kompetanse om ubevisste fordommer.

Forskning viser at det forekommer ubevisst seleksjon der blant annet språklige og kulturelle forhold kan lede til at arbeidsgivere foretrekker menn fremfor kvinner både ved ansettelser og søknader om opprykk. Flere studier viser at man ved å endre personens kjønn i en ellers lik søknad, oppnår en klar endring i hvor aktuelt det er å ansette kandidaten og hvilken startlønn som foreslås ([Moss-Racusin et al., 2012](#)). I tillegg spiller antakelser om evner stor rolle. Eksempelvis antas det at menn oppnår suksess basert på egen innsats, mens kvinner har hatt et godt støttesystem rundt seg ([Pern Kandola, 2014](#)). Språklig omtale av menn kan bruke ord som «fremragende» og «bemerkelsesverdig», mens kvinner framstilles som «hardt arbeidende» ([Skibba, 2016](#)).

Forskning viser også at følgende tiltak ikke virker:

- Kvinnerepresentasjon i bedømmelseskomiteer, opprykksaker etc. I tillegg til ikke å virke etter hensikten, fører slike tiltak til ekstra stor arbeidsbelastning for kvinner, og dermed mindre tid til kvalifiserende arbeid ([Bagues et al., 2017](#)) ([Card et al., 2020](#)).
- Ulike former for kjønnsnøytrale stoppeklokke-tiltak, f.eks. ordninger for kontraktsforlengelse basert på permisjonslengde. Såkalte objektive, kjønnsnøytrale tiltak har vist seg å ha utilsiktede virkninger ([Antecol et al., 2018](#)).

Handlingsplanen vektlegger viktigheten av effektive tiltak som er balanserte, vitenskapelig funderte og at de ses i sammenheng med strategien.

En hovedutfordring er å sette NHH og de fagområdene høyskolen representerer i stand til å tiltrekke seg dyktige kvinner, og å tilrettelegge for at kvinner kan kvalifisere seg til opprykk til stillinger på høyeste nivå.

Likestilling mellom kjønnene handler ikke bare om kjønnsbalanse og rettferdig fordeling av muligheter og ressurser, men også om at begge kjønns perspektiver skal gjenspeiles i kjernevirksomheten. Kjønnslikestilling skal være en integrert del av høyskolens kjerneaktiviteter, dvs. forskning, undervisning og formidling.

Kontinuerlig, systematisk og målrettet arbeid som er godt forankret både i styret, i NHHs sentrale ledelse og i organisasjonen for øvrig skal sikre at NHH når sine mål mht. kjønnslikestilling og kjønnsbalanse.

2. HOVEDMÅL

Handlingsplanens overordnede mål er institusjonell og kulturell endring for å oppnå en mer balansert kjønns sammensetning i vitenskapelige stillinger, og sikre like muligheter og rettferdig behandling av alle. Likestilling er både et mål og en prosess som vil bidra til et bedre arbeidsmiljø som fremmer trivsel, motivasjon og kvalitet og som vil bidra til at NHH kan tiltrekke seg og beholde talenter ved at:

- NHH bevisst fremmer en organisasjonskultur og et arbeidsmiljø som er inkluderende og rettferdig,
- forskning, undervisning og formidling utformes slik at det er attraktivt og utviklende og gir alle medarbeidere like store muligheter for å utfolde sitt talent,
- det føres en aktiv rekrutteringspolitikk som fremmer inkludering og hindrer alle former for diskriminering,
- kjønnsfordelingen i vitenskapelige stillinger minst speiler kjønnsfordelingen i rekrutteringsgrunnlaget til de ulike stillingsnivåene.

Overordnede måltall for kjønnsmessig balansert rekruttering til stipendiat-, postdoktor- og bistillinger, samt faste stillinger som førsteamanuensis og professor, fremgår årlig av «Statusrapport for handlingsplan for bedre kjønnslikestilling i vitenskapelige stillinger». Høyskolens ambisjon er at hvert kjønn skal være representert med minst 40 % i alle vitenskapelige stillingskategorier og på hvert institutt.

3. FORANKRING, RESSURSER OG ORGANISERING AV ARBEIDET

Kjønnslikestilling er et ledelsesansvar på alle nivåer og er forankret på styrenivå gjennom høyskolens strategidokument. Ansvarer omhandler blant annet rekruttering, personaloppfølging, arbeidsmiljø og organisasjonskultur.

- Styret bevilger årlig midler til sentralt og lokalt likestillingsarbeid. I tillegg kommer eventuelle eksterne midler, f.eks. gjennom prosjekter med finansiering fra Forskningsrådets program Balanse – kjønnsbalanse i toppstillinger og forskningsledelse.
- Arbeid og ansvar følger høyskolens organisering, og er et lederansvar på alle nivå. Det gjelder bevisstgjøring og kunnskap i organisasjonen om strukturelle og kulturelle årsaker som kan hindre kjønnslikestilling så vel som gjennomføring av tiltak for å oppnå høyskolens mål.
- Instituttlederne har et særlig ansvar for at arbeidet integreres og forankres i fagmiljøet og har ansvar for at målene nås innen sine fagområder. Ansvarer innebærer å:
 - aktivt fremme forståelse for at NHH når sine mål for likestilling,
 - aktivt arbeide for å oppnå måltall som settes for kjønnsbalanse i vitenskapelige stillinger,
 - aktivt delta og bidra i NHHs overordnede, koordinerte likestillingsarbeid,
 - bistå årlig ved utarbeiding av «Statusrapport for handlingsplan for bedre kjønnslikestilling i vitenskapelige stillinger», herunder å legge fram likestillingsregnskap som viser i hvilken grad det ved prioritering av forskningsressurser er tatt likestillingshensyn, og i hvilken grad likestillingsmidler er benyttet i tråd med målene i handlingsplanen.
- Instituttleder er likestillingsansvarlig ved sitt institutt og utgjør sammen med NHHs sentrale likestillingsrådgiver og prorektor for fagressurser likestillingsteamet ved NHH.
- Likestillingsteamet skal være pådriver og inspirator ved å bidra til strategiske diskusjoner og målsettinger, samt koordinering av likestillingsarbeidet ved NHH. Teamet skal holde seg kjent med praksis innen UH-sektoren generelt og NHH spesielt, og har det overordnede ansvaret for implementering av handlingsplanen, med særlig ansvar for de årlige likestillingsseminarene, for lederopplæring og opplæring av nye medarbeidere, utforming av likestillingsstøtte og informasjon om likestilling. Teamet går årlig gjennom budsjett og regnskap for likestillingsmidler.

- NHHs likestillingsrådgiver koordinerer likestillingsarbeidet og har ansvar for oppfølging og evaluering av «Handlingsplan for kjønnslikestilling i vitenskapelige stillinger» i samråd med likestillingsteamet og ledelsen ved NHH. Likestillingsrådgiveren er sekretær for likestillingsteamet.
- Mål og tiltak for likestilling integreres i alt arbeid både med overordnede og lokale strategier, planer, reglementer, retningslinjer, budsjetter og rapporter.
- Implementering og evaluering integreres i rutiner og prosesser for oppfølging av høyskolens overordnede strategi, planer og rapporter.

4. TILTAK

Tiltakene i handlingsplanen gir retning for høyskolens arbeid med likestilling mellom kjønnene og har et særlig fokus på å rekruttere, utvikle og beholde høyt kvalifiserte og motiverte kvinner i vitenskapelige stillinger. Tiltakene er både på institusjonsnivå og individnivå og det finnes tiltak av begrenset varighet og strukturelle tiltak med lang varighet.

4.1 Overordnede tiltak for å bedre kjønnslikestilling i vitenskapelige stillinger

- Kvinner er viktige rollemodeller innen undervisning, forskning og formidling. Dette innebærer blant annet:
 - Studentene skal møte kvinnelige og mannlige forelesere på alle program og alle nivå, inkludert gjesteforelesere. Instituttledelsen har et særlig ansvar for hvordan de benytter undervisere, herunder studentassistenter, og gjesteforelesere av begge kjønn i ulike kurs og program.
 - Ekspertise av begge kjønn skal benyttes i media og annen formidling som kilder på strategisk viktige områder. Medietreningskurs er et virkemiddel.
- Sammensetning av styrer, råd og utvalg skal sikre menn og kvinner lik innflytelse i sentrale beslutningsprosesser.
 - Den enkelte leder ved NHH må være bevisst risikoen for at det underrepresenterte kjønn blir overbelastet med ikke-meritterende råds- og utvalgsarbeid.
 - Det er viktig å være bevisst på at kvinnelige ansatte i ledende roller, både ved NHH og i nasjonale råd og utvalg, også vil være viktige rollemodeller. NHH skal derfor tilstrebe kjønnslikestilling i ledende stillinger, samt synliggjøre slike bidrag.
- Kjønnsperspektiv integreres i forskning og undervisningsinnhold, noe som mht. forskning er et krav for tildeling av midler fra EU og Forskningsrådet.
- Det avsettes årlig likestillingsmidler til bruk for sentrale tiltak og som stimulering for lokalt initierte tiltak. Av dette avsettes det midler som fagmiljøene kan søke om, f.eks. i form av såkornmidler til nettverkstiltak og mentortiltak.

- I regi av NHHs to Balanseprosjekter (Forskningsrådets program for kjønnsbalanse i toppstillinger og forskningsledelse) – WomEN og Challenge – arrangeres kurs i presentasjonsteknikk for kvinnelige vitenskapelig ansatte og jobbmarkeds kandidater.
- Det arrangeres et årlig likestillingsseminar for NHH-miljøet, gjerne i forbindelse med den internasjonale kvinnedagen 8. mars.
- Perspektiver rundt kjønnslikestilling skal adresseres når ledere rekrutteres og skal inngå i høyskolens lederopplæring og i kompetanseprogrammet Hverdagsledelse.
- Kunnskap om eksistensen av ubevisst diskriminering på grunnlag av kjønn er viktig både ved rekruttering og ved vurdering for opprykk. For å motvirke denne type skjevhet og seleksjon, vil høyskolen legge til rette for at relevante aktører kan gjennomføre en [implisitt assosiasjonstest](#) (IAT) for å øke bevisstheten om denne type holdninger (*bias*).
- I den regelmessige dialogen mellom rektoratet og instituttledelsen skal oppfølging av handlingsplanen for bedre kjønnslikestilling i vitenskapelige stillinger være et sentralt tema.
- Styret skal behandle en årlig statusrapport for kjønnslikestilling i vitenskapelige stillinger. Rapporten skal tilfredsstillende redegjøre for plikten som NHH har etter likestillings- og diskrimineringsloven mht. kjønnslikestilling og EUs krav om rapportering.
- Det skal legges til rette for god balanse mellom karriere og familieliv, f.eks. tilpasning av arbeidsoppgaver og arbeidstid. NHH skal tilstrebe å tilby sine ansatte et fleksibelt og godt barnehage tilbud.
- Ansatte skal ha en hverdag der de ikke opplever å bli trakassert verken seksuelt eller på annen måte, jf. høyskolens tiltaksplan mot seksuell trakassering.

4.2 Tiltak for rekruttering av kvinner i vitenskapelige stillinger

- NHH skal føre en aktiv rekrutteringspolitikk som bidrar til flere kvinner i vitenskapelig stilling. Bedret kjønnsbalanse er en overordnet målsetning i alt rekrutteringsarbeid fremover. Ved ansettelse skal det gis en særskilt redegjørelse dersom søkermassen ikke har kvalifiserte søkere av begge kjønn.
- Utlysningstekster skal inneholde en passus om at NHH tar sikte på god kjønnsbalanse og prioriterer dette høyt. Høyskolen vil benytte moderat kjønnskvolteringer der to kandidater er tilnærmet likt kvalifisert.
- Instituttene oppfordres til å bruke rekrutteringskomiteer (lete- og finnekomiteer) for å sikre kjønnsbalanse og mangfold i søkergrunnlaget. Instituttene skal sørge for at medlemmer i slike komiteer mottar informasjon om mulige effekter av ubevisst diskriminering i rekrutteringssammenheng.
- Det utarbeides rutiner som sikrer god transparens i rekrutteringsprosesser, f.eks. tilgjengeliggjøring av offentlige søkerlister uten forespørsel og skrevne retningslinjer med objektive kriterier for vurdering av kompetanse ved stillingsopprykk (innstegstillinger, professoropprykk etc.).

- Ansettelse uten kunngjøring bør aktivt vurderes som tiltak for rekruttering av kvinner, både på førsteamanuensis- og professornivå, dersom kvinneandelen i vitenskapelige stillinger ved instituttet er under 40 %.
- Ved ansettelse av kvinner i stilling som førsteamanuensis II og professor II dekkes 50 % av lønnen de to første årene av sentrale likestillingsmidler. Lønnsbidraget gjelder ved førstegangs ansettelse for de institutter der kvinneandelen i faste, vitenskapelige stillinger er under 40 % og kun for internfinansierte stillinger.
- NHH skal sørge for god informasjonstilgang om alle relevante insentiver og støtteordninger for vitenskapelig ansatte ved NHH.
- Det skal føres en aktiv familierpolitikk, f.eks. ved å bistå ektefeller med å kvalifisere seg for det norske arbeidsmarkedet, tilby assistanse til norskundervisning samt tilrettelegge for at barn av internasjonalt rekrutterte medarbeidere får en god overgang til norsk skole og barnehage.
- Høyskolens lønnspolitikk skal brukes aktivt for å oppnå målene for rekruttering av kvinner.

4.3 Tiltak for å beholde samt fasilitere videre kvalifisering av kvinner i vitenskapelige stillinger

- Instituttlederne skal ha et særskilt fokus på å legge til rette for kvalifiseringstiltak og opprykk for kvinner, herunder tilrettelegge for publisering.
- Høyskolen betrakter medarbeidersamtalen som et viktig utviklings- og ledelsesverktøy. Faglige og personlige utviklingspunkter, herunder karriereplanlegging for overgang til fast stilling internt eller eksternt for ansatte i rekrutteringsstillinger og veien videre mot professoropprykk og/eller merittert underviser for fast ansatte skal være tema i medarbeidersamtaler. I samtalene vil deltakelse i meritterende arbeidsoppgaver være et viktig tema.
- Velkomstprogrammet som tilbys nyansatte medarbeidere (onboardingprogrammet) utvides med et innslag om NHH-kulturen, kjønnslikestilling og -balanse. Dette skal gjøre nye undervisere bedre i stand til å håndtere undervisningssituasjonen og samhandlingen med studenter på NHH. Nyansatte får oppnevnt en undervisningsmentor som et ledd i høyskolens pedagogikkprogram for nye medarbeidere.
- NHH skal styrke faglig ledelse og tilrettelegge for å organisere forskningen i kreative og produktive forskningsmiljøer som er attraktive for både kvinner og menn. Faglig utvikling skjer best i gode forskningsmiljøer med aktive bidragsytere. Det gjeninnføres ikke et offisielt mentorprogram for kvinner i vitenskapelig stilling, men instituttledelsen har et særskilt ansvar for at faglige medarbeidere trekkes inn i aktive forskningsmiljøer og meritterende nettverk med gode rollemodeller. De to balanseprosjektene ved høyskolen bidrar aktivt til at kvinner deltar på slike arenaer.
- Kvinner i førsteamanuensisstilling får halv opptjeningstid for de to første årene med forskningstermin.

- Kvinnelige postdoktorer og førsteamanuenser tildeles et årlig annuum på kr 25 000 for videre kvalifisering i inntil tre år. Overføring av ubrukte midler til påfølgende år kan innvilges etter begrunnet søknad. Annuum utover tre år kan tildeles for ytterligere år etter begrunnet søknad fra kvinner som aktivt jobber mot kvalifisering, der søknaden må vektlegge hvordan tidligere mottatte midler har bidradd og nye midler skal bidra til kvalifisering.
- Tiltak for å legge til rette for økt likestilling mht. kvalifisering er også integrert i Fondsreglementet. For tiden er det slik at det for kvinner er fastsatt en årlig ramme for tilskudd til konferansereiser på kr 40.000 fra høyskolens interne fond mens rammen for menn er kr 30.000.
- Ved ansettelse av en kvinne i fast stilling som førsteamanuensis eller professor dekkes 25 % av lønnen de fire første årene av sentrale likestillingsmidler. For kvinner ansatt på åremål i syvårig postdoktorstilling (innstegsstilling / tenure-track assistant professor), gis samme refusjon til instituttet for de tre siste årene i ansettelsesperioden som postdoktor og det første året som førsteamanuensis, hvis kvinnen kvalifiserer seg for fast stilling. For kvinner ansatt på åremål i syvårig førsteamanuensisstilling (innstegsstilling / tenure-track associate professor), gis samme refusjon til instituttet for de tre siste årene i ansettelsesperioden som førsteamanuensis og det første året som professor, hvis kvinnen kvalifiserer seg for fast stilling. Tiltaket gjelder ved første-gangs ansettelse for de institutter der kvinneandelen i faste, vitenskapelige stillinger er under 40 % og kun for internfinansierte stillinger.
Hensikten med tiltaket er primært å gi instituttene kompensasjon for at kvinner i startfasen av sin karriere skal kunne få redusert undervisningsbelastning for å frigjøre tid til meritterende forskning, herunder halv opptjeningsstid for kvinner i førsteamanuensisstilling for de to første årene med forskningstermin. Frigjorte midler kan f.eks. benyttes til å ansette en person i bistilling for å dekke inn den bortfalte undervisningskapasiteten.

5. VIRKEPERIODE

Handlingsplanen trer i kraft fra 1. januar 2023.

ÅRSRAPPORT FRA LÆRINGSMILJØUTVALGET 2021-2022

Saksbehandler Brigt Vaage
Arkivreferanse 21/04378-3

Utvalg	Møtedato	Utvalgsnr
Styret ved Norges Handelshøyskole	20.10.2022	53/22

Forslag til vedtak:

Styret tar årsrapporten 2021-2022 fra Læringsmiljøutvalget til orientering.

Bakgrunn:

Læringsmiljøutvalget (LMU) er et lovpålagt utvalg. Styret ved NHH har det overordnede ansvaret for studentenes læringsmiljø og for at læringsmiljøet er fullt forsvarlig ut fra en samlet vurdering av hensynet til studentenes helse, sikkerhet og velferd.

Ved NHH består LMU av åtte medlemmer, hvorav fire er representanter fra studentene, og fire er representanter fra ansatte. LMU velger selv sin leder hvert år, vekselvis blant ansattes og studentenes representanter. Nytt for perioden er at de ble innført en nestleder i LMU, nestleder vil bli valgt av den gruppen som ikke har ledervervet. For 2022 vil nestleder bli representert av studentgruppen.

LMU støtter opp om kurs fra Sammen og gir økonomisk støtte til tiltak som bidrar til et godt læringsmiljø ved NHH. Se vedlagt årsrapport for fullstendig oversikt over aktiviteten i LMU i perioden 2021-2022.

Vedlegg:

1. Årsrapport fra Læringsmiljøutvalget 2021-2022
2. SHoT rapport 2022 for NHH

Sak 53/22 Vedlegg 1

Årsrapport fra Læringsmiljøutvalget 2021-2022

NHH



[INNHold]

1. UTVALGETS RETNINGSLINJER OG SAMMENSETTING	1
2. MØTEVIRKSOMHET OG SAKER	2
2.1.1 Digitalt læringsmiljø:.....	2
2.1.2 Fysisk læringsmiljø	2
2.1.3 Oppretting av funksjonen nestleder i LMU:	2
2.1.4 Studiebarometeret:	3
2.1.5 SHoT 2022.....	3
2.1.6 Handlingsplan LMU:.....	3
2.1.7 Nyetablering av studentarbeidsplasser i sentrum:	4
2.1.8 Studentenes 20 spørsmål	4
2.1.9 Bruk av lavterskelmidler	5
2.1.10 Læringsmiljøprisen.....	5
3. ØKONOMISK STØTTE FRA LMU	5
4. LÆRINGSMILJØPRISEN	5
5. FREMOVER	6

1. UTVALGETS RETNINGSLINJER OG SAMMENSETTING

Læringsmiljøutvalget (LMU) er et lovpålagt utvalg (i henhold til Lov om universiteter og høyskoler (§ 4 - 3). Styret ved NHH har det overordnede ansvaret for studentenes læringsmiljø (§ 4 - 3 (1)) og for at læringsmiljøet er fullt forsvarlig ut fra en samlet vurdering av hensynet til studentenes helse, sikkerhet og velferd (§ 4 - 3 (2)).

LMUs funksjon og oppgaver er beskrevet i § 4 -3 (3) og er ytterligere beskrevet i Retningslinjer for LMU, vedtatt våren 2018.

Ved NHH består LMU av åtte medlemmer, hvorav fire er representanter fra studentene, og fire er representanter fra ansatte. LMU velger selv sin leder hvert år, vekselvis blant ansattes og studentenes representanter.

LMU har i studieåret 2021-2022 hatt følgende sammensetting:

Høst 2021	Vår 2022
Studentrepresentanter	
Oliver Wahlquist Jon Heine Toftegaard Marte Thomsen Ingrid Heimark	Ingrid Heimark Marte Thomsen Henrik Tranaas Marius Berntsen
Ansatte	
Stig Tenold Jorun Gunnerud Inger Dagestad Trond Vegard Johannessen	Stig Tenold Jorun Gunnerud Inger Dagestad Trond Vegard Johannessen

LMU har i perioden hatt to faste observatører, Karsten Olav Aarestrup, Studentombud på NHH/UiB, og Ingvild Skjold Torkildsen, representant fra Sammen.

Oliver Wahlquist, fagpolitisk ansvarlig for NHHS, ledet utvalget høsten 2021, og prorektor for utdanning Stig Tenold tok over ledervetet våren 2022.

Utvalgets sekretær er Brigte Ove Vaage i Seksjon for utdanningskvalitet.

2. MØTEVIRKSOMHET OG SAKER

I løpet av studieåret 2021/2022 har utvalget hatt fire møter. I det følgende trekkes frem temaer som er blitt diskutert, samt noen av enkeltsakene LMU har hatt i studieåret 2021-2022. Det var i studieåret 2021-2022 to tema som ble særskilt belyst; digitalt læringsmiljø og fysisk læringsmiljø.

2.1.1 Digitalt læringsmiljø:

Hovedtemaet for møtet i september 2021 var en diskusjon om bruken av streaming og filming når de særtiltakene som ble innført i forbindelse med pandemien ikke lenger er nødvendige. Bakgrunnen for diskusjonen var på den ene side nytten for studenter av å ha tilgjengelig opptak av forelesninger, og på den annen side bekymring for lavere deltakelse i undervisning og på campus dersom en filmer alle undervisningsaktiviteter.

Prorektor for utdanning, Stig Tenold, og Fagpolitisk ansvarlig i NHHS, Oliver Wahlquist, presenterte hvert sitt innlegg rundt tema. LMU hadde også invitert Arild Schanke fra Seksjon for utdanningskvalitet for å kunne bidra i debatten. Schanke er systemansvarlig for Canvas, NHHS digitale læringsportal. Hovedpunktene i diskusjonen i LMU ble tatt videre til referansegruppen for bachelorprogrammet.

2.1.2 Fysisk læringsmiljø

I forbindelse med temaet fysisk læringsmiljø ble arbeidet med campusutvikling i et langtidsperspektiv presentert av prosjektleder Eivind Drange. Bakgrunnen er at alle statlige universiteter og høyskoler som oppfølging av Meld. St. 18 (2014– 2015 Konsentrasjon for kvalitet – Strukturreform i universitets- og høyskolesektoren) skal utarbeide campusutviklingsplaner. I tillegg til den langsiktige campusplanen, informerte Drange også om arbeidet med å finne lokaler som kan brukes til nye studentarbeidsplasser. LMU var positiv til å være jevnlig involvert i arbeidet med campusplan.

2.1.3 Oppretting av funksjonen nestleder i LMU:

På første møte våren 2022 (22.02.22) ble det vedtatt at LMU fra og med dette møtet skal ha en leder og en nestleder. Nestleder vil bli valgt fra den gruppen som ikke har ledervervet. For 2022 vil nestleder bli representant av studentgruppen. Leder og nestleder blir invitert til saksforberedelser og blir i felleskap enige om saker til kommende LMU møter.

2.1.4 Studiebarometeret:

Studiebarometeret for 2021 viser en liten nedgang i studentenes tilfredshet sammenliknet med tidligere år, men NHH har fremdeles en god generell score. Av institusjoner som har mer fornøyde studenter enn NHH, er de fleste små, spesialiserte studium, som har helt andre forutsetninger enn NHH.

Noen grupper av spørsmål peker seg ut med relativt lav score, for eksempel «tilbakemelding og veiledning fra faglig ansatte» og «miljøet mellom studentene og de faglig ansatte på studieprogrammet».

Lav score kan i noen grad forklares gjennom størrelsen på programmene. NHH har noen av de største programmene i norsk utdanningssektor. Både LMU og Utdanningsutvalget bruker tilbakemeldingene som gis gjennom Studiebarometeret aktivt, og «problemområdene» vil også stå sentralt i forbindelse med handlingsplaner for MØA og BØA.

2.1.5 SHoT 2022

SHoT (Studentenes helse og trivselsundersøkelse) er en undersøkelse som blir utført hvert fjerde år. Undersøkelsen er et samarbeidsprosjekt mellom de største studentsamskipnadene (SIO, SAMMEN, SIT) og folkehelseinstituttet. Målgruppen for SHoT er alle heltidsstudenter i Norge inkludert utenlandske studenter. Utover nasjonal rapport får hver enkelt institusjon også en lokal rapport. LMU har vurdert rapporten til NHH. LMU diskuterte funnene i første møte høsten 2022.

Overordnet er resultatene for NHH gode, vi ligger jevnt positivt over eller under snittet for landet. De mest interessante negative funnene er at vi scorer noe lavere enn landssnittet på tilbakemeldinger og veiledning fra fagpersoner, og at våre studenter har et høyere alkoholkonsum enn landsgjennomsnittet.

Resultatet på tilbakemeldinger og veiledning fra fagpersoner er ikke uventet og tilsvarer funn i studiebarometeret. Handlingsplanen for bachelor adresserer problematikken og utdanningsutvalget følger problemstillingen videre.

Resultatene rundt alkoholkonsum er ikke nytt også i 2018 var NHH over snittet, men konsumet går opp i årets rapport og ifølge SHoT har 38 % av studentene på NHH risikofyllt, og 33% skadelig bruk av alkohol. LMU skal utover høsten se videre på problemstillingen.

2.1.6 Handlingsplan LMU:

LMU har arbeidet med ny handlingsplan, parallelt med utarbeidelsen av NHHs strategi. Det er besluttet at den nye handlingsplanen skal være mer spisset enn den nåværende, og LMU har bestemt at de vil fokusere spesielt på to tema: det psykososiale læringsmiljøet og universell utforming. Arbeidet fullføres høsten 22.

2.1.7 Nyetablering av studentarbeidsplasser i sentrum:

LMU har diskutert omdisponering av areal fra læringsareal for studenter til arbeidsareal for ansatte, samt etablering av nytt læringsareal som kompensasjon for omdisponert areal. I diskusjonen etter Eivind Dranges presentasjon av arbeidet med nye læringsarealer ble det poengtert at størrelse og plassering er viktige moment for at tiltaket skal bli en suksess. Størrelsen må kompensere for bortfall av plasser på campus, men også gi rom for sosiale soner og gruppelesesalsplasser. Plasseringen i sentrum må være sentral og lokalet må være «et NHH-lokale».

LMU er positive til arbeidet. (Løsningen på spørsmålet – rundt 200 studentarbeidsplasser på Bontelabo – åpnet høsten 2022 og svarer på forventningene til studentene.).

2.1.8 Studentenes 20 spørsmål

Studentutvalget ved NHH (SUN) gjennomførte i februar *Studentenes 20 spørsmål*. Undersøkelsen tok for seg diverse tema som angår studentlivet ved NHH, herunder læringsmiljøet. Svarprosenten var imponerende. Undersøkelsen er en anledning for SUN å få tallfestede svar på ulike spørsmål, og skal være veiledende i arbeidet til SUN og til fagpolitisk ansvarlig i NHHS. Spørsmålene er varierte, men strukturert i seks kategorier: undervisningstilbud, eksamen, campus, NHH, psykososialt miljø og NHHS. Undersøkelsen ble gjennomført på både norsk og engelsk og promotert bredt ut til studentmassen for å sikre flest mulig svar fra ulike studenter.

Av faglige punkter nevnes:

- Bachelorstudentene opplever at karakterene virker tilfeldige i enkelte emner.
- Studentene er generelt fornøyde med eksamensordningene på NHH, og majoriteten av studentene synes hjemmeeksamen er blir gjennomført på en hensiktsmessig måte.
- Studentene synes i hovedsak det er vanskelig å finne leseplass i eksamenstiden, samt egnet plass til gruppearbeid på skolen.
- Majoriteten av studentene er nøytrale når det gjelder tillit til NHH og studieadministrasjonen, og studentene har i liten grad kjennskap til varslingssystemene på NHH.

Av punkter knyttet till NHHS og det sosiale miljøet nevnes:

- Trivselen på skolen er ganske høy, og det er svært få som opplyser at de mistrives.
- Omtrent halvparten av studentene føler seg ensomme på NHH av og til, men få studenter opplever ensomhet ofte eller alltid.
- Deltakelsen i NHHS undergrupper og idrettslag er høy, men likevel opplever en del studenter at gruppene er ekskluderende og at de sliter med å få innpass.

Økonomisk støtte fra LMU

2.1.9 Bruk av lavterskelmidler

LMU har tradisjonelt hatt begrensede finansielle ressurser. Disse har vært brukt til å støtte aktiviteter som gir et bedre faglig eller sosialt læringsmiljø. I 2022 har NHH hatt mer midler tilgjengelig på grunn av «koronamidler». For tiltakene som har fått støtte, og som faller inn under LMUs ansvarsområde, se punkt 3.

2.1.10 Læringsmiljøprisen

Om tildeling av læringsmiljøprisen, se punkt 4.

3. ØKONOMISK STØTTE FRA LMU

LMU hadde i 2021/2022 et begrenset budsjett, basert på tidligere tildeling av midler. Våren 2022 ble det gjennom særskilt bevilgning fra myndighetene gjort mer midler tilgjengelig for sosial og faglig oppfølging. Disse midlene er disponert av prorektor for utdanning, men studentene har vært konsultert gjennom NHHS i prosessen. LMUs sekretariat har spilt en viktig rolle i den praktiske fordelingen av midlene. Satsingsområdene har vært sosiale tiltak i form av åpne grupper og arrangementer, i tillegg til noen direkte faglige tiltak. Blant tiltakene som er blitt støttet, er:

- **Ettermiddagspraten.** Et uformelt kontaktpunkt mellom ansatte og studenter, opprettet som et koronatiltak, men grunnet god respons støttet LMU videreføring av tiltaket.
- **Avbrekk.** Psykososialt tiltak i eksamensperioden med tilbud om terapihund, fjelltur, oppmuntring og servering av oppfriskninger.
- **Studiestart.** Støtte til generelle tiltak for studenter i førstekullsuken.
- **TEDx Bergen høsten 2021.** Debattforum arrangert av studenter på NHH.
- **Bachelormiddag våren 2022.** Middag arrangert av studenter som er ferdig med bachelor.
- **Støtte til åpne grupper:** Den viktigste potten i forbindelse med lavterskelmidler har vært støtten til arrangementer og investering for «åpne grupper», altså grupper og underutvalg der alle studenter kan delta. Blant gruppene som har fått støtte er Stafettkomiteen, NHH Friluft, Lurken (ski og topptur), NHH e-sport, NHH Tennis Open og NHHS Queers & Allies.

4. LÆRINGSMILJØPRISEN

For studieåret 2021/22 hadde LMU gleden av å tildele læringsmiljøprisen til Norunn Johanne Økland, ansatt på Seksjon for internasjonale relasjoner. Norunn fikk mange nominasjoner, fra både studenter og ansatte. Hennes omsorg for studenter gjennom mange år ble oppgitt som hovedgrunn til nominasjon. Prisen ble delt ut under immatrikuleringen høsten 2022.

5. FREMOVER

LMU vil høsten 2022 fullføre arbeidet med å lage ny handlingsplan.

LMU vil utøve sin kontrollfunksjon og samle inn informasjon fra relevante aktører som normalt.

Resultatene for SHoT-undersøkelsen 2022 vil bli nøye vurdert og vil være viktige i de første møtene i LMU høsten 2022. Undersøkelsen ble gjennomført våren 2022, og offentliggjort i september samme år. Resultatene fra undersøkelsen, som viser helse og trivsel blant NHH-studenter i forhold til studenter generelt, er lagt ved Årsrapporten.

Sak 53/22 Vedlegg 2



Studentenes helse og trivselsundersøkelse

Norges Handelshøyskole

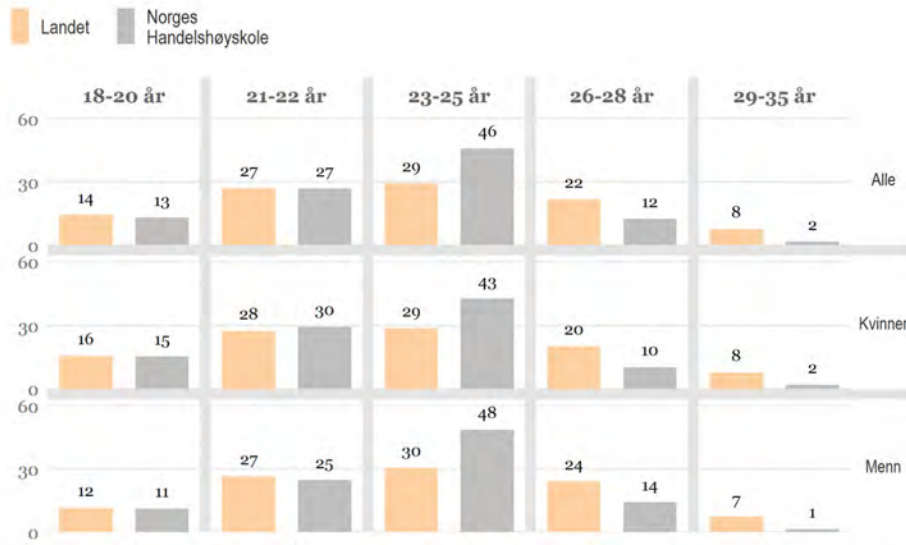


sammen

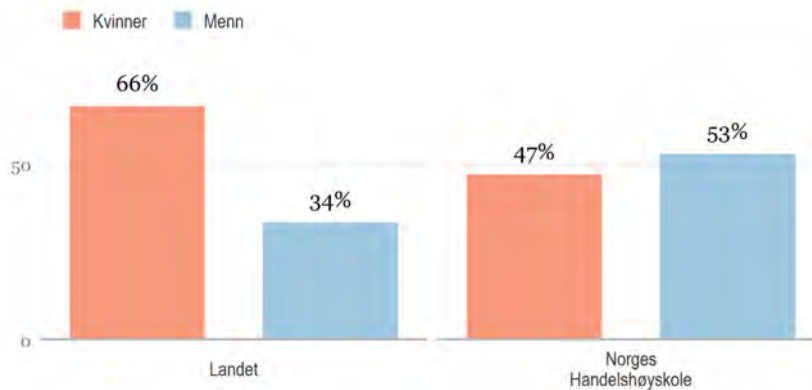


Om institusjon

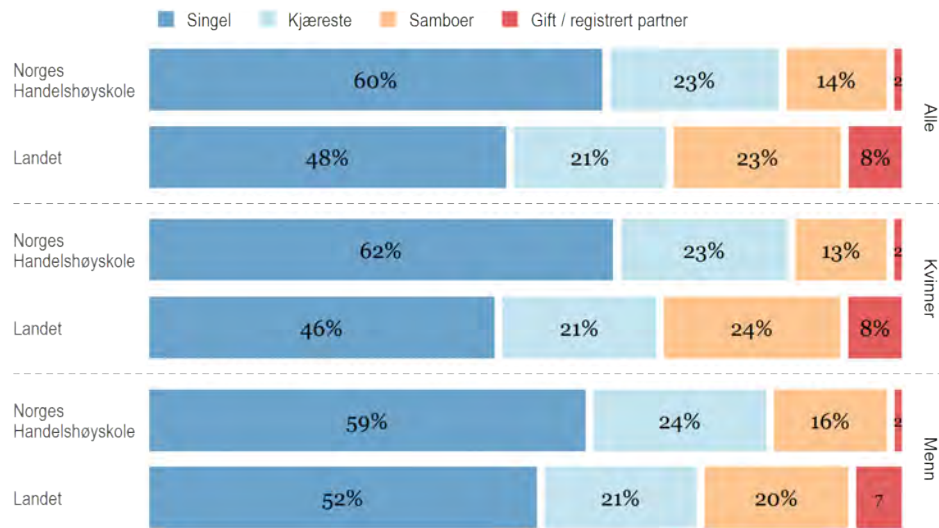
Aldersfordeling i (%)



Kjønn



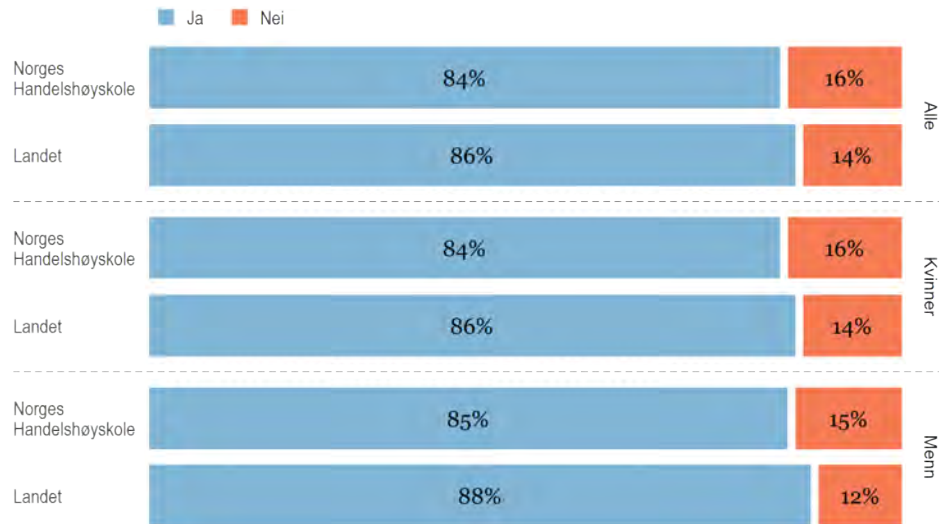
Hva er din sivilstatus?



Forhold på studiestedet

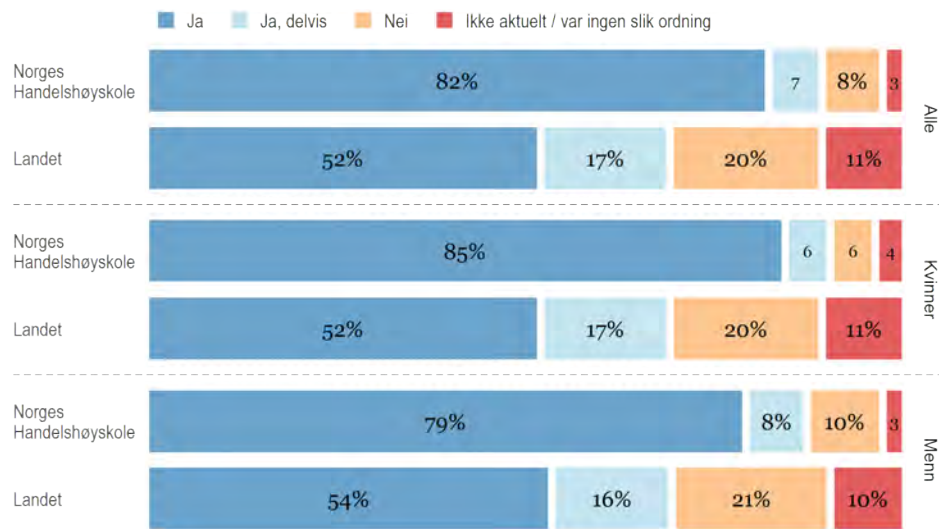
Mottatt på studieprogrammet

Følte du deg godt mottatt på nåværende studieprogram da du var ny student?



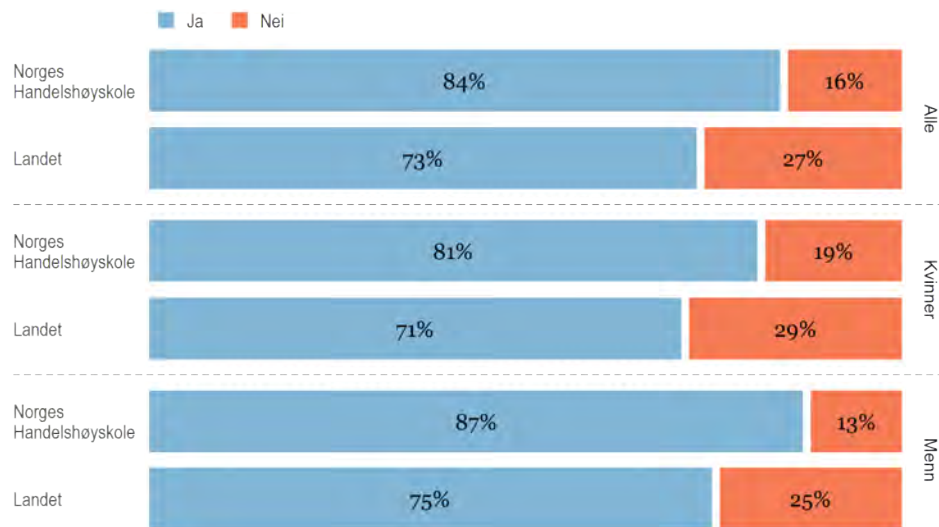
Deltakelse i fadderordning

Deltok du i fadderordning eller lignende på ditt nåværende studieprogram da du var ny student?



Økonomi

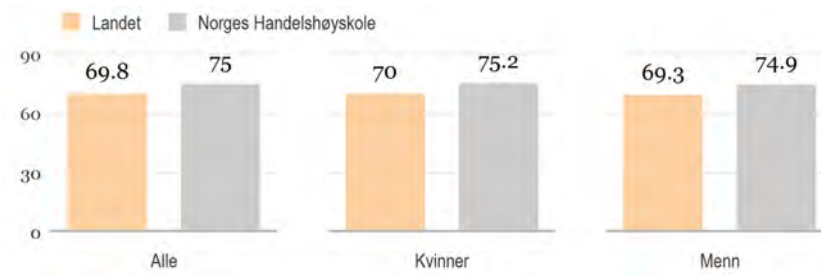
Var din/husholdningens økonomi i mesteparten av de siste 12 månedene slik at du/dere ville klare en uforutsett regning på 5000 kr?



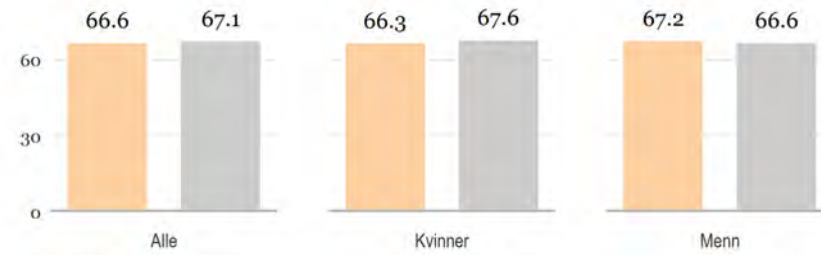
Tilfredshet med studiebyen

Hvor fornøyd du er med byen du studerer i når det gjelder (0-100 poeng):

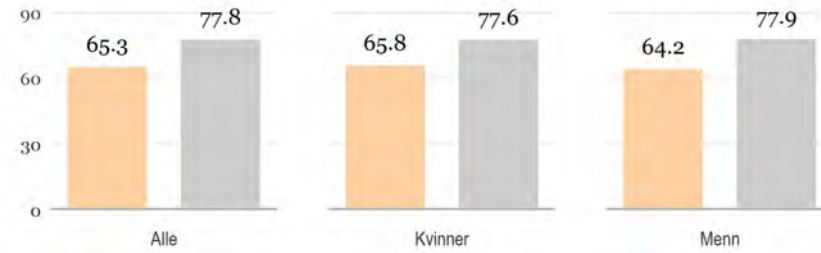
Kulturtilbudet

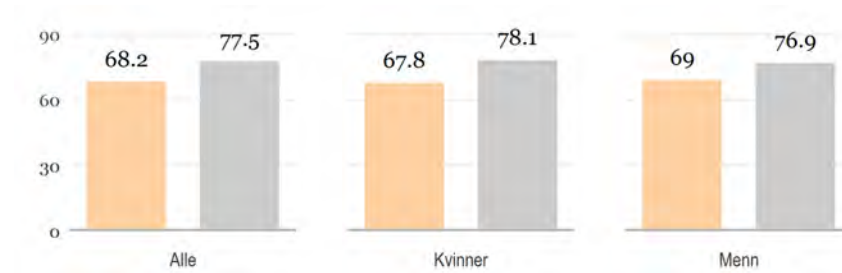
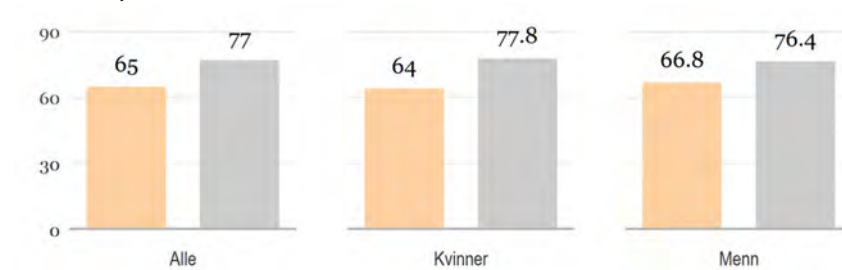
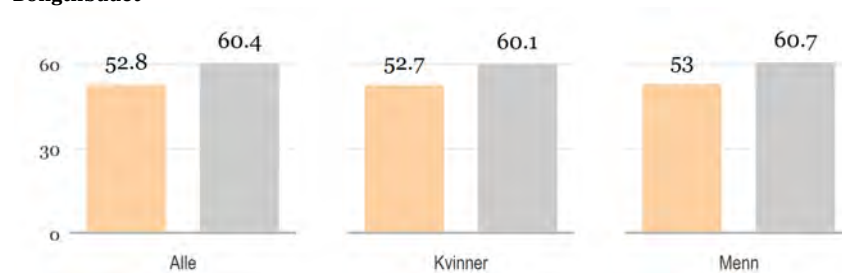
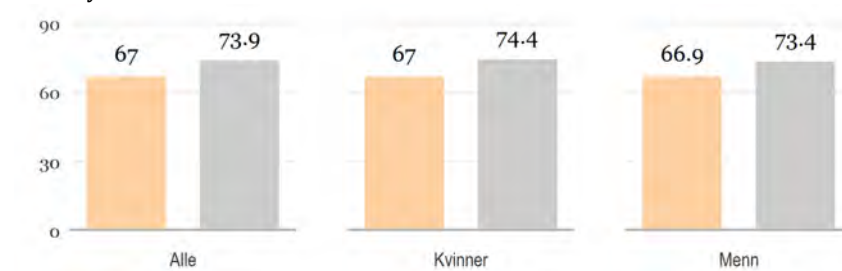


Helsetilbudet



Kollektivtilbudet

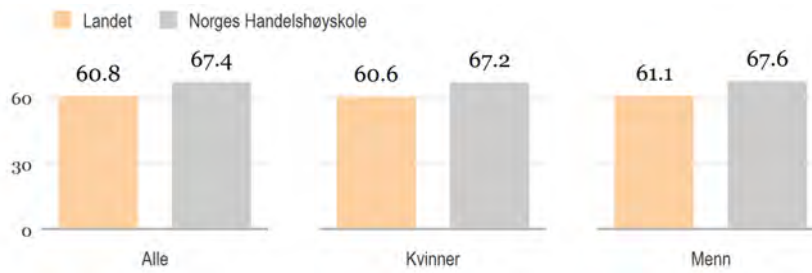


Utlivstilbudet**Studentmiljøet****Boligtilbudet****Studiebyen totalt**

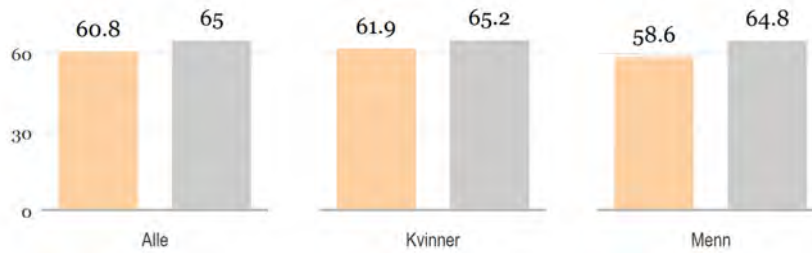
Trivsel med studiet

Oppgi hvor fornøyd du er med disse faglige forholdene (0-100 poeng):

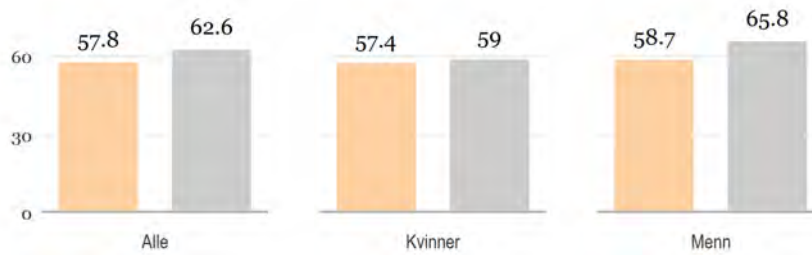
Undervisningen

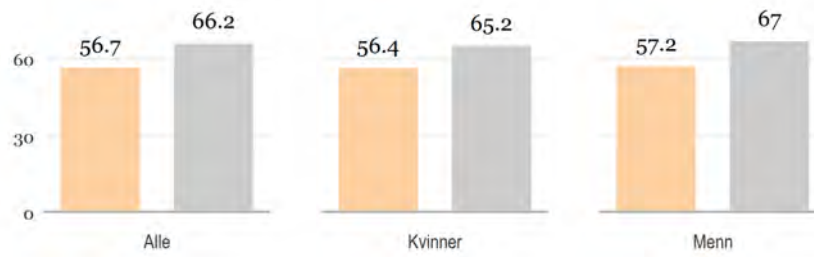
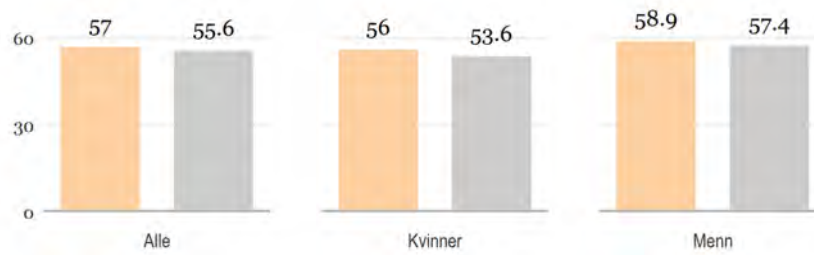
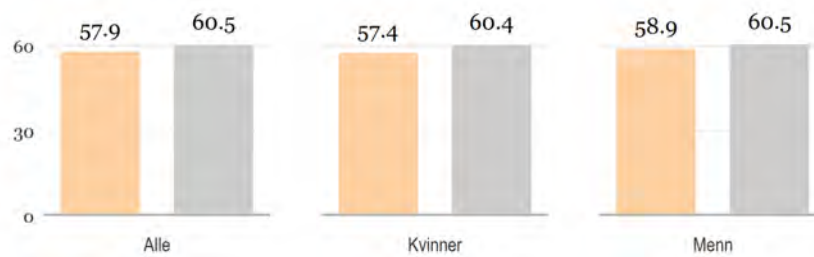
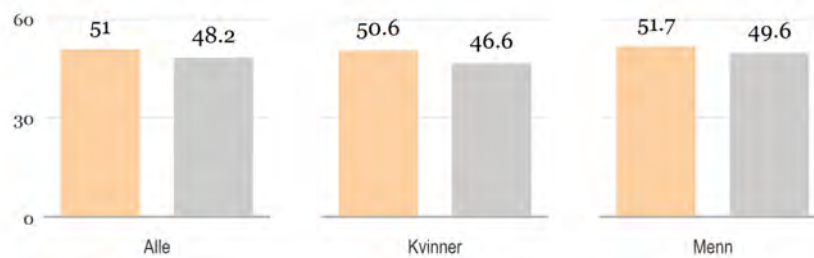


Egen arbeidsinnsats



Arbeidsmengden på studiet

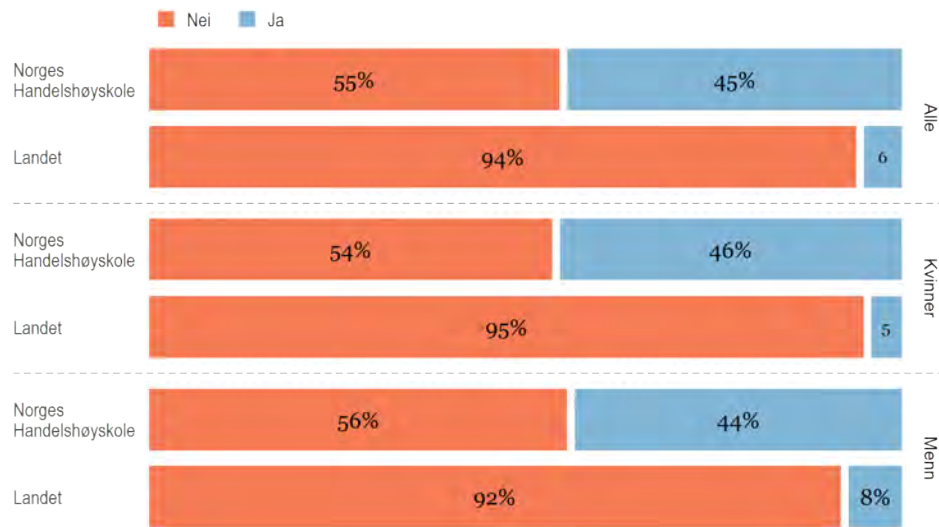


Måten studiet er strukturert på**Den faglige veiledningen****Det fysiske læringsmiljøet****Tilbakemelding på egen læring**

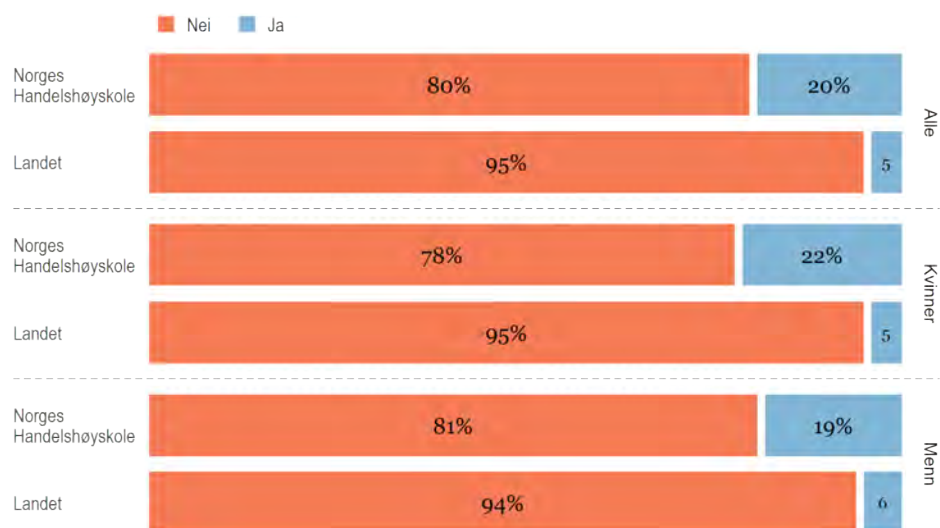
Frivillig studentengasjement

Er du/har du vært involvert i organisert frivillig studentvirksomhet?

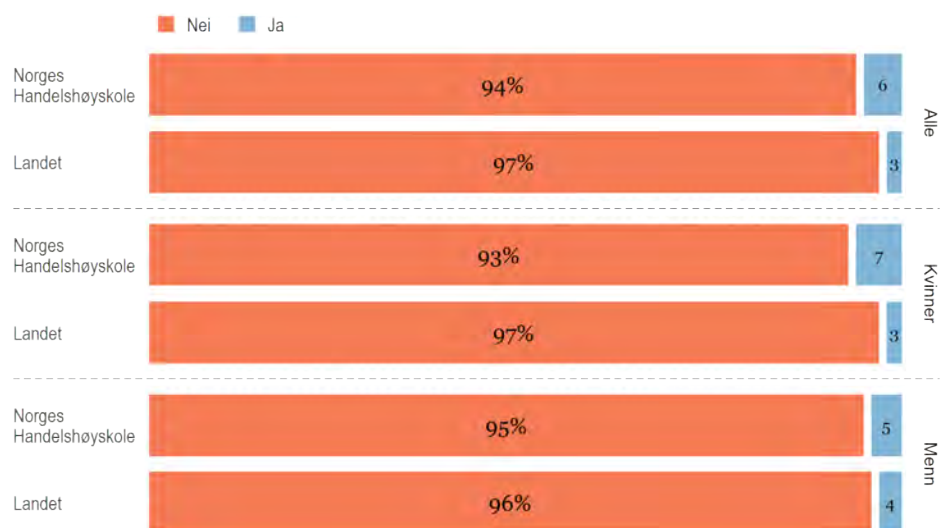
Idrett



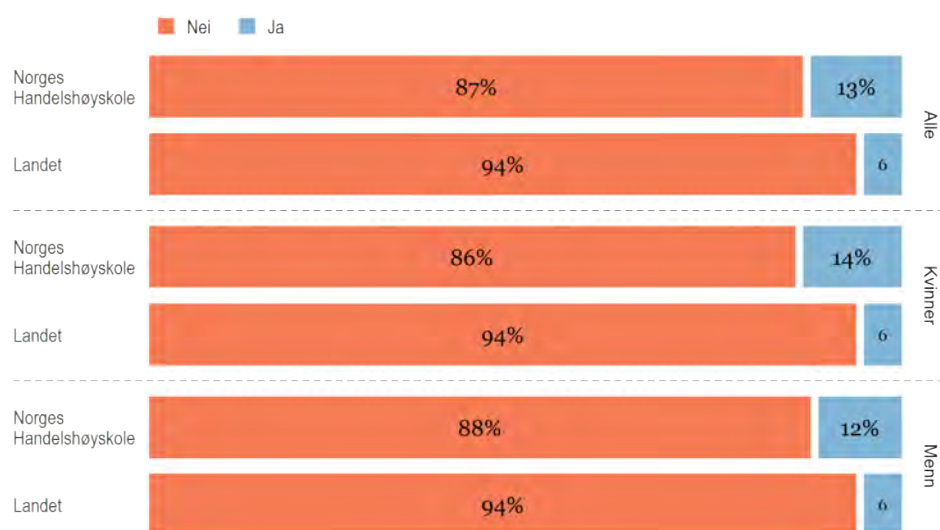
Kulturarena



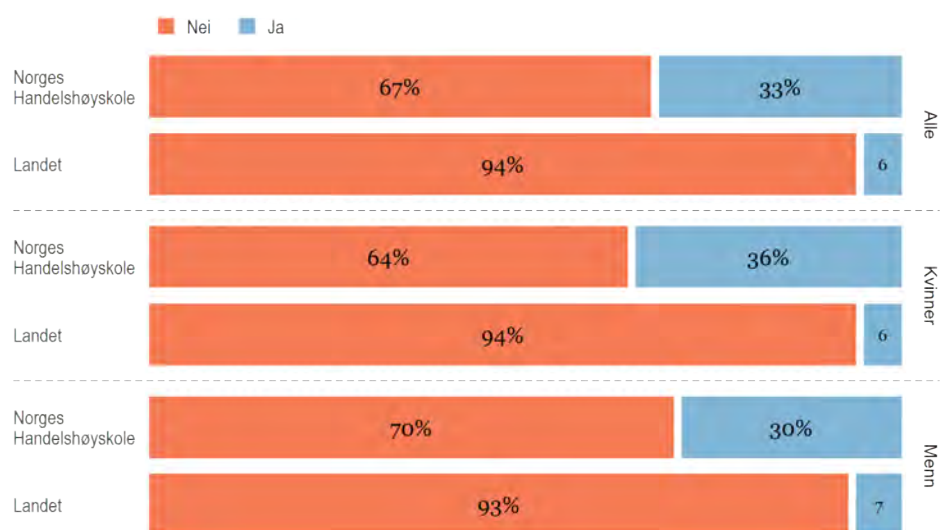
Studentdemokrati



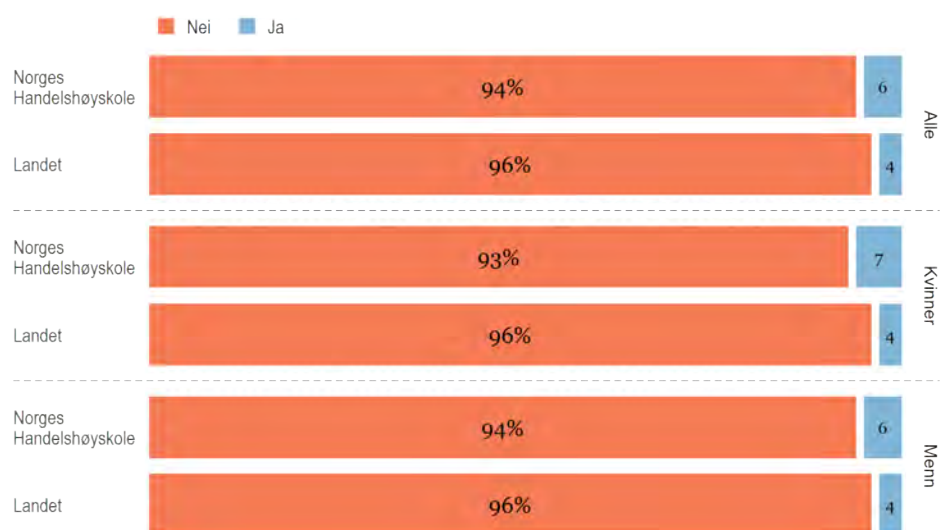
Faglige foreninger



Interesseforeninger



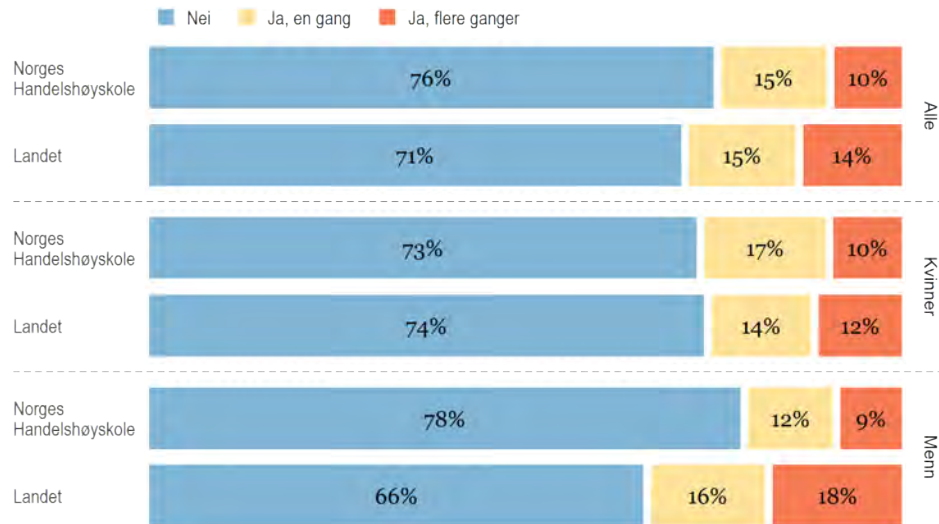
Frivillig arbeid utenfor studiested/studentfrivillighet



Studieferdigheter

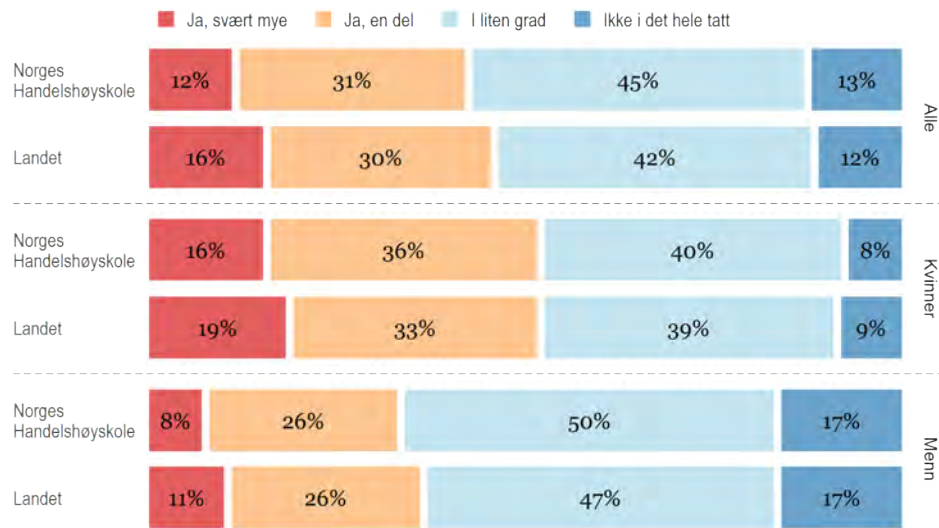
Stryk

Har du strøket til eksamen etter at du begynte på høyskole/universitet?



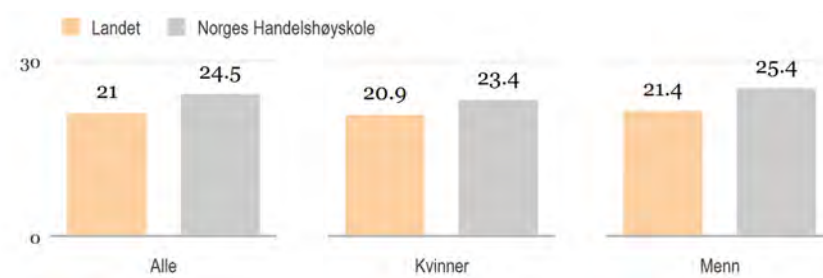
Eksamensangst

Har du eksamensangst?



Studietid

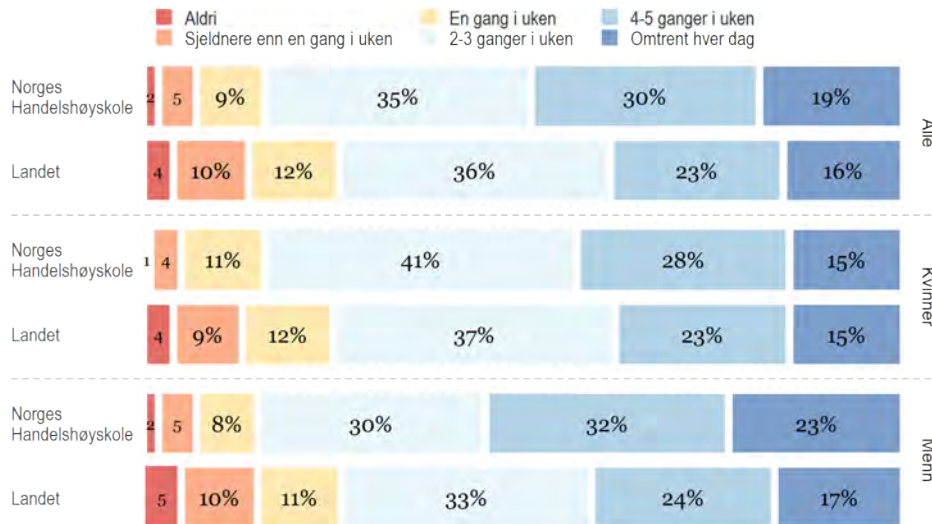
Hvor mange timer brukte du anslagsvis på studiene i løpet av forrige uke? (0-100)



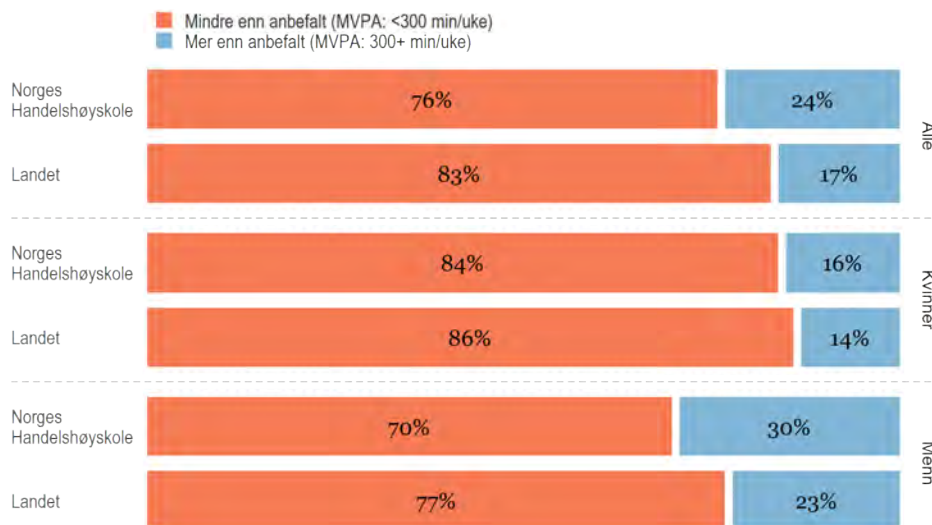
Livsstil og helseatferd

Trening og mosjon

Hvor ofte driver du mosjon? (Gjennomsnittlig)

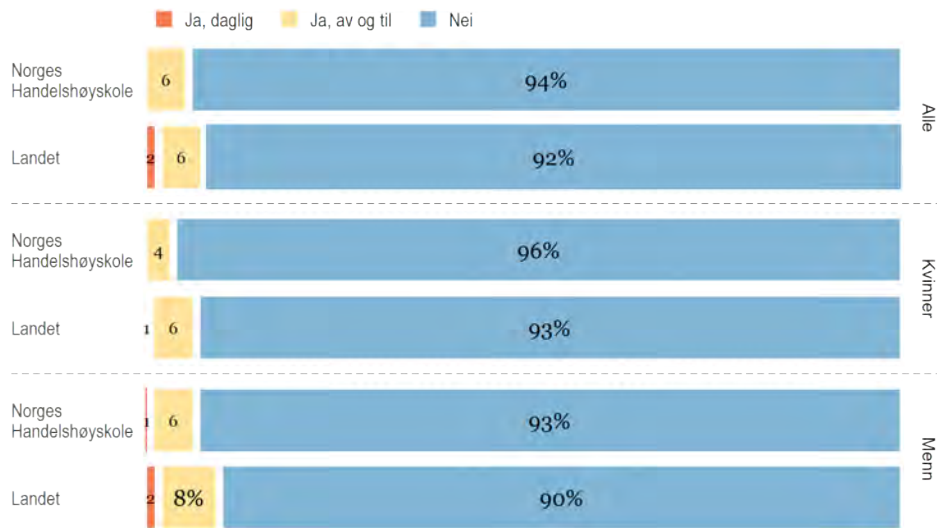


Moderat til høy fysisk aktivitet: 300 min/uke

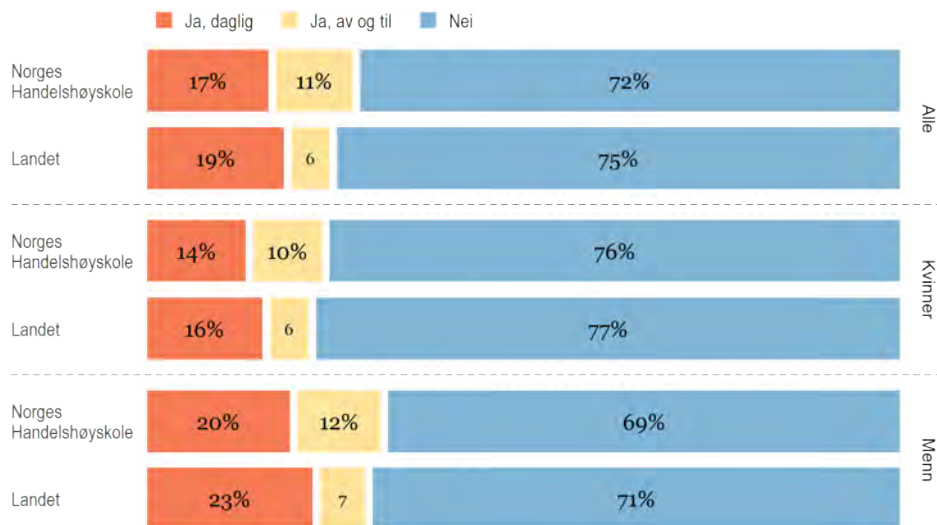


Røyking og snus

Røyker du?



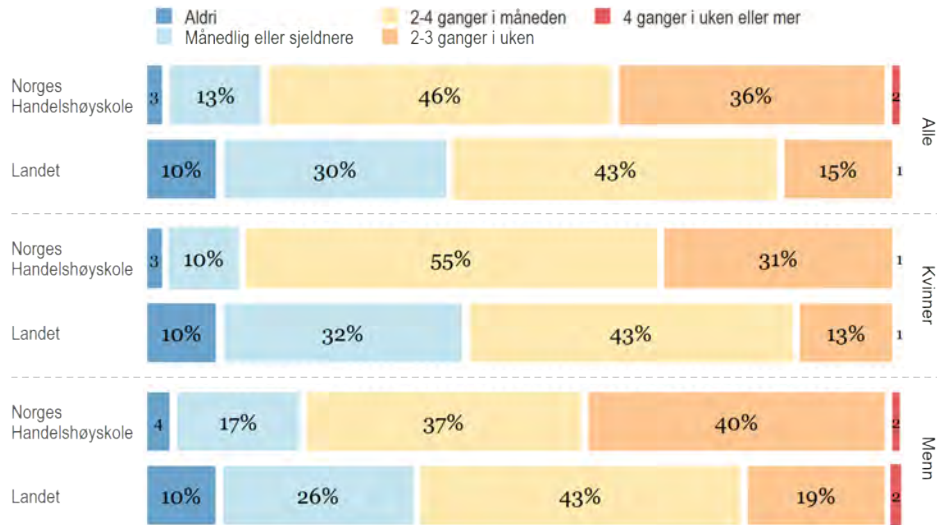
Bruker du snus eller lignende?



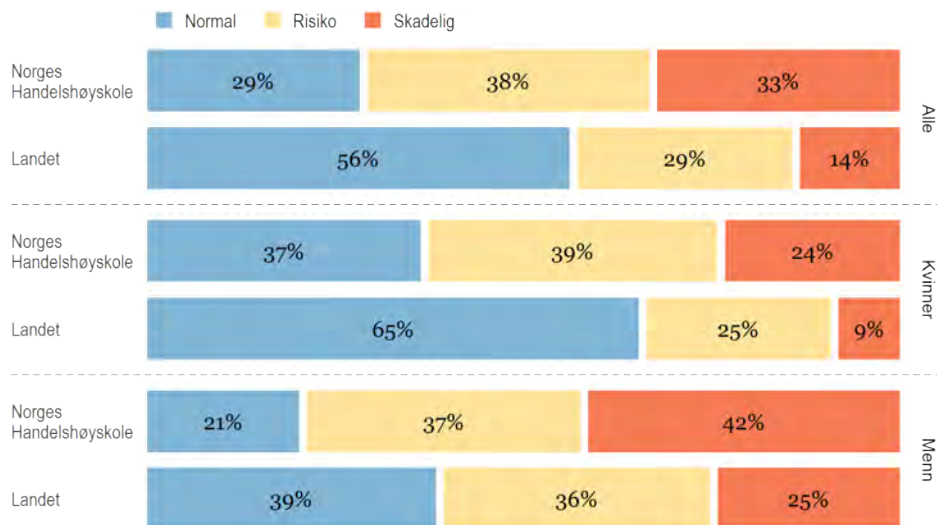
Alkoholbruk

Alkoholbruk er målt med AUDIT (Alcohol Use Disorders Identification Test).

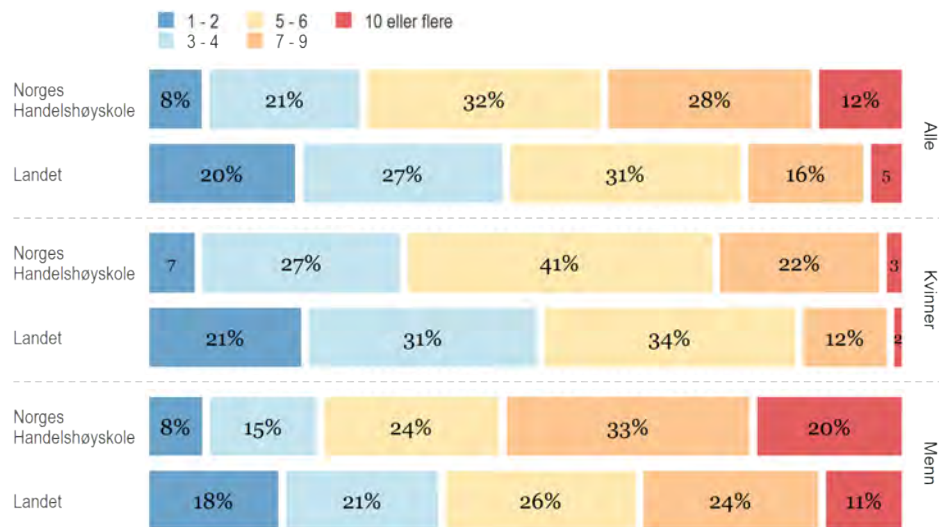
Hvor ofte drikker du alkohol?



Problemfylt alkoholbruk



Hvor mange alkoholenheter (en liten øl, et glass vin, eller en drink) drikker du typisk på en dag du drikker?



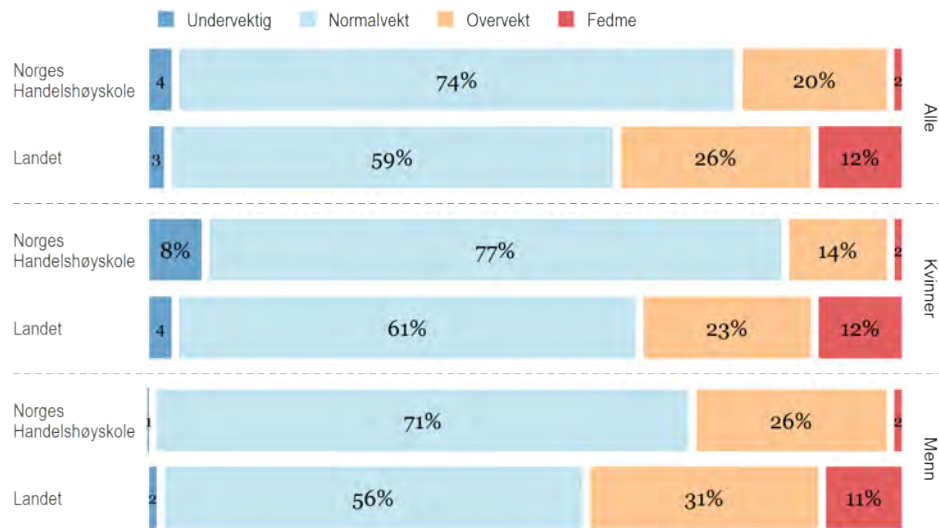
Bruk av narkotika

Andel som har brukt narkotika (eller legemidler som gir rus). Ja minst 5 ganger siste året



BMI (kroppsmasseindeks)

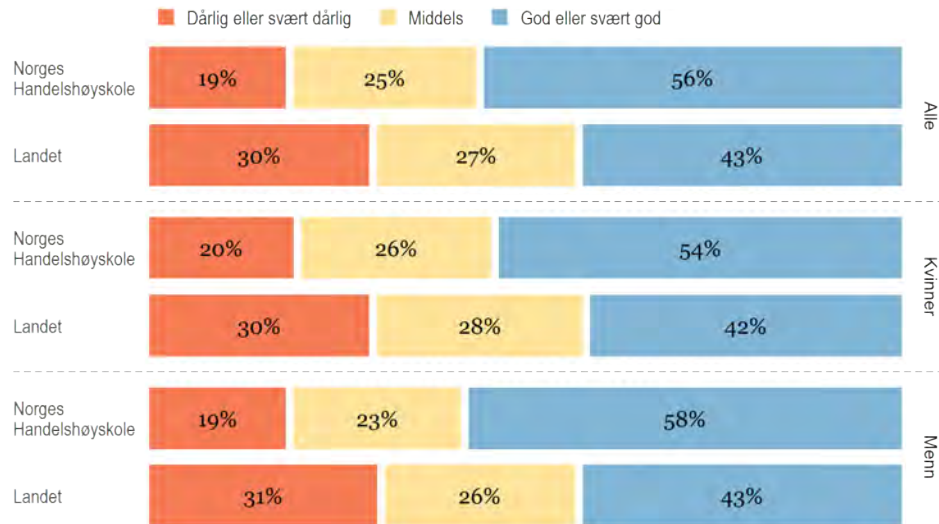
BMI kategori



Psykisk helse og trivsel

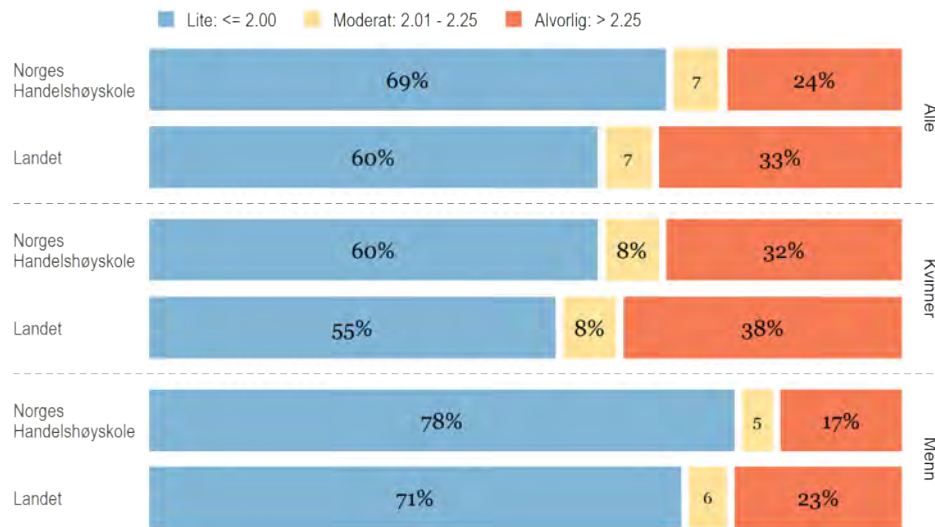
Livskvalitet

Livskvalitet er målt med Satisfaction With Life Scale (SWLS)



Psykiske plager

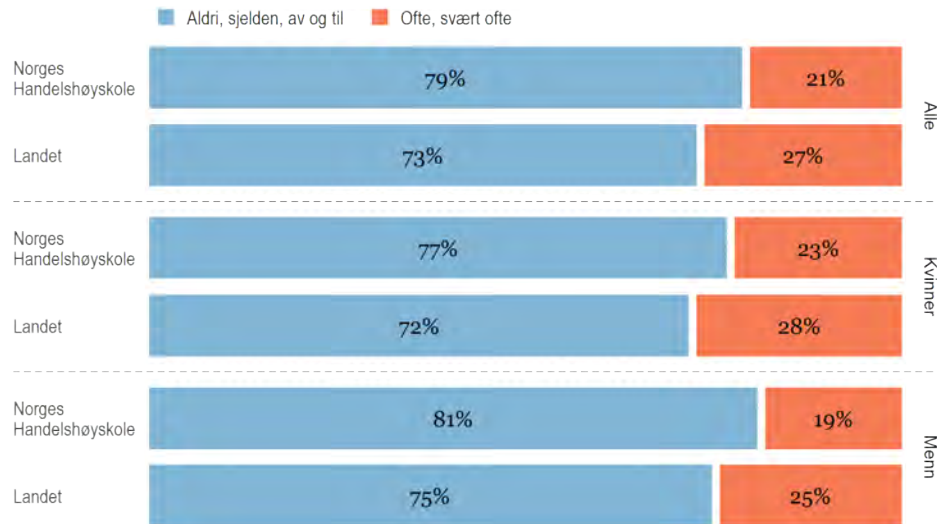
Psykiske plager er målt med en kortversjon av Hopkins Symptom Checklist (HSCL-5).



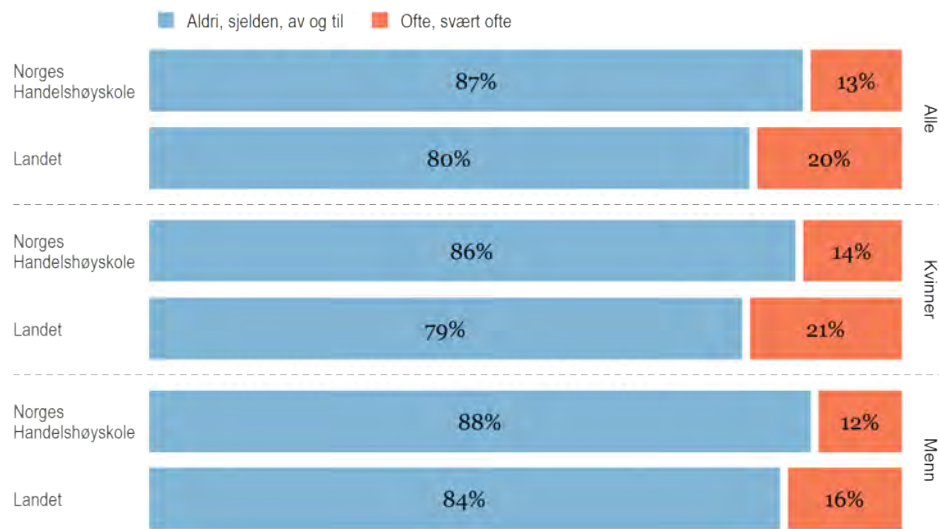
Ensomhet

Ensomhet er målt med skalaen 'The Three-Item Loneliness Scale' (T-ILS), en kortversjon av the UCLA Loneliness Scale.

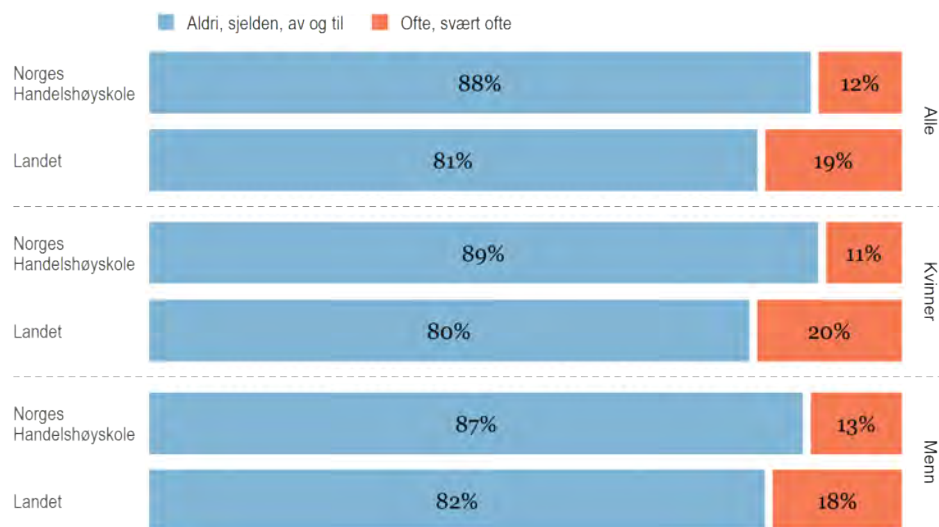
Hvor ofte føler du at du savner noen å være sammen med?



Hvor ofte føler du deg utenfor?

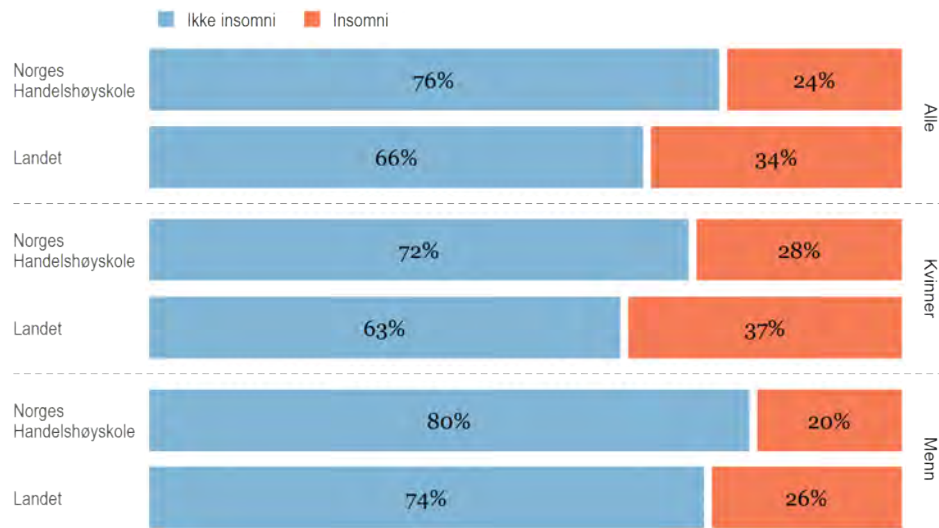


Hvor ofte føler du deg isolert fra andre?

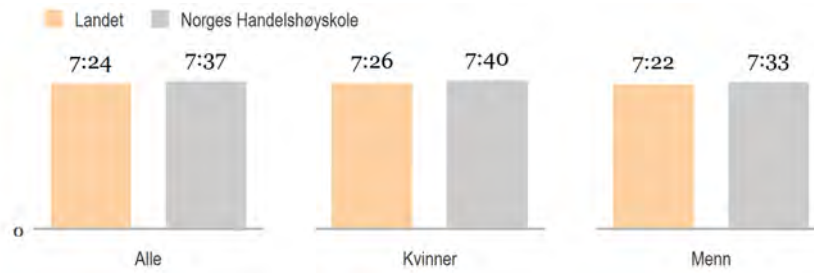


Søvn

Insomni (kroniske søvnproblemer)

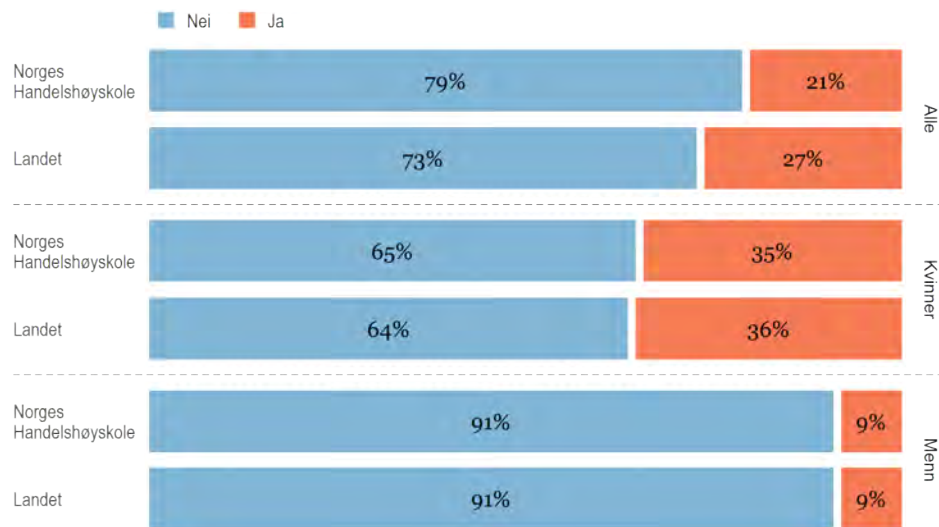


Søvnlengde i timer og minutter (gjennomsnitt på hverdager)



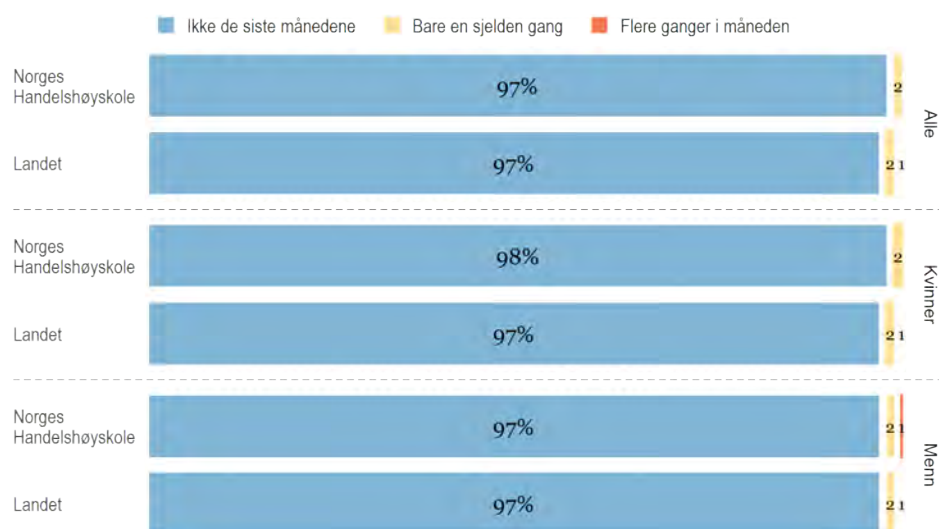
Seksuell trakassering

Andel som har vært utsatt for en eller annen form for seksuell trakassering (verbal, ikke-verbal eller fysisk trakassering)

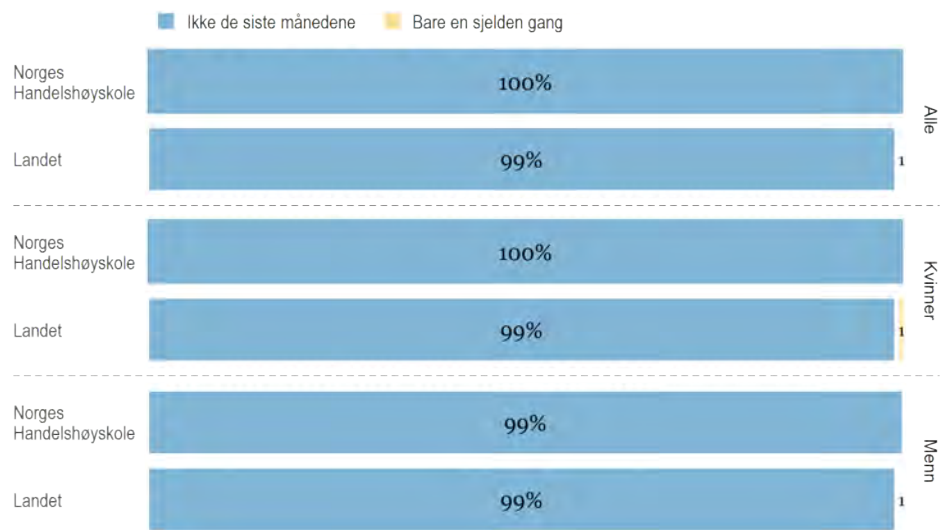


Mobbing

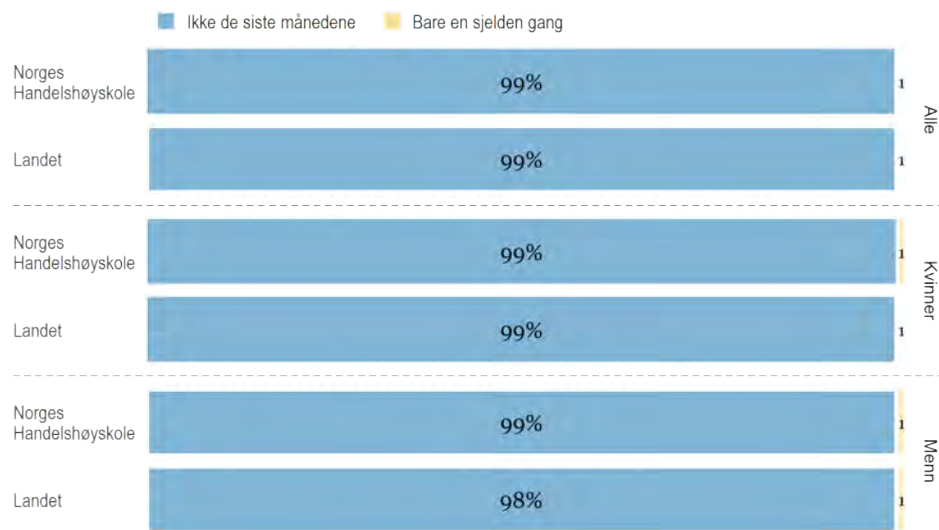
Hvor ofte er du blitt mobbet av medstudenter de siste månedene?



Hvor ofte er du blitt mobbet av ansatte de siste månedene?

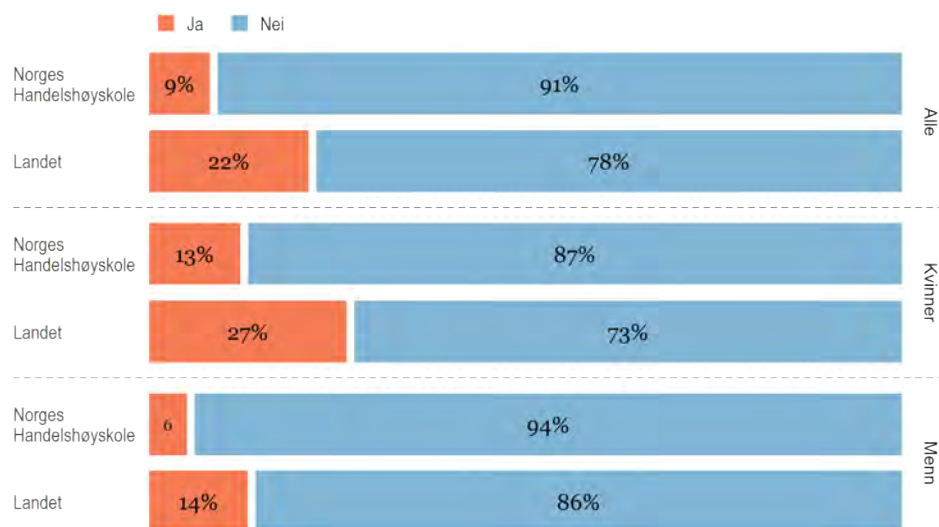


Hvor ofte har du selv vært med på å mobbe medstudenter de siste månedene?

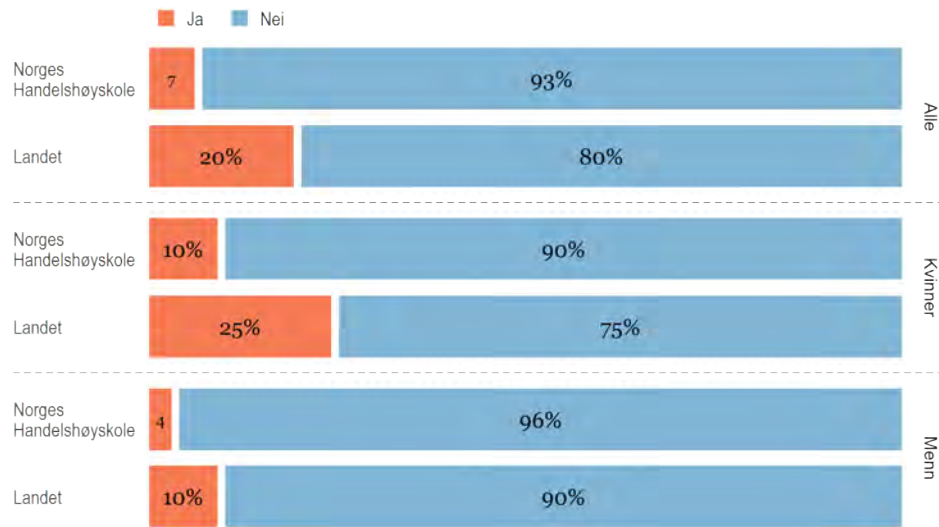


Selvskading

Har du noen gang seriøst tenkt på å skade deg selv med vilje?

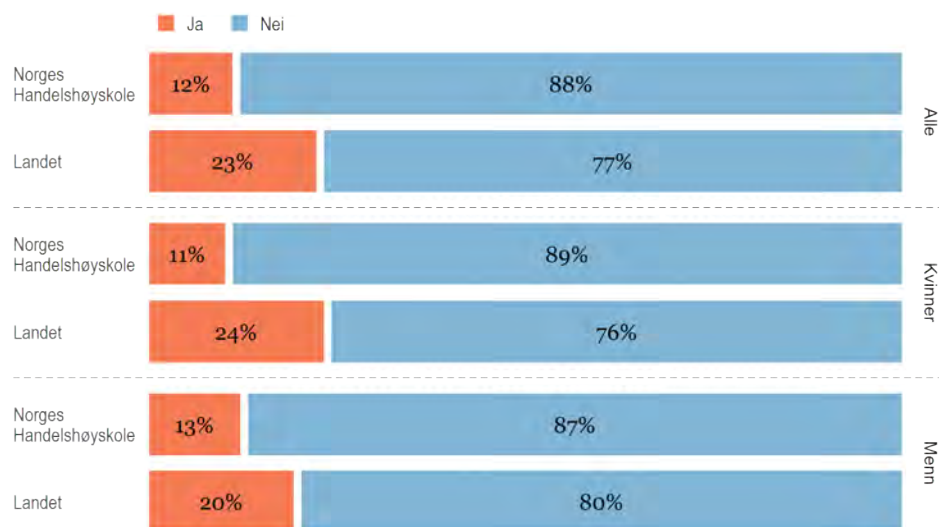


Har du noen gang skadet deg selv med vilje på en eller annen måte (uten intensjon om å ta ditt eget liv)

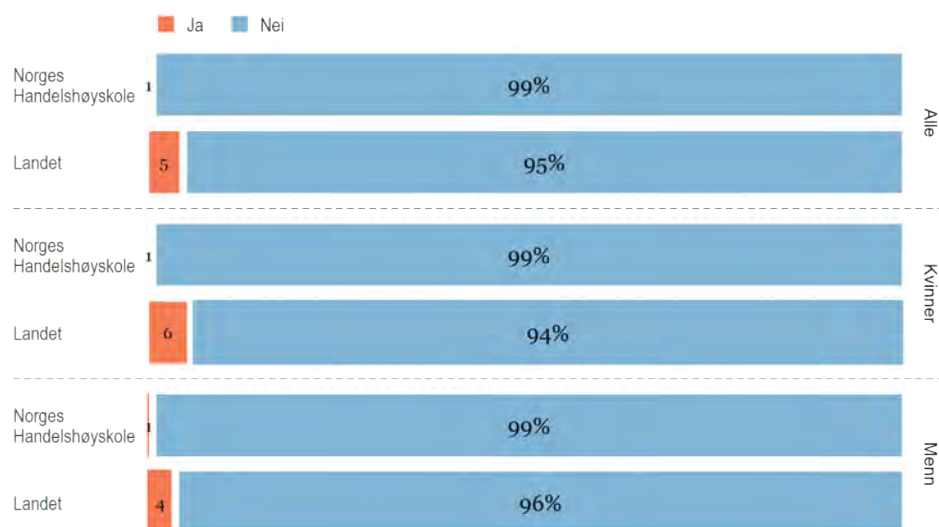


Selv mord

Har du noen gang seriøst tenkt på å ta ditt eget liv?

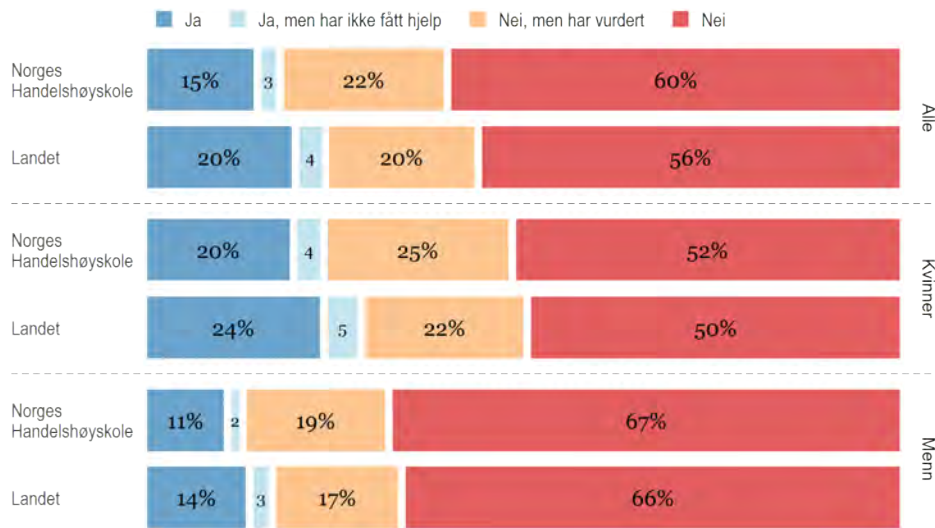


Har du noen gang forsøkt å ta ditt eget liv, ved å ta en overdose piller eller på en annen måte?

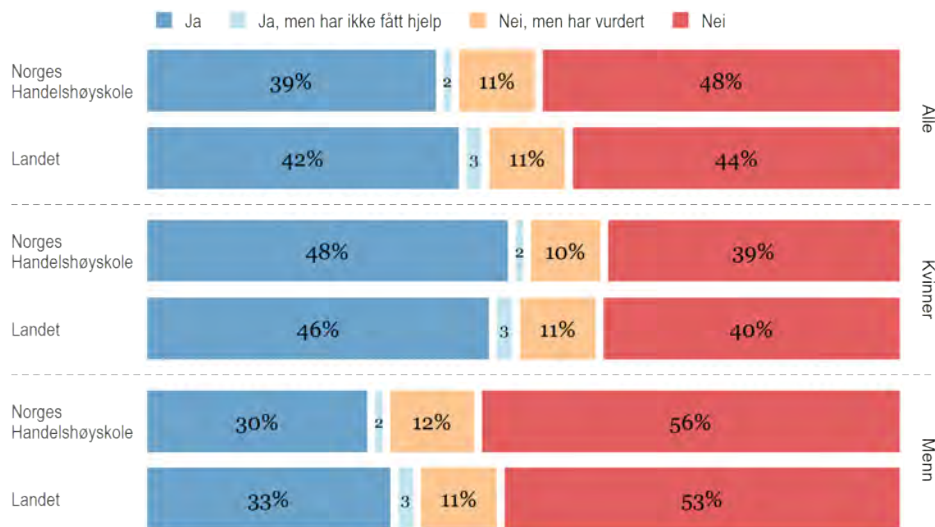


Hjelpesøking

Har du søkt hjelp for psykiske vansker i løpet av det siste året?



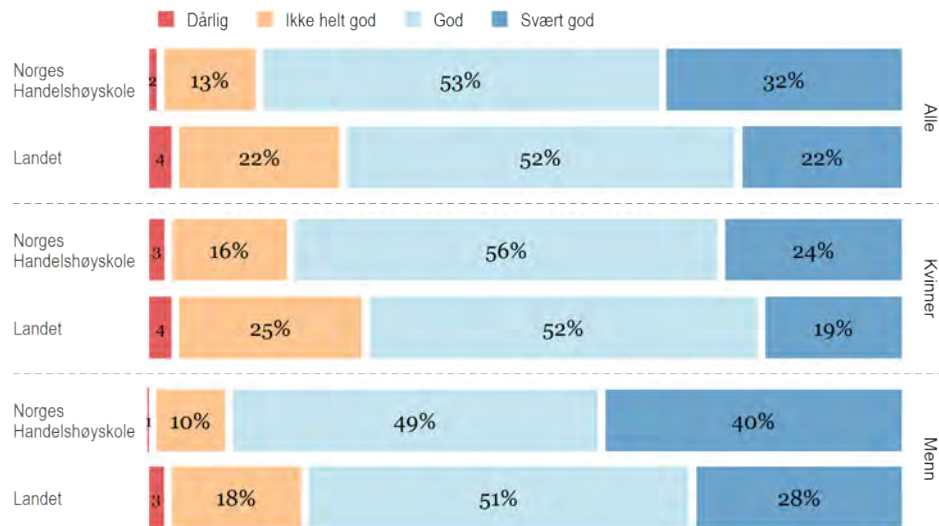
Har du søkt hjelp for fysiske plager i løpet av det siste året?



Fysisk helse

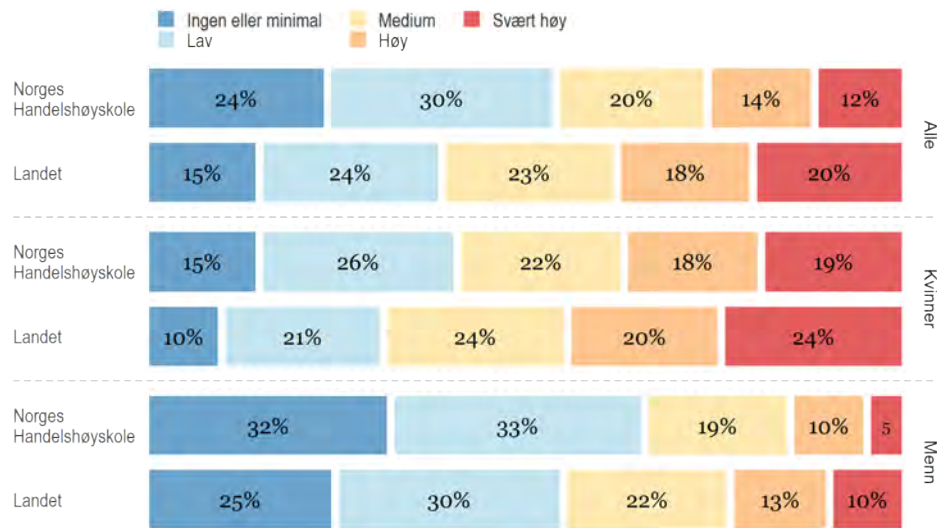
Egen helse

Hvordan er helsen din nå?



Fysiske plager/smerter

Fysiske plager er målt med The Somatic Symptom Scale-8 (SSS-8).



ENDRING AV FORSKRIFT OM FULLTIDSSTUDIENE VED NHH

Saksbehandler Kjell Borlaug
Arkivreferanse 18/01110-36

Utvalg
Styret ved Norges Handelshøyskole

Møtedato
20.10.2022

Utvalgsnr
54/22

Forslag til vedtak:

Styret fastsetter forskrift om endring i forskrift om fulltidsstudiene ved Norges Handelshøyskole, NHH.

Forskriften trer i kraft umiddelbart.

Allerede inngått ITS-avtale løper ut avtaleperioden, eventuelt frem til studenten selv terminerer avtalen.

Bakgrunn:

Den 17. juni 2022, tre dager etter at styret sist gjorde endringer i forskriften, ble det vedtatt flere endringer i universitets- og høyskoleloven (uhl.). Det ble blant annet vedtatt en helt ny bestemmelse om permisjon utover foreldrepermisjon, som lenge har vært hjemlet i loven. Den nye permisjonsbestemmelsen, § 4-3 e), trådte i kraft den 1. august 2022.

Etter den nye bestemmelsen har studenter som er innvilget permisjon fortsatt studierett og rett til å gå opp til eksamen, jf. uhl. § 4-3 e (2). I henhold til § 3-4 (4) i vår forskrift om fulltidsstudiene har studenter i permisjon **ikke** studierett.

Til orientering har all øvrig informasjon til studentene vært i overensstemmelse med den nye lovbestemmelsen fra slutten av juli.

Endringsforslag:

Forslaget om at student i permisjon skulle opprettholde sin studierett ble kritisert av mange, NHH inkludert, og studieadministrativ avdeling hadde liten tro på at forslaget ville bli vedtatt slik det var fremmet. Derfor ble det heller ikke tatt høyde for det da styret behandlet forskriften i sitt møte den 14. juni i år.

Når endringsforslaget først fremmes nå, skyldes det at NHH ønsket å vurdere hvorvidt det er behov for å opprettholde NHHs egen ordning med individuell tilpasning av studieforløp (ITS) som er hjemlet i forskriftens § 2-7. Dette har vært vurdert av studieveilederne og ledergruppen i studieadministrativ avdeling, som har konkludert med at det ikke er behov for å videreføre NHHs ITS-ordning parallelt med den nye permisjonsbestemmelsen etter uhl. § 4-3 e.

Det foreslås derfor å oppheve forskriftens § 2-7 og justere § 3-4, slik at den kommer i overensstemmelse med universitets- og høyskoleloven § 4-3 e.

§ 2-7

Bestemmelsen foreslås opphevet, men da slik at allerede inngåtte ITS-avtaler opprettholdes så lenge studenten selv ønsker det, se forslaget til endringsforskrift del II.

§ 3-4

For å fjerne motstriden med uhl. § 4-3 er det fjerde leddet i dagens bestemmelse fjernet.

I forslaget er de gruppene av studenter som NHH mener omfattes av den nye lovbestemmelsen direkte, utelatt. Det er ikke intensjonen å snevre inn «målgruppen».

Videre foreslås det å opprettholde adgangen til permisjon for oppfyllelse av «*særlig tunge verv i studentforening*», da lovens formulering «*studentpolitiske organer*» oppfattes som noe snevrere. Det foreslås også å videreføre adgangen til permisjon for oppfyllelse av «*andre offentlige verv*», som ikke eksplisitt er nevnt i den nye lovbestemmelsen.

Ikraftttredelse

Fordi § 3-4 ikke er helt i overensstemmelse med uhl., foreslås det en umiddelbar ikraftttredelse av de foreslåtte endringene.

Som nevnt over foreslås det at allerede inngåtte ITS-avtaler løper ut avtaleperioden, eventuelt til studenten selv velger å avslutte den.

Vedlegg:

Forskrift om endring av forskrift om fulltidsstudiene ved Norges Handelshøyskole, NHH.

Sak 54/22 Vedlegg



Forskrift om endring av forskrift om fulltidsstudiene ved Norges Handelshøyskole, NHH

Fastsatt av styret ved Norges Handelshøyskole 20.10.2022 med hjemmel i Lov av 1.4.2005 nr. 15 om universiteter og høyskoler (uhl.) §§ 3-3, 3-5, 3-6, 3-7, 3-9, 3-10, 3-11, 4-2, 4-5 og 8-2.

I

I forskrift 29. april 2021 nr. 1956 om fulltidsstudiene ved Norges Handelshøyskole, NHH gjøres følgende endringer:

§ 2-7 oppheves

§ 3-4 skal lyde:

§ 3-4. *Permisjon*

(1) Permisjon gis med hjemmel i universitets- og høyskoleloven §§ 4-3 d og 4-3 e.

(2) Videre kan det gis permisjon til oppfyllelse av særlig tunge verv i studentforening eller andre offentlige verv.

(3) Søknad om permisjon fremmes overfor Studieadministrativ avdeling. Årsaken må dokumenteres i søknaden, som må fremmes innen 1. september eller 1. februar. Oppstår behovet etter søknadsfristen, må søknad fremmes så snart studenten blir kjent med behovet for permisjon. Permisjon kan tidligst innvilges fra og med det semester søknaden ble fremmet.

(4) Permisjonstid etter denne bestemmelsen forlenger den studieretten studenten hadde da søknad ble fremmet.

(5) Student som vender tilbake etter permisjon må forholde seg til den studieplanen som gjelder på tidspunktet for retur.

II

Endringene trer i kraft umiddelbart.

Allerede inngått avtale om individuell tilpasning av studieforløp (ITS), som er hjemlet i den opphevede bestemmelsen i § 2-7, gjelder ut avtaleperioden, eller til studenten selv velger å terminere avtalen.

EVENTUELT - MØTE 6/22

Saksbehandler Randi Holmås
Arkivreferanse 21/03485-16

Utvalg
Styret ved Norges Handelshøyskole

Møtedato
20.10.2022

Utvalgsnr
55/22

Forslag til vedtak:

Vedtak i saker under Eventuelt behandles i møtet.

Orienteringssak 11/22

Saken er unntatt offentlighet

Tittel: NHHs strategi 2022-2025: Lokale handlingsplaner for instituttene

Tilgangskode: Unntatt offentlighet

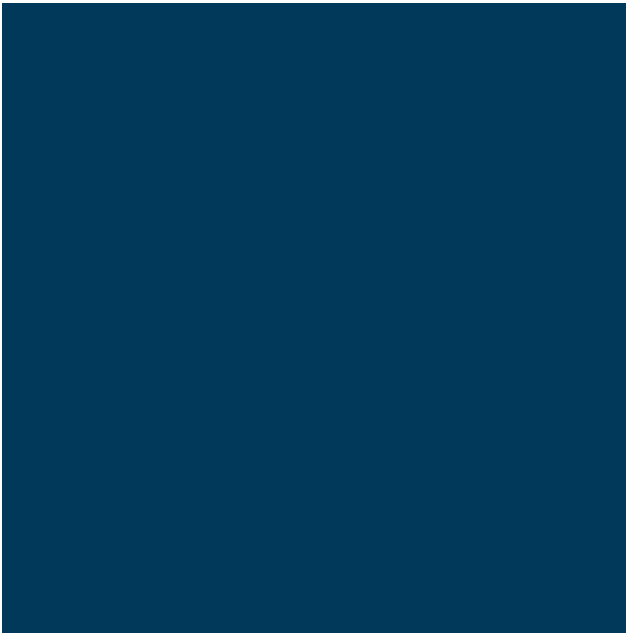
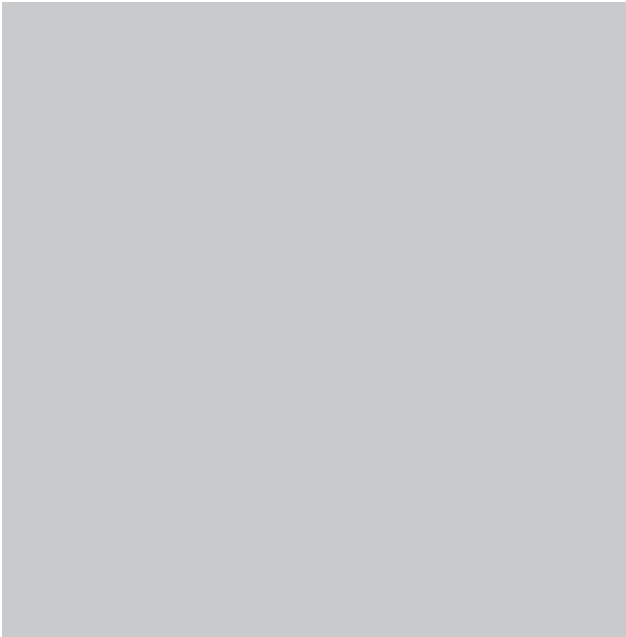
Paragraf: Offl § 13, jf. fvl § 13. 1 pkt.

Orienteringssak 12/22
Arkivreferanse 20/01146-6

Årsrapport 2021

ARBEIDSMILJØUTVALGET

NHH



INNHold

ÅRSRAPPORT FRA ARBEIDSMILJØUTVALGET 2021	2
1. MEDLEMMER PER 2021	2
2. MØTER	2
3. SAKER	2
4. KORONAPANDEMIEN	3
5. INKLUDERENDE ARBEIDSLIV	3
6. KARTLEGGING AV DET PSYKOKOSOSIALE ARBEIDSMILJØET (ARK)	4
7. GJENNOMTREKK (TURNOVER TA)	4
8. UØNSKEDE HENDELSER	4
9. VERNEOMBUD OG VERNERUNDER	5
10. REHABILITERING AV HØYBLOKKEN	5
11. UNDERVISNINGSROM I BIBLIOTEKET	5
12. BÆREKRAFT (MILJØFYRTÅRN SERTIFISERING)	6

ÅRSRAPPORT FRA ARBEIDSMILJØUTVALGET 2021

Arbeidsmiljøutvalget (AMU) skal hvert år avgi rapport om arbeidet sitt til NHHs styrende organer og til arbeidstakernes organisasjoner. I rapporten skal det redegjøres for hvem som har deltatt i utvalget og hvilke saker som har vært aktuelle.

Rapporten ble presentert på AMUs møte 30.09.2022.

1. MEDLEMMER PER 2021

AMU har 10 faste medlemmer med tale-, forslags-, og stemmerett. Arbeidsgiver og arbeidstaker har fem representanter hver, og skifter på å lede utvalget. I tillegg har AMU et fast medlem fra bedriftshelsetjenesten med tale- og forslagsrett. HR-avdelingen har sekretærfunksjon for utvalget.

Medlemmer på arbeidsgiversiden:

Elise Kongsvik, HR-sjef, leder i utvalget
 Klas Rønning, leder ved Eiendomsavdelingen
 Beate Sandvei, leder ved Institutt for fagspråk og interkulturell kommunikasjon
 Jarle Møen, leder ved Institutt for foretaksøkonomi
 Linn Sjøvold, HR-rådgiver (sekretær)

Medlemmer på arbeidstakersiden:

Jan Ubøe (hovedverneombud)
 Sissel Jensen, Forskerforbundet
 Charlotte Vårdal Rundhovde, Parat
 Maj-Brit Iden, NTL
 Jostein Farestveit, Akademikerne

Bedriftshelsetjenesten:

Tone Tharaldsen, bedriftsfysioterapeut ved AktiMed

2. MØTER

AMU avholdt seks møter i 2021 og har jevnt over godt oppmøte.

3. SAKER

I 2021 har AMU behandlet saker innenfor følgende områder:

- Koronasituasjonen
- Sykefravær
- Arbeidsmiljø- og arbeidsklimaundersøkelser (ARK)
- Turnover
- Uønskede hendelser

- Verneombud og vernerunde
- Rehabilitering av høyblokken
- Undervisningsrom i biblioteket
- Miljøfyrtårn sertifisering

4. KORONAPANDEMIEN

Håndteringen av smittevern på campus var et viktig tema i 2021.

I forbindelse med innflytting i den rehabiliterte høyblokken ble det gjort en vurdering av hvordan smittevernet kunne ivaretas på best mulig måte. I forlengelsen av dette arbeidet ble det gjort konkrete endringer for å trygge ansatte på jobb i tillegg til at det ble anbefalt redusert bemanning på felleskontorene. Det ble anbefalt at møter primært skulle gjennomføres digitalt og at ansatte i hovedsak skal være på hjemmekontor.

Det var en kontinuerlig diskusjon i AMU angående bruk av hjemmekontor eller bruk av kontor plass på CAMPUS.

Campus, lesesaler og fellesområder ble åpnet for studentene i løpet av året. Securitas ble leid inn for å tilby aktiv veiledning til studentene i smittevern på campus, da det ble registrert uønskede hendelser innen dette området.

Rektor orienterte AMU om håndteringen av koronapandemien, det organisatoriske arbeidet og at det vil gjennomføres en evaluering av beredskapsarbeidet ved NHH.

5. INKLUDERENDE ARBEIDSLIV

Den norske arbeidslivsmodellen har gitt gode resultater for sysselsetting, produktivitet, omstillingsevne og et lærende arbeidsliv. IA-avtalen setter arbeidsplassen i sentrum og handler om å jobbe forebyggende i arbeidsmiljø- og sykefraværarbeid. Den nåværende IA-avtalen gjelder fra 01.01.2019 til 31.12.2022.

Det er to målsettinger på nasjonalt nivå: Sykefraværet skal reduseres med 10 % i forhold til gjennomsnittet for 2018, og frafallet fra arbeidslivet skal reduseres.

NHH ønsker mangfold og et inkluderende arbeidsmiljø, og har videreført målsettingene med sykefraværsoppfølging og tilrettelegging for personer med redusert funksjonsevne.

Sykefraværet ved NHH har de siste årene vært lavt også i forhold til undervisningssektoren generelt:

- | | |
|--------|---------|
| • 2017 | 2,2 % |
| • 2018 | 1,9 % |
| • 2019 | 2,5 % |
| • 2020 | 1,7 % |
| • 2021 | 2,5 % * |

* I tredje kvartal 2021 oppgir SSB at gjennomsnittlig sykefravær for undervisningssektoren på 5 %. For NHH var det gjennomsnittlige sykefraværet for tredje kvartal på 2,23%.

6. KARTLEGGING AV DET PSYKOKOSOSIALE ARBEIDSMILJØET (ARK)

ARK er en arbeidsmiljø- arbeidsklimaundersøkelse som ble utviklet i 2010 med bakgrunn et initiativ fra de fire største universitetene i Norge. Undersøkelsen blir brukt blant de fleste høyskoler i Norge og antallet brukere er stigende. Utviklingen var og er et samarbeid mellom fag- og vitenskapelige ressurspersoner. ARK ble første gang gjennomført ved NHH i 2018.

ARK ble igjen gjennomført i 2021 ved NHH. Man satte søkelys på å forankre prosessen hos lederne og å sette mål. Undersøkelsen fikk en total svarprosent på 73,2%. Det er en nedgang fra 2018 men bedre enn svarprosenten i universitets- og høyskolesektoren som var 67 %.

Svarene i ARK tilsier en positiv utvikling av det psykososiale arbeidsmiljøet ved NHH.

HR gjennomførte et seminar for ledere, verneombud og tillitsvalgte. I seminaret besluttet man at det skulle utarbeides handlingsplaner for å jobbe proaktivt med de funnene undersøkelsen hadde avdekket.

7. GJENNOMTREKK (TURNOVER TA)

Totalt 11 tekniske-/administrative ansatte sa opp sin stilling i 2021, og dette tilsvarer en turnover på 6,7 %.

Sluttsamtaler indikerer at det er ulike grunner til at ansatte velger å slutte på NHH, selv om de fleste oppgir at de har trivdes. Flere peker på at arbeidsmengden og arbeidspresset oppleves for stort og gir en utfordrende balanse mellom arbeid og hjem.

AMU er tydelige på at det er viktig å identifisere årsakene til at ansatte slutter og ta dem på alvor. Det uttrykkes også en bekymring for at ansatte som slutter går til konkurrerende virksomheter.

Det jobbes aktivt med tiltak for å redusere at antall ansatte slutter. HR bistår lederne med å bedre jobbanalysene forbindelse med rekrutteringsprosesser, slik at man selekterer inn de best egnende kandidater i forhold til de arbeidsoppgaver som skal utføres.

Det er også viktig å sikre en god velkomst og adekvat opplæring. Det er derfor igangsatt et arbeid med å utvikle onboarding prosessene.

Det er også viktig å synliggjøre og bruke de interne karrieremulighetene. Det vektlegges å bruke interne stillinger som er aktivt virkemiddel i dette arbeidet, men dette er utfordrende da det kreves mye spesifikk kompetanse i de forskjellige stillingene.

8. UØNSKEDE HENDELSER

Det ble rapportert svært få uønskede hendelser og ingen av alvorlig karakter i 2021. En forklaring på det lave antallet, kan være at utstrakt bruk av hjemmekontor førte til færre uønskede hendelser på Campus.

AMU ønsket et adekvat avvikssystem for å sikre profesjonell behandling av uønskede hendelser. HR har startet en anskaffelsesprosess av et kvalitetssystem inkludert et avvikssystem. Kvalitetssystemet er planlagt implementert i løpet av 2022.

Det ble registrert smittevernbrudd ved NHH i 2021. (Se punkt 4 i denne rapporten.) Denne type uønskede hendelser registreres ikke i det ordinære avvikssystemet, men innrapporteres etter egen rutine til Kunnskapsdepartementet.

9. VERNEOMBUD OG VERNERUNDER

Det ble gjennomført valg av verneombud for perioden januar 2022 til og med desember 2023 i fjerde kvartal.

Det ble også gjennomført vernerunder med søkelys på det fysiske arbeidsmiljøet på grunn av det omfattende rehabiliteringsarbeidet som er gjennomført. Den rehabiliterte høyblokken ble innflyttet i løpet av første kvartal 2021 og er utformet med åpne kontorløsninger for administrativt ansatte. Lys, ventilasjon og støy var derfor aktuelle tema for vernerundene.

Resultatet av vernerundene ble presentert i AMU i mars 2022 og brukes av HMS koordinator og Eiendomsavdelingen for å se på korrigerende tiltak.

10. REHABILITERING AV HØYBLOKKEN

I løpet av første kvartal flyttet de ansatte tilbake til høyblokken og tilbakemeldingene på arbeidsforholdene har vært delte. Støyproblematikken har vært et viktig tema. Mange har imidlertid jobbet på hjemmekontor og det forventes ytterligere tilbakemeldinger når kontorene blir tatt i bruk. Man vil da få et bedre grunnlag for å håndtere de utfordringene som oppstår.

Prøveperioden for det rehabiliterte bygget, som startet 23.12.20 med ett års varighet, kan bli utfordrende da kontorene på Campus har vært lite brukt. Foreløpig er der registrert utfordringer rundt inngangsdører som sjer og kan bli hengende fast, samt med dørlåser og bruk av nøkkelkort.

11. UNDERVISNINGSRUM I BIBLIOTEKET

Arealene i bibliotekets 2 etasje er planlagt omgjort til et gruppebasert undervisningsrom. Lokalene vil gi plass til inntil 250 studenter. Ombyggingen er planlagt ferdig høsten 2022.

Det er et åpenbart mulig støyproblem når så mange mennesker skal oppholde seg i et felles åpent område samtidig. Denne støyen er ikke gunstig når man skal skape et godt læringsmiljø for både forelesere og studenter.

I tillegg kan også trafikken av studenter til og fra undervisningslokalet være belastende for ansatte som arbeider i åpent landskap i tilkomstområdet.

AMU påpekte behov for gode planer for lyddemping og akustikktilpassing av det nye rommet. Eiendomsavdelingen er i dialog med de ansatte på biblioteket og studentene for å sikre at innspill ivaretas og at spesielt støyproblematikken adresseres.

12. BÆREKRAFT (MILJØFYRTÅRN SERTIFISERING)

God bærekraft er prioritert ved NHH og skal ses på i et helhetlig perspektiv. Det innebærer et søkelys på effekten driften, de ansatte og studentene har på miljøet.

Et virkemiddel for å sikre god bærekraft, var at NHH ble sertifisert som Miljøfyrtårn i 2020. Denne sertifiseringen skal sikre at organisasjonen som helhet ikke har en negativ innvirkning på miljøet.

Kravene som følger i en Miljøfyrtårn sertifisering, bidrar til at det jobbes systematisk i HMS-arbeidet med å senke CO2-utslipp, energiforbruket, avfallsmengde, forbruk av produkter, tilrettelegge for kildesortering og miljøkrav i større rammeavtaler.

Miljøfyrtårn sertifiseringen ble gitt på bakgrunn av tall fra 2019. Disse tallene er gode for NHH med unntak av data knyttet til reising. Hovedfokuset fremover blir å utvikle en reisepolicy som er «grønnere» og mer fornuftig i forhold til utslipp.

Orienteringssak 13/22

Arkivreferanse 20/03433-3

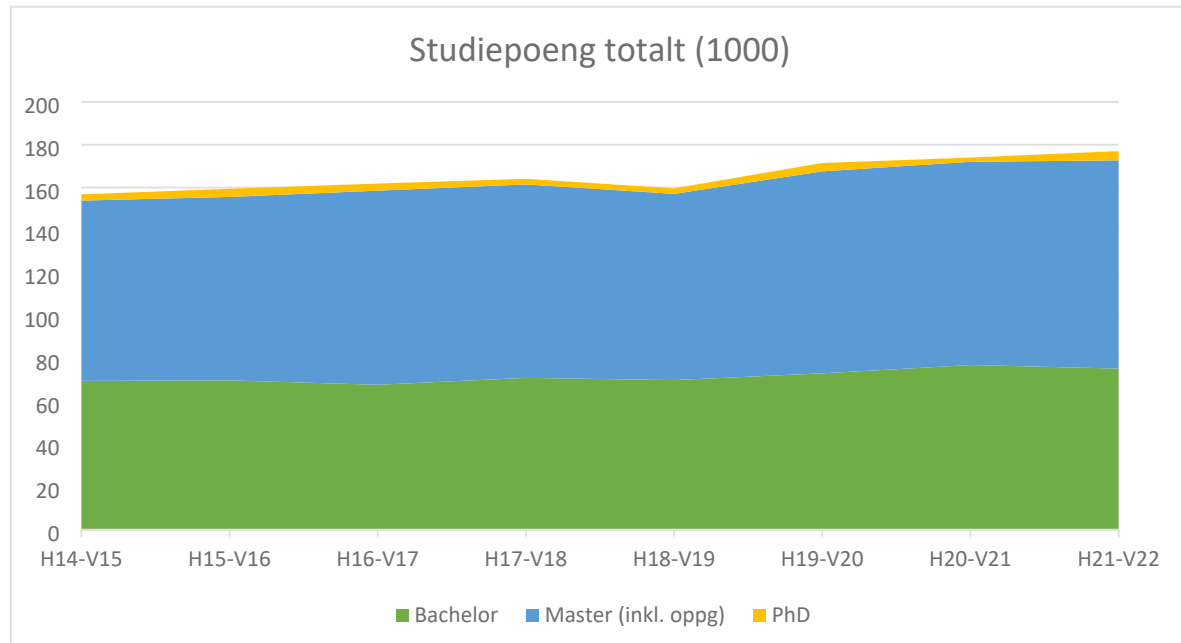
Orienteringssak – Fordeling av studiepoengproduksjon mellom instituttene

I det følgende presenteres fordelingen av studiepoengproduksjonen ved NHH mellom institutt, nivå og program. Tabellen under gir en oversikt over studiepoengfordelingen fra høsten 2021 og våren 2022, mens de etterfølgende grafene presenterer utviklingen over tid for de ulike studienivåene.

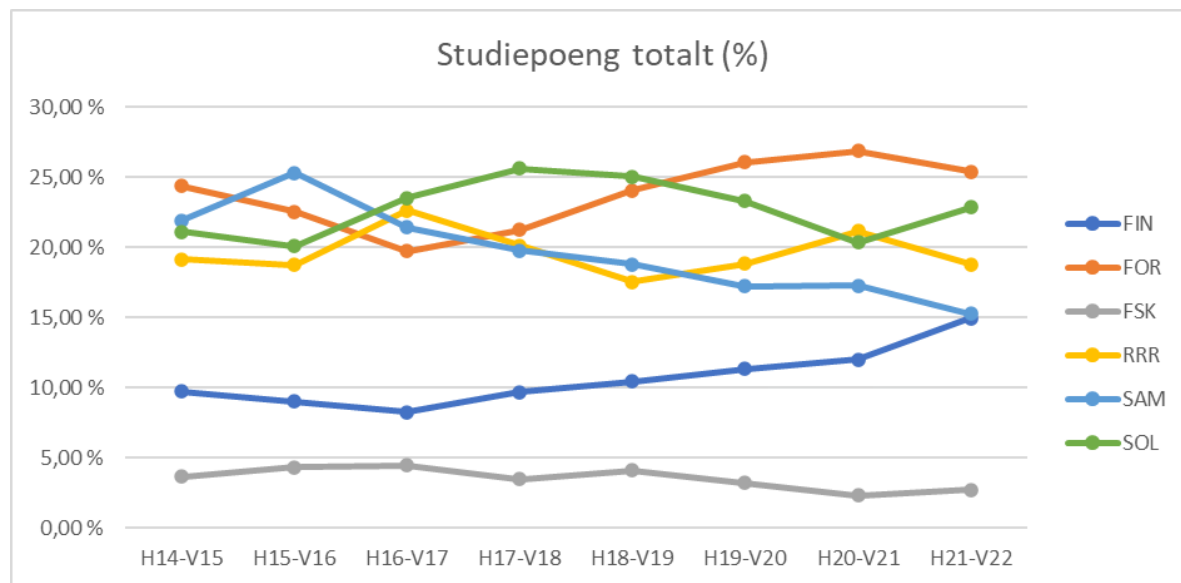
Studiepoengproduksjon 2021/2022

Studieprogram	Institutter						
	Antall studiepoeng produsert						
	FOR	FIN	RRR	SOL	SAM	FSK	TOTALT
Bachelor							
- obligatoriske fag	15 240	0	10 658	15210	11 376	0	52 483
- valgfag	3 405	5 093	2 295	5 790	2 513	3 585	22 860
Sum Bachelor	18 645	5 093	12 953	21 180	13 888	3 585	74 343
Master							
- MØA							
undervisning	20 038	14 918	9 142	14 161	8895	876	68 030
- MRR							
undervisning	0	0	7 658	0	0	0	7 658
- utredninger	5 700	5 850	2 760	3 960	3 210	210	21 690
Sum Master	25 738	20 768	19 560	18 121	12 105	1 086	97 378
PhD							
- undervisning	135	253	198	435	555	15	1 590
- veiledning	480	360	600	720	480	120	2 760
Sum PhD	615	613	798	1 155	1 035	135	4 350
Sum Total	44 998	26 473	33 310	40 456	27 028	4 806	177 071

Utvikling over tid

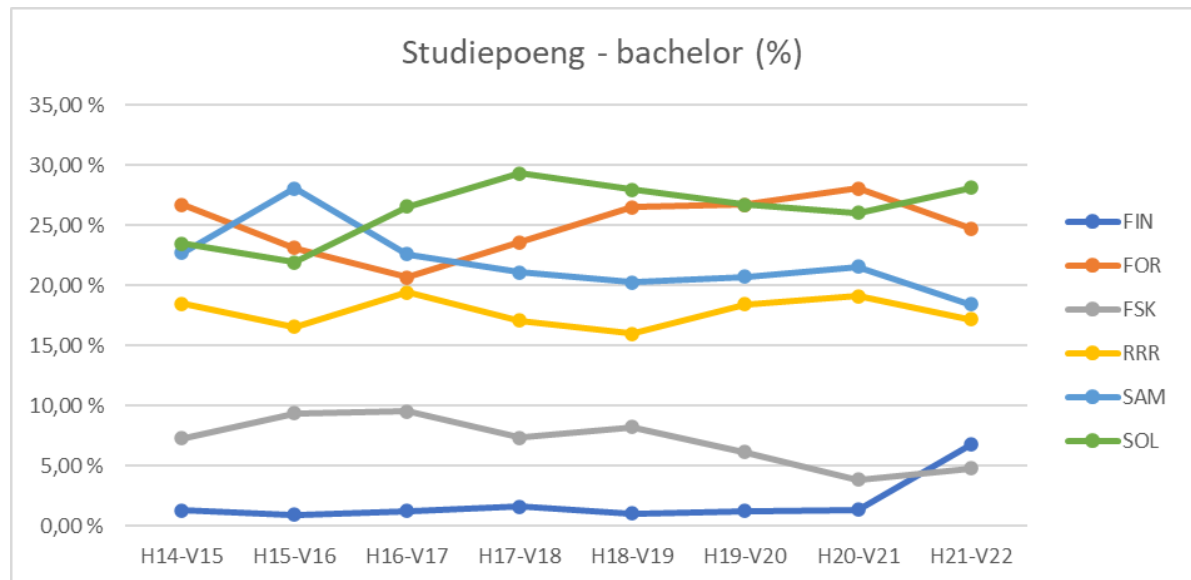


Studiepoengproduksjonene totalt ligger relativt stabilt over tid, men har en jevnt stigende kurve. Tallene påvirkes først og fremst av endringer i opptaksrammer fra år til år. Endring i frafall og studiepoengproduksjon per student har i tillegg en viss effekt på tallene.

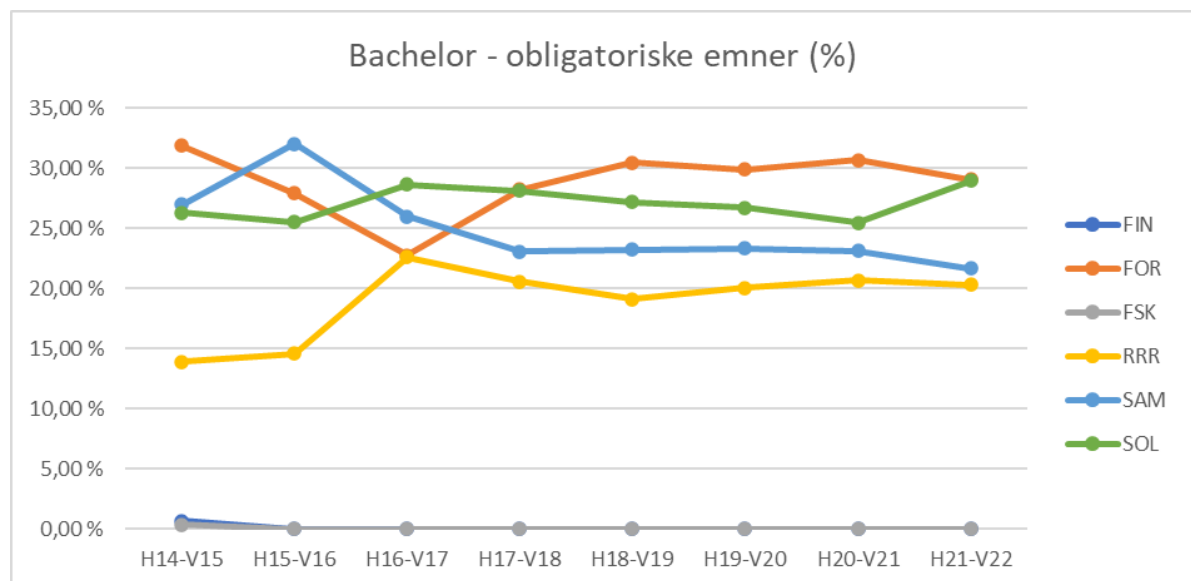


Fordelingen av studiepoengproduksjon mellom instituttene varierer over tid. Den tydeligste trenden i siste femårsperiode er en relativ økning for FOR og FIN, og et samtidig fall for SAM.

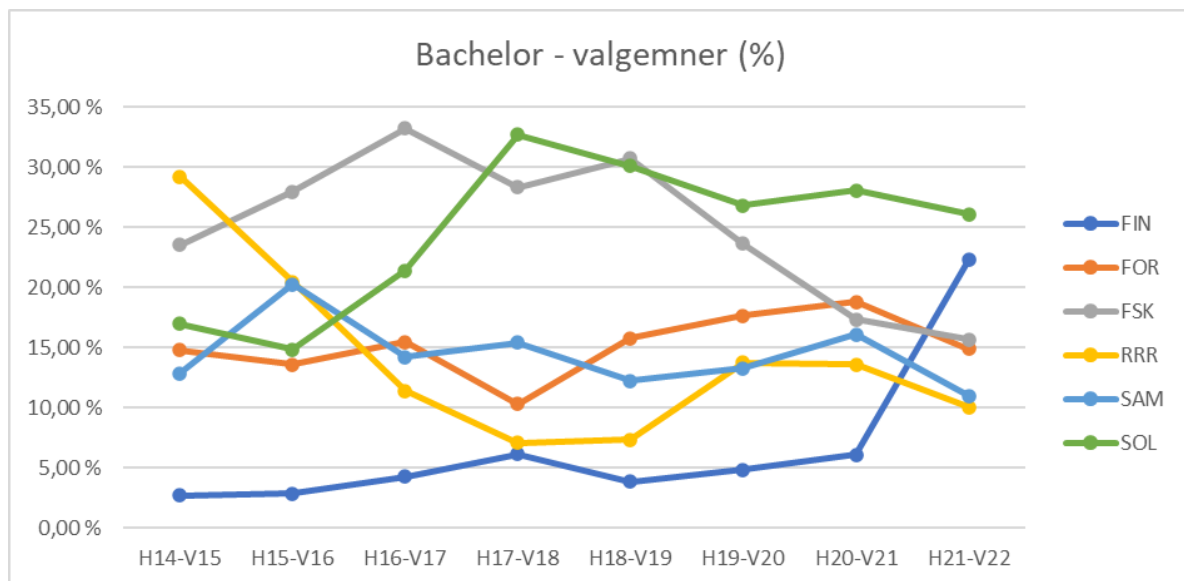
Bachelornivå



Som det fremgår av de to etterfølgende grafene, består endringene i studiepoengproduksjonen på bachelornivå først og fremst i endringer i valgfagsporteføljen.

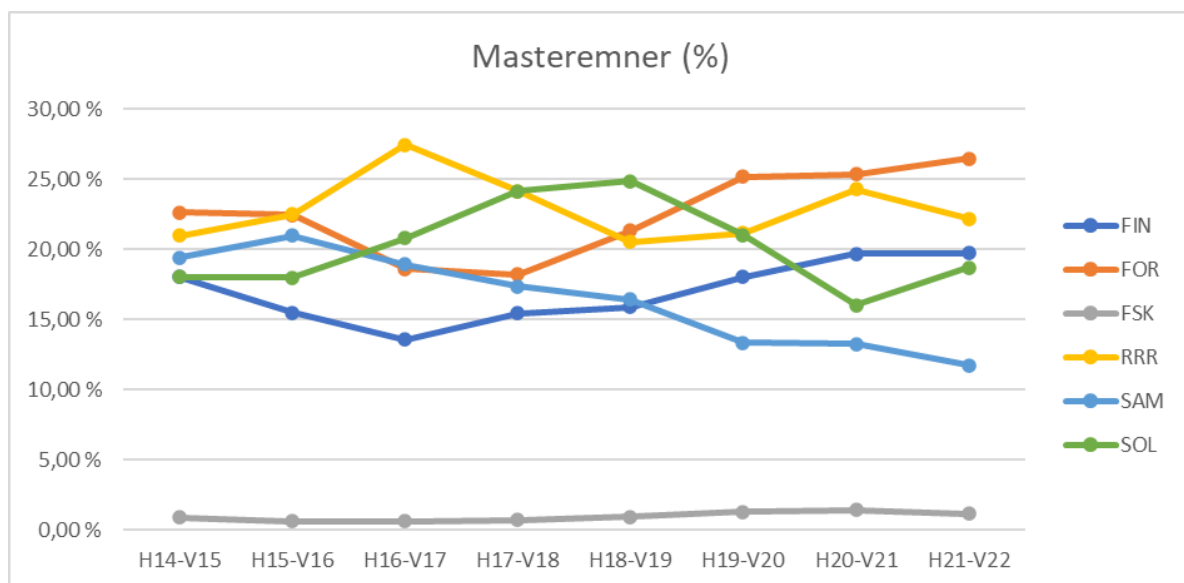


Endringene i studiepoengproduksjonen i de obligatoriske emnene i bachelorstudiet i perioden 2015-2018 skyldes i all hovedsak innføringen av ny studieplan. FSK og FIN har ingen obligatoriske emner i bachelorstudiet.

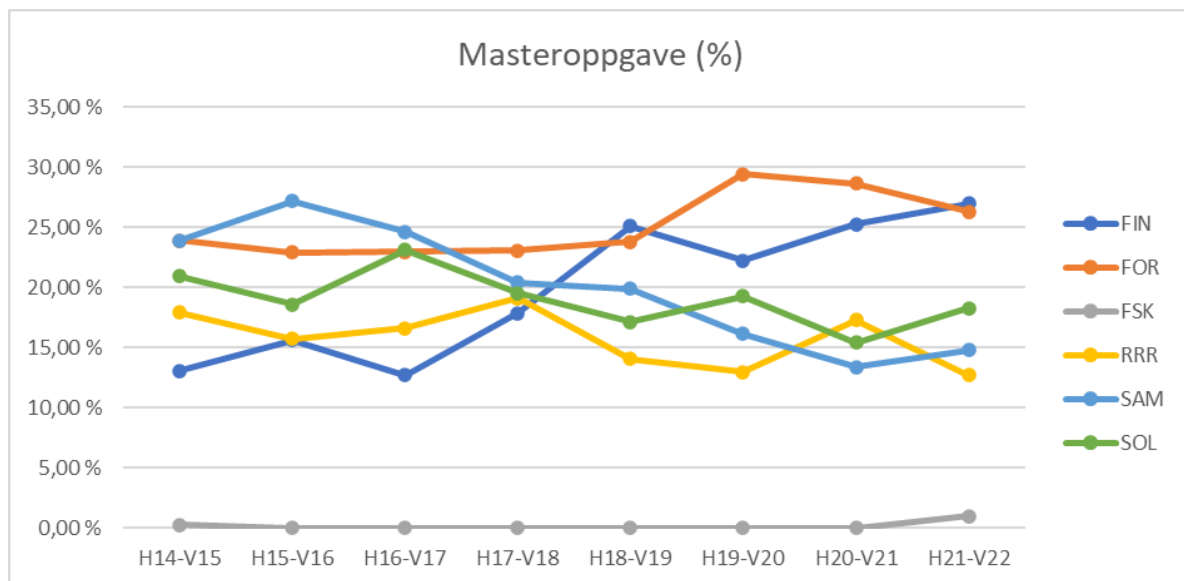


Porteføljen av valgemner i bachelorstudiet er mer dynamisk og det er også noe varierende oppslutning om de ulike emnene over tid. Den tydeligste trenden i senere tid er fallet i FSKs andel av produksjonen i bachelorstudiet, og FINs store vekst i den siste perioden.

Masternivå

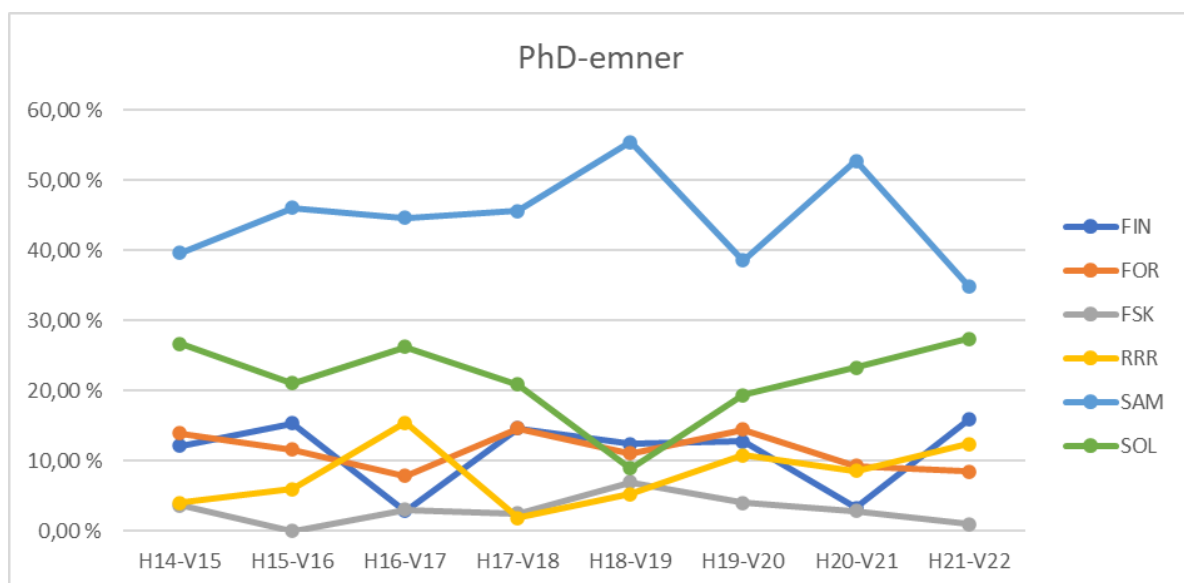


Instituttens relative produksjon innenfor masteremnene på MØA og MRR fluktuerer gjennom perioden. SAM skiller seg ut med en jevnt fallende andel av produksjonen gjennom perioden.

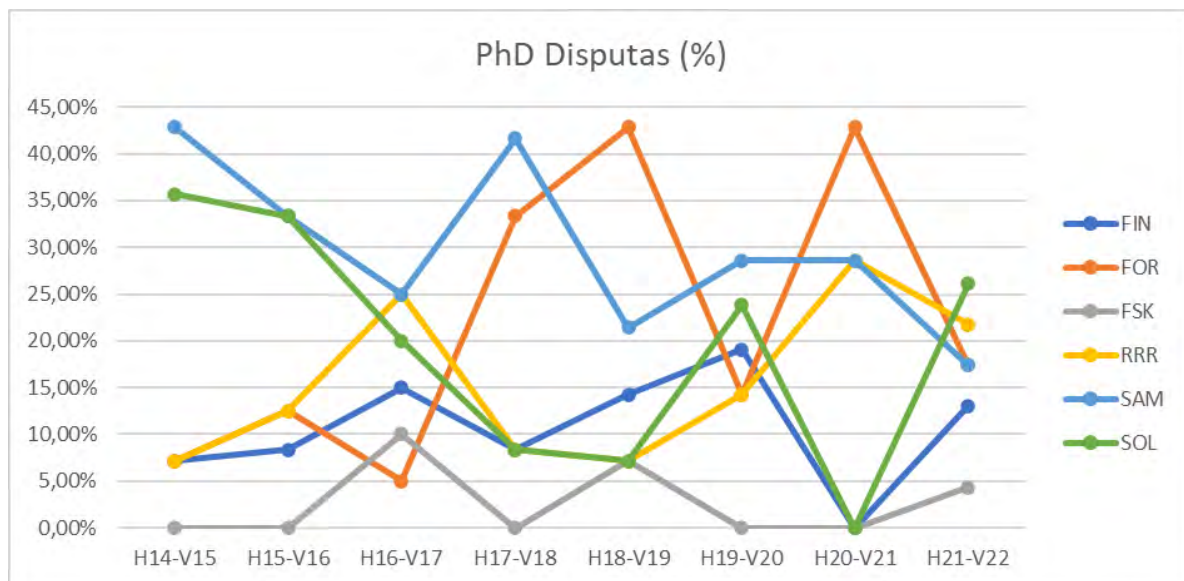


Fordelingen av masteroppgaver viser fordeling av veiledning i MØA og MRR. De største bevegelsene står FIN og SAM for. Sistnevnte har gått fra størst til å ha én av de minste andelen av veilede masteroppgaver over de siste seks årene, men hadde en positiv utvikling siste år.

PhD-nivå



På PhD-nivå har SAM hatt den klart største produksjonen, men en samtidig økning ved SOL og nedgang ved SAM har gjort forskjellene mindre.



Den relative fordelingen av disputaser varierer mye fra år til år, noe også det totale antallet gjør. Antallet disputaser per studieår per institutt fremgår nedenfor, slik de er registrert i Database for statistikk om høyere utdanning (DBH).

Institutter	H14-V15	H15-V16	H16-V17	H17-V18	H18-V19	H19-V20	H20-V21	H21-V22	Siste 5 år
FIN	1	2	2	2	2	4	0	3	11
FOR	1	3	1	4	6	3	3	4	20
FSK	0	0	2	0	1	0	0	1	2
RRR	2	3	5	1	1	3	2	5	12
SAM	6	8	4	6	3	6	2	4	21
SOL	5	7	5	2	3	5	0	6	16
TOTALT	15	23	19	15	16	21	7	23	