

2025-02-20

Eva Somero Sörensen, Avdelningen för ekonomi och planering

Diarienummer: 2025/109



Budgetunderlag för Mittuniversitetet 2026–2028

Innehållsförteckning

Sammanfattning	2
1 Mittuniversitetets verksamhet i korthet	3
2 Strategiska utvecklingsmöjligheter	4
3 Verksamhetens intäkter och kostnader	14
4 Tabellbilaga	17

Sammanfattning

Mittuniversitetet håller hög kvalitet i såväl utbildning som forskning. Universitetet har ett fortsatt gott söktryck och attraktivt utbud, är starkt inom såväl traditionell utbildning som det livslånga lärandet och har med en ekonomi i balans god kapacitet att få ett utökat utbildningsuppdrag. Den externt finansierade forskningen ökar och vissa områden ligger bland de högsta i Sverige vad gäller högciterade publikationer.

För att fortsatt kunna leverera högsta kvalitet och bidra till samhällsutvecklingen vill Mittuniversitetet särskilt lyfta behov inom följande områden:

- Stärkt akademisk frihet och minskad administrativ börda, för att skapa bättre förutsättningar för fri forskning och utbildning och tid för lärosätenas kärnuppdrag.
- Ökade basanslag till strategisk, professionsnära forskning och innovation, för att stärka universitetens långsiktiga utveckling och kapacitet.
- Kompetensförsörjning och livslångt lärande, för att möta samhällets och arbetsmarknadens förändrade behov.
- Spetsforskning inom risk, kris och säkerhet, för att stärka Sveriges nationella beredskap.
- Utbildning, forskning och samverkan i södra Saepmie, för att säkerställa samiska rättigheter, språk och kultur samt stödja den gröna omställningen.
- Etablering av ett nationellt forsknings- och kompetenscentrum för hållbart friluftsliv, för att stärka Sveriges unika naturresurser, folkhälsan och turism.
- Utveckling av STEAM-utbildningar och AI-kompetens, för att möta kompetensförsörjningsbehoven, framtidens teknologiska utmaningar och möjligheter.

1 Mittuniversitetets verksamhet i korthet

Mittuniversitetets vision är att vara ett globalt universitet med regionalt engagemang där vi forskar och utbildar för hela livet. I denna vision ryms ett universellt och tidlöst uppdrag – att utveckla och sprida kunskap till hela världen och för alla människor i alla livsfaser, med särskild omsorg för det närområde som vi dagligen lever och verkar i.

Under 2025 firar Mittuniversitetet 20 år som universitet. Verksamheten har under dessa år karaktäriserats av stark och målinriktad utveckling inom både utbildning och forskning, ofta i nära samverkan med nationella och internationella företag och organisationer. Mittuniversitetet stärker från 2025 den internationella profilen ytterligare i och med att alliansen CHALLENGE.EU, där Mittuniversitetet ingår, blev beviljad Europauniversitetsstatus av EU-kommissionen i juni 2024.

En internationell forskningsutvärdering som avslutades 2023 bekräftade att Mittuniversitetets forskning nu är världsledande inom flera områden. Enligt Vetenskapsrådet är Mittuniversitetet fjärde bästa universitet i landet i högciterade publikationer inom ingenjörsvetenskap. Det visar på forskningsexcellens och att forskningsresultaten vid Mittuniversitetet får genomslag internationellt.

Mittuniversitetet är aktivt både nationellt och internationellt, med två levande campus i Sundsvall respektive Östersund, en omfattande distansutbildning samt samarbeten över hela världen. Universitetets verksamhet är starkast förankrad i Jämtland Härjedalen och Västernorrland där det utgör en central kraft för regional utveckling.

Genom samarbetsavtal med kommuner och regioner bidrar Mittuniversitetet till kompetensförsörjning, forskning, innovation och samhällsomvandling. Avtalen möjliggör expertrådgivning och forskningsbaserad kunskapsutveckling som stärker lokal och regional utveckling. Samarbetena skapar en ömsesidig nytta: kommuner och regioner får tillgång till akademisk spetskompetens, medan forskarna genom praktiska insikter om samhällsutmaningar kan utveckla relevanta

lösningar och driva nya, större forskningsprojekt. Denna korsbefruktnings av kunskap och erfarenheter stärker både universitetet och samhället.

2 Strategiska utvecklingsmöjligheter

Söktrycket till Mittuniversitetets utbildningar fortsätter att vara starkt och vi fyller med god marginal våra utbildningsplatser. Under 2024 har vi nått takbeloppet och samtidigt upprätthållit en ekonomi i balans.

Mittuniversitetet har kapacitet att öka verksamheten inom både forskning och utbildning till gagn för samhället i stort men särskilt norra Sverige. För att realisera denna potential krävs dock ökade basanslag för forskningen och höjt takbelopp för utbildning.

Våra campus i Sundsvall och Östersund spelar en viktig roll för regionens kompetensförsörjning. Många studenter väljer att stanna kvar i regionen efter examen, där de bidrar till att möta det stora behovet av högskoleutbildad arbetskraft inom både näringsliv och offentlig sektor. För att ytterligare stärka utbildningsmiljöerna och möjliggöra en utökning av antalet campusstudenter har Mittuniversitetet inlett en satsning på campusbaserad utbildning. I slutet av 2024 skrevs en avsiktsförklaring mellan Mittuniversitetet och Sundsvalls och Östersunds kommuner, med målsättningen att skapa 900 fler campusstudenter, stärka studiesociala aktiviteter och ökat samarbete inom forskning och innovation. Återställning av takbeloppet till 2024 års nivå är avgörande för att dessa satsningar ska kunna realiseras. Om takbeloppet i stället sänks riskerar dessa mål att bli svåra att uppnå med en ekonomi i balans.

Mittuniversitetet, med forsknings- och innovationsfokus på områden som energi, naturresurser, mobilitet, välfärd, makt och säkerhet samt nära samverkan med kommuner och regioner i norra Sverige, kan bidra till att möta klimat- och säkerhetsutmaningarna och bidra till en framgångsrik samhällsomställning.

Mittuniversitetet arbetar aktivt med profilering av forskning och vidareutveckling av starka forskningsmiljöer. Universitetets närvaro i regionen har stor betydelse för de nationellt viktiga satsningar som pågår i

norr, inte minst genom universitetets internationella samarbeten och attraktionskraft.

Innan vi går in på de utmaningar och förslag på åtgärder som vi önskar regeringen uppmärksammar vill vi även betona de negativa konsekvenser som regeringens, i budgetpropositionen, annonserade minskning av anslag till studentkåren innebär för Sveriges lärosäten. Starka studentkårer är en förutsättning för starka och attraktiva universitet, och bidrar till utbildningarnas kvalitet. De spelar en viktig roll för att säkerställa studenternas välmående, studiesociala miljö och tillgång till bostäder.

2.1 Stärkt akademisk frihet och minskad administrativ börda

Den akademiska friheten har utsatts för angrepp genom ökad kontroll, ökade krav på återrapportering och ökade krav på vilken utbildning som ska bedrivas. Att andelen basanslag minskar är en annan typ av urholkning av den akademiska friheten. I UKÄ:s rapport om akademisk frihet var det just forskningsfinansieringen som lyftes som det största hotet mot den fria forskningen. Forskarnas möjligheter till fritt sökande av kunskap begränsas trots att det omvända är vad universiteten anser behövas (och vad som är gängse utanför Sverige).

Den nuvarande omfattande administrativa bördan, som är en konsekvens av att krav från högskolespecifik lagstiftning, UKÄ:s utvärderingar med krav på systematiska arbetssätt och dokumentation samt omfattande generell lagstiftning, gör att stora resurser går till intern administration. UKÄ har nyligen redovisat sin rapport "Utvärderingars inverkan på den administrativa bördan i högskolesektorn" (Rapport 2024:34) och presenterat ett antal förslag. Vi delar UKÄ:s förhoppning att denna rapport markerar början på en bred diskussion och gemensamma insatser från regeringen, myndigheter och lärosäten för att hantera dessa utmaningar. Samtidigt ser vi fram emot de förslag som Statskontoret kommer att presentera inom ramen för sitt uppdrag att analysera konsekvenserna av universitets och högskolors administrativa uppgifter (dnr. U2024/01755), och understryker vikten av att dessa insatser leder till konkreta beslut som

avlastar lärosätena och frigör resurser till den akademiska kärnverksamheten. Som ett led i detta arbete avser Mittuniversitetet att genomföra en genomgång av universitetets interna styrning och processer. Syftet är att minska den administrativa bördan för våra lärare och forskare och därigenom skapa bättre förutsättningar för att fokusera på utbildning och forskning.

Mittuniversitetet menar att för att främja den akademiska friheten bör detaljstyrning av lärosätenas verksamhet, inklusive utformning, innehåll och omfattning av utbildningar, begränsas och hinder som försvårar rekrytering på internationell nivå tas bort. Vidare behövs ekonomisk autonomi för att säkerställa den akademiska friheten eftersom beroendet av externa bidrag begränsar forskarnas frihet att välja forskningsfrågor, försvårar lärosätenas strategiska profilering och arbete med karriärvägar. Lärosätenas associationsform bör också ändras så att den institutionella självständigheten skyddas.

2.2 Ökade basanslag till universitetens strategiska forskning, professionsnära forskning och innovation

Ett ökat basanslag för forskning behövs för grundutbildningens forskningsanknytning, fritt kunskapssökande och universitetens självständighet i att göra egna satsningar och profileringar. För att kunna bedriva en forskning som kan attrahera den kompetens universitetet behöver för att bedriva utbildning av hög kvalitet, ställs idag stora krav på att externa medel tillförs. Då fler forskningsfinansiärer ställer högre krav på medfinansiering blir en allt större andel av de, för de yngre universiteteten, relativt låga basanslagen, bundna till externa forskningsprojekt. Detta medför att andelen fria forskningsmedel i praktiken minskar. En förutsättning för excellens inom forskning är just att det finns möjlighet att fritt och kreativt bedriva forskning. Ett ökat basanslag skulle främja fritt kunskapssökande och fri kunskapsspridning. Utvecklingstakten är hög i det omgivande samhället och det behöver finnas utrymme för att fånga nya frågor snabbt för att fortsatt kunna bidra till exempel inom utvecklingen av säkerhetsområdet, klimatomställningen och ett hållbart samhälle.

Ett ökat basanslag är för de yngre universiteteten är också nödvändigt för att fortsatt vara relevanta och konkurrenskraftiga och ha möjlighet att rekrytera lärare till viktiga professionsutbildningar. Behovet av utbildade medarbetare inom välfärdens professioner har ökat kraftigt de senaste åren. En förstärkt finansiering till professionsforskning i norra Sverige skulle ge möjlighet till en än mer forskningsbaserad profession. Det inbegriper såväl ämnesbaserad forskning som forskning om hur (teknik-)utvecklingen påverkar olika professioner och praktisknära utbildningsvetenskaplig forskning inte minst inom STEAM-området.

Mittuniversitetet bedriver sedan många år genom Fyrklövern innovationskontor innovationsarbetet och samarbetar nära regionala partners för att nyttiggöra den forskning som bedrivs vid universitetet för samhället. Innovationskontoret drivs tillsammans med Örebro universitet, Karlstads universitet samt Linnéuniversitetet. För att stärka innovationsstödet och bidra till svensk forskning och innovation föreslår vi en utökad budgetram till Fyrklövern på 20 miljoner kronor per år. Detta skulle stärka förutsättningarna för ett tvärvetenskapligt och platsberoende innovationsstöd som ligger i linje med regeringens ambitioner och bidrar till Sveriges långsiktiga konkurrenskraft. Därutöver, för att säkerställa rättvisa förutsättningar, bör varje holdingbolag inom Fyrklövern ges samma årliga kapitaltillskott på en miljon kronor som andra lärosätens holdingbolag.

För att stärka den universitetets möjlighet att fatta strategiska beslut kring forskning, möjliggöra fri forskning samt rekrytera lärare till och forskningsanknyta viktiga professionsutbildningar behövs ett utökat basanslag om 50 miljoner kronor, utökad budgetram för Fyrklövern innovationskontor på 20 miljoner kronor samt utökade årliga kapitaltillskott om 1 miljon kronor till holdingbolagen.

2.3 Kompetensförsörjning och livslångt lärande

Mittuniversitetet har under många år tagit ansvar för norra Sveriges kompetensförsörjning. Det har inte minst handlat om STEAM- och professionsutbildningar och utbildning för hela livet i form av kompetensutveckling och omskolning. Universitetet har tagit stora steg i

utvecklingen av utbildningars olika distributionsformer anpassad efter de krav och behov som den samhälleliga och tekniska utvecklingen ställer på offentliga organisationer och näringsliv. Det handlar bland annat om flexibla utbildningsformer, decentraliserade utbildningar, fristående kurser och då särskilt sommarkurser.

Mittuniversitetets verksamhet bedrivs i ett område med långa avstånd, låg övergång till högre utbildning samt en stark utveckling inom den nya gröna industrin med ett stort kompetensförsörjningsbehov. Det är en av anledningarna till att Mittuniversitetet har en hög andel distansutbildning. Utbudet möjliggör för dem som inte har möjlighet att flytta till ett lärosäte att ta del av högre utbildning och är på så sätt avgörande för norra Sveriges näringslivs- och offentlig sektors kompetensförsörjning. Medel för decentraliserad utbildning ger möjlighet att bedriva campusliknande utbildning nära studenter som på grund av geografiska avstånd och låg vana av högre utbildning inte vänder sig till ett högre lärosäte. De decentraliserade utbildningar som erbjuds från hösten 2023 är fortsatt efterfrågade och har ett mycket högt söktryck. De bidrar till att fylla de stora behoven av arbetskraft för att möjliggöra en hållbar samhällsutveckling i norra Sverige. Kostnaderna för att bedriva utbildning utanför ordinarie campus är inte möjliga att prioritera inom ordinarie medel för dessa studenter.

Ett utökat utbildningsuppdrag med tillhörande ökning av takbeloppet önskas därför för att Mittuniversitetet ska axla ett nationellt och regionalt ansvar för norra Sverige inom livslångt lärande och då i synnerhet vidareutveckla våra nya former av flexibla, teknikstödda och användarvänliga utbildningsformer för offentlig sektor och näringsliv i regionerna och nationellt.

För att kunna fortsätta vara relevanta för näringsliv och offentliga organisationer, bidra till kompetensförsörjningen i norra Sverige med dess stora avstånd och kunna fortsätta vara en viktig kraft i kompetensutveckling och vidareutbildning behövs följande förändringar

- Återställ takbeloppet för 2025-2027 till 2024 års nivå för att möjliggöra den påbörjade satsningen för att öka antalet studenter på båda våra campusorter samt för att säkerställa näringslivets och offentlig sektors kompetensförsörjning i norra Sverige.
- Fördubblade medel för decentraliserad utbildning, 3,6 miljoner kronor, för att snabbare säkerställa kompetensförsörjning i norra Sverige. Söktrycket till dessa utbildningar visar på att det är möjligt att fördubbla både antagna studenter och orter där utbildningen behövs. Kostnaden för utökningen bedöms vara lika stor som nuvarande genomförd utbyggnad.
- Ett utökat utbildningsuppdrag med tillhörande ökning av takbeloppet med 10 miljoner kronor önskas för att Mittuniversitetet ska axla ett nationellt och regionalt ansvar inom livslångt lärande. Söktrycket från studenter som redan är etablerade på arbetsmarknaden är stort och antalet helårsstudenter bedöms kunna öka med motsvarande 10 miljoner kronor. För att utveckla kurser med hög kvalitet och tillräckligt stöd till studenterna behövs ytterligare anslagsmedel i motsvarande omfattning.

2.4 Spetsforskning inom risk, kris och säkerhet för ökad nationell beredskap

Förändringar i omvärlden har ökat fokus på säkerhetsfrågor inom alla verksamheter, inom och utanför universitetet, och på alla nivåer. Universitetet spelar en viktig roll i byggandet av beredskap och ett resilient samhälle. Ett exempel är Campus Totalförsvaret, men det handlar också om utbildning och forskning som inkluderar kritiska perspektiv och förhåller sig till den säkerhetsdiskurs som nu växer fram i kölvattnet av pågående krig. Mittuniversitetet erbjuder utbildningar inom området och är hemvist för Risk- och krisforskningscentrum (RCR), en av Sveriges ledande forskningsmiljöer inom risk, kris och säkerhet. Forskningen vid RCR tar sin utgångspunkt i samhällets behov och spänner från individnivå till policynivå, med målet att stärka samhällets motståndskraft. Genom ett nära samarbete med både näringsliv och offentlig sektor, på såväl regional som nationell nivå, bidrar forskningen och utbildningarna till nya innovativa metoder och ökad kunskap inom risk- och krishantering.

Det räcker dock inte med en breddsatsning som den på Campus Totalförsvaret, utan det behövs även spetsatsningar på forskning som kan möta de förändrade behov som samhället ställs inför. Mittuniversitetet har inte endast ledande forskning inom detta område utan ligger också i Östersund strategiskt lokaliserat för utökat samarbete med militärallianser och grannländer.

Mittuniversitetet uppmanar regeringen att göra en strategisk satsning på ett av landets starkaste risk- och krisforskningscentrum, RCR. En förstärkning med ytterligare forskare och investeringar i forskningsmiljön motsvarande tre miljoner kronor per år under en treårsperiod skulle innebära ett väsentligt bidrag till den samhällsomvandling som nu på grund av det geopolitiska läget som pågår i vårt närområde. Satsningen kan göras genom Myndigheten för civil beredskap och bidra till deras uppbyggnaden och omställning av den civila beredskapen.

2.5 Utbildning, forskning och samverkan i Södra Saepmie

För stora delar av norra Sverige medför den gröna omställningen och samhällsomvandlingen en påverkan på vårt samiska urfolks livsmiljö och näringar. Balansen mellan att värna samiska rättigheter och traditioner och att möta omställningens krav är avgörande för Sveriges förmåga att fortsätta vara en ledande kunskapsnation och driva hållbar samhälls- och teknikutveckling. Som det enda universitetet i det sydsamiska området har Mittuniversitetet under flera år utvecklat forskning och utbildning i nära samverkan med det samiska samhället för att hantera dessa utmaningar och möjligheter. Mittuniversitetet har sedan 2022 investerat drygt 15 miljoner kronor för forskning relevant för samer. För att kunna stärka forskningen och utvecklingen av kunskap på det samiska området är det dock önskvärt att etablera ett excellenscenter som under uppstarten behöver ett särskilt tillskott av forskningsanslag.

Universitetet bedriver idag utbildning i sydsamiska och nya kurser har utvecklats inom pedagogik, historia och omvårdnad. Kurser i ökad kulturkompetens kring samiska frågor erbjuds också för till exempel sjuksköterskor. Till detta ska läggas en pågående förstudie kring

uppbyggnad av sydsamiskt språkcentrum i samarbete med Östersunds kommun.

Mittuniversitetet önskar att ett uppdrag ges till Mittuniversitetet för att bygga upp ett centrum för utbildning och forskning kring i första hand sydsamiska frågor för att stödja den gröna omvandlingen i norra Sverige och Sveriges åtagande om skydd för nationella minoriteter och minoritetsspråk, med därtill följande medel för helårsstudenter och helårsprestationer inom utbildningsområde Övrigt.

För att uppnå vad som här beskrivits behövs att Mittuniversitetet ges nationellt ansvar för utbildning inom det sydsamiska språket med tillhörande takbelopp om 1 miljon kronor och ett utökat forskningsanslag om 3 miljoner kronor per år i tre år för fortsatt uppbyggnad av sydsamiskt forsknings- o utbildningscentrum.

Utökningen av takbeloppet är nödvändigt då nerdragningar i andra delar försvårar för Mittuniversitetet att uppnå regeringens mål. Utökade insatser inom området i form av utveckling av utbildningen, stärka forskningen på området samt bygga centrets infrastruktur, något som är nödvändigt för att bidra till att hantera de målkonflikter som den gröna omställningen ger upphov till och säkerställa samiska rättigheter, språk och kultur.

2.6 Utbyggnad av ett nationellt forsknings- och kompetenscentrum för ett hållbart friluftsliv

Mistra Sport & Outdoors är ett forsknings- och samverkansprogram för att skapa kunskap och lösningar för ökad hållbarhet friluftsliv och naturrekreation. En betydande del av befolkningen ägnar sig åt idrott eller friluftsliv i någon form. Totalt är 4,6 miljoner människor engagerade i idrotts- eller friluftsanslag, och ännu fler deltar i aktiviteter som att idrotta, vistas i naturen, följa idrottsevenemang eller stödja aktiviteter genom transport och logistik. Om samhället kan utveckla lösningar på hållbarhetsutmaningar kan detta få betydande effekter för både samhälle och enskilda individers hälsa och välbefinnande.

Tillsammans med ett stort nätverk av lärosäten och andra organisationer med kompetens och verksamhet inom detta område bygger

Mittuniversitetet nu grunden för ett nationellt centrum för friluftsforskning. Ett område som är underbeforskat samtidigt som det både finns ekonomiska och hälsomässiga möjligheter, och en rad hållbarhetsutmaningar, särskilt i termer av ekologi men även social rättvisa och tillgång till natur och friluftsliv. För att etablera och koordinera detta nationella centrum behöver medel tillföras.

För att etablera och koordinera detta för samhället viktiga nationella forsknings- och kompetenscentrum, behövs en satsning på 6 miljoner kronor per år i tre år, totalt 18 miljoner kronor. Satsningen följer den tidigare planen för forskningen och är en del av universitetets egna satsningar för att fullfölja planerad forskning i samarbete med engagerade finansiärer.

2.7 Fortsatt utveckling av STEAM-utbildningar och utbildningar inom AI-området

Mittuniversitetet står bakom regeringens ambition att få fler att påbörja och fullfölja en STEAM-utbildning men anser att STEM bör bytas ut mot STEAM (science, technology, engineering, mathematics and arts).

Universitetet ligger i län med mycket låga övergångsfrekvenser till högre utbildning och då inte minst inom STEAM-området. I ett nära samarbete mellan näringsliv, kommuner och universitet har Mittuniversitetet startat "Barnens universitet i syfte att hos skolelever från årskurs två upp till gymnasiet öka intresset för bland annat STEAM-området men även högre utbildning generellt.

Sedan 2023 genomförs interna satsningar för utveckling av fler utbildningar inom STEAM-området och specifikt mot AI-området. Satsningarna genomförs på allt från grundutbildningsnivå till forskarnivå. Utbildningarna inom områdena ska vara attraktiva och tillgängliga för att möta behoven inom samhällsomvandlingen i norra Sverige och nationell.

Mittuniversitetets forskning inom STEAM-området kombinerar industriella styrkor med universitetets forskning och utbildning för att främja tillväxt och förnyelse. Mittuniversitetets forskningsmiljö Transformativ Technology är Sveriges första strategiska miljö utvald av

KK-stiftelsen och fokuserar på att möta industriella utmaningar och möjligheter, särskilt inom skogsindustrin och informationsteknologi. Genom samarbete mellan akademi och industri skapas dynamiska projektmiljöer som driver innovation och samhällsutveckling.

På lång sikt behöver både universitetets och regeringens strategi inom området bygga på forskning utifrån komplexa frågor som hur stor bristen är på personal och i vilken grad eller på vilket sätt detta särskilt avser kvinnor, inklusive frågor om kön och genus inom olika STEAM-områden.

Mittuniversitetet vill betona att vår verksamhet inom ingenjörsvetenskap håller mycket hög vetenskaplig kvalitet, bedrivs i samarbete med näringsliv och att vi har en omfattande utbildningsportfölj inom STEAM och specifikt AI-området. Mittuniversitetet är med andra ord väl rustat för att vara del av och få egna specifika uppdrag för att utveckla STEAM-området i Sverige.

3 Verksamhetens intäkter och kostnader

3.1 Ekonomisk utveckling och myndighetskapital

Mittuniversitetet redovisade 2024 ett underskott på totalt fem miljoner kronor varav utbildningsverksamheten redovisade ett överskott på 10 miljoner kronor och forskningen ett underskott på 15 miljoner kronor. Inom utbildningsverksamheten sågs en viss försiktighet på kostnadssidan inför ett fortsatt minskat takbelopp de kommande åren enligt förslag i budgetpropositionen. Inom forskningsverksamheten började det planerade nyttjandet av ackumulerade överskott få effekt. Båda verksamhetsgrenarna redovisade fortsatt ett positivt räntenetto då behållningen på räntekontot överskred upptagna lån.

Det påbörjade arbetet med att säkerställa att såväl det uppbyggda överskottet som tillkommande resurser kommer till direkt användning och nytta för att stärka utbildning och forskning fortsätter och ytterligare satsningar har beslutats för de kommande åren. Satsningarna medför att kostnaderna ökar mer än intäkterna och under den kommande treårsperioden beräknas underskott inom både utbildning och forskning. Underskottet för 2025 beräknas till 45 miljoner kronor och för de påföljande tre åren till knappt 40 miljoner kronor per år. Under perioden 2025–2028 beräknas därmed myndighetskapitalet minska med totalt 40 procent.

Intäkterna ligger under den kommande treårsperioden stabilt på totalt 1,3 miljarder kronor per år. Utbildnings- och forskningsanslagen för 2026–2027 motsvarar belopp enligt budgetpropositionen 2024/25:1 utgiftsområde 16 i 2025 års prisnivå. Anslaget för 2028 har antagits i samma nivå som 2026. Ramanslaget för forskning och forskarutbildning (basresurs) beräknas ligga kvar på nuvarande nivå de tre kommande åren. Ramanslaget för utbildning på grundnivå och avancerad nivå (takbelopp) minskar med anledning av förändrade utbildningsuppdrag under perioden. Universitetet har dock fortsatt kapacitet för en högre produktion än föreslagna anslag med en ekonomi i balans.

Under 2024 och 2025 erhöles särskilda anslag för studenthälsa och decentraliserad vårdutbildning som beräknas även för 2026–2028 till samma nivå som 2025.

Inom avgifter står uppdragsutbildning för störst andel varav med stor andel från Skolverket. Under den kommande treårsperioden beräknas uppdragsutbildningen öka. Inom bidrag står forskningsbidragen för störst andel. Externfinansiering utgör fortsatt ett prioriterat område de kommande åren och universitetet arbetar aktivt med att skapa bra förutsättningar med fortsatt tyngd på samverkan inom såväl regionen som nationellt och internationellt. Målet att öka bredden på fler uppdrags- och bidragsgivare har inom forskning börjat ge effekt vilket bryter den historiska trenden med tillfällig nedgång vid byte av EU:s programperiod. Under perioden beräknas forskningsbidragen till 195 miljoner kronor per år trots att innevarande programperiod upphör 2027.

Under budgetperioden antas inflationen och räntenivån fortsatt minska vilket ger lägre finansiella intäkter och kostnader än tidigare år.

Prognostiserade intäkter och kostnader för 2026–2028 har enligt gällande direktiv beräknas i samma prisnivå som 2025 (= år 0).

3.2 Investeringsvolym

Investeringsvolymen under perioden är svårbedömd särskilt vad gäller den senare delen av budgetperioden men Mittuniversitetet räknar enligt de senaste prognosunderlagen med att investeringarna kommer att uppgå till mellan 24–36 miljoner kronor per år under perioden 2025–2029.

Bedömningen är att beviljad låneram på 146 miljoner kronor är tillräcklig under budgetperioden.

3.3 Lokalförsörjning

Universitets lokalinnehav uppgår till ca 67 800 m² vid utgången av 2024, fördelat på campus Sundsvall och Östersund samt en arbetsenhet i Örnsköldsvik och en mindre lokalisering för avdelningen forskning och utbildningsstöd i Härnösand.

Under 2024 har arbetet med en ny lokalförsörjningsplan genomförts i dialog med verksamheten. I de dialogen har det framkommit behov av att omstrukturera de laborativa lokalerna för att få en större funktionalitet, framför allt inom olika elektronikområden. En förstudie gällande detta kommer att genomföras under 2025.

Under 2024 har lokalförsörjningen arbetat med lokaleffektivisering vilket har inneburit att en del bokningsbara lokaler anpassats till nya verksamheter. Universitetet kommer även under året att lämna en förhyrning av kontor, dessa arbetsplatser kommer att ersättas av en för lärosätet ny typ av lokal som är baserad på en mer öppen lösning, med tanke på att pandemin har medfört till viss del distansarbete.

3.4 Räntekonto

Saldot på Mittuniversitetets räntekonto har minskat med 32 miljoner kronor under 2024 beroende dels på satsningar för att minska myndighetskapitalet, dels på att saldot för oförbrukade bidrag minskat samtidigt som upplupna bidragsintäkter ökat. De pågående satsningarna för att minska myndighetskapitalet gör att saldot beräknas minska ytterligare under den kommande budgetperioden. Under perioden 2025–2028 beräknas myndighetskapitalet minska nästan 160 miljoner kronor. Det minskade saldot på räntekontot tillsammans med det förändrade ränteläget gör att ränteintäkterna kommer att mer än halveras på årsbasis i förhållande till intäkterna under 2024.

4 Tabellbilaga

Tabell 1 Total budget

Total budget (tkr)	ÅR -1 utfall	År 0 prognos	År 1 beräkn	År 2 beräkn	År 3 beräkn
<i>Verksamhetens intäkter</i>					
Anslag ¹	965 342	986 118	974 757	971 895	971 895
Transfereringar ²	-2 094	-2 100	-2 100	-2 000	-2 000
Intäkter av anslag	963 247	984 018	972 657	969 895	969 895
Avgifter	52 936	40 487	40 716	42 366	43 016
Bidrag	209 098	230 929	216 250	213 850	212 850
Finansiella intäkter	22 772	12 375	10 613	8 787	10 366
Summa intäkter	1 248 052	1 267 810	1 240 236	1 234 898	1 236 127
<i>Verksamhetens kostnader</i>					
Personal	-906 347	-957 046	-938 000	-933 000	-933 000
Lokaler	-139 846	-144 528	-144 500	-144 500	-144 500
Drift/Övrigt	-178 192	-181 340	-164 500	-164 000	-164 000
Avskrivningar	-25 454	-27 789	-29 000	-29 500	-30 000
Finansiella kostnader	-3 281	-2 062	-1 900	-1 700	-2 080
Summa kostnader	-1 253 120	-1 312 766	-1 277 900	-1 272 700	-1 273 580
Verksamhetsutfall	-5 067	-44 956	-37 664	-37 802	-37 453
Transfereringar					
Erhållna	27 567	10 902	11 000	11 000	11 000
Lämnade	-27 567	-10 902	-11 000	-11 000	-11 000
Summa transfereringar	0	0	0	0	0
Årets kapitalförändring/ årets resultat	-5 067	-44 956	-37 664	-37 802	-37 453
Utgående myndighetskapital (inkl. årets kapitalförändring)	397 117	352 161	314 497	276 695	239 242
Utgående oförbrukade bidrag	135 302	138 558	129 750	128 310	127 710

¹ Intäkterna av anslag motsvarar summan av anslag i tabell 2 och 3.

² Del av anslag som transfereras inom nationell forskarskola och till Studentkårer

Tabell 2 Utbildning på grundnivå och avancerad nivå

Utbildning på grundnivå och avancerad nivå (tkr)	ÅR -1 utfall	År 0 prognos	År 1 beräkn	År 2 beräkn	År 3 beräkn
<i>Verksamhetens intäkter</i>					
Takbelopp ¹	661 282	671 582	660 221	657 359	657 359
Beräknad avräkning ² (A)	661 282	671 582	660 221	657 359	657 359
Särskilda åtaganden (B)	4 393	4 544	4 544	4 544	4 544
Anslag (A+B)	665 675	676 126	664 765	661 903	661 903
Transferering ³	-1 995	-2 000	-2 000	-2 000	-2 000
Intäkter av anslag	663 680	674 126	662 765	659 903	659 903
Avgifter	41 094	34 116	32 000	33 600	34 200
Bidrag	25 346	23 680	21 250	18 850	17 850
Finansiella intäkter	10 276	5 569	4 776	3 954	4 665
Summa intäkter⁴	740 397	737 491	720 791	716 307	716 618
<i>Verksamhetens kostnader</i>					
Personal	-516 991	-536 900	-528 000	-524 000	-524 000
Lokaler	-93 905	-97 954	-98 000	-98 000	-98 000
Drift/Övrigt	-103 228	-103 180	-94 500	-94 000	-94 000
Avskrivningar	-14 631	-15 761	-16 530	-17 110	-17 400
Finansiella kostnader	-1 892	-1 176	-1 083	-986	-1 206
Summa kostnader	-730 646	-754 970	-738 113	-734 096	-734 606
Verksamhetsutfall	9 751	-17 479	-17 322	-17 789	-17 988
Transfereringar					
Erhållna	4 792	3 500	4 000	4 000	4 000
Lämnade	-4 792	-3 500	-4 000	-4 000	-4 000
Summa transfereringar	0	0	0	0	0
Årets kapitalförändring/ Årets resultat	9 751	-17 479	-17 322	-17 789	-17 988

¹ Takbelopp enligt budgetpropositionen för innevarande år i prisnivå för år 0

² Beräknad avräkning av anslag för utbildning på grundnivå och avancerad nivå bland annat med hänsyn till ev. utnyttjande av tidigare uppkommet anslagssparande eller överproduktion, samt ev. decemberprestationer.

³ Del av anslag som transfereras Studentkårer

⁴ Summering av anslag, avgifter, bidrag och finansiella intäkter.

Tabell 3 Forskning och utbildning på forskarnivå

Forskning och utbildning på forskarnivå (tkr)	ÅR -1 utfall	År 0 prognos	År 1 beräkn	År 2 beräkn	År 3 beräkn
<i>Verksamhetens intäkter</i>					
Anslag ¹	299 667	309 992	309 992	309 992	309 992
Transferering anslag ²	-100	-100	-100	0	0
Intäkter av anslag	299 567	309 892	309 892	309 992	309 992
Avgifter	11 842	6 371	8 716	8 766	8 816
Bidrag	183 752	207 249	195 000	195 000	195 000
Finansiella intäkter	12 495	6 806	5 837	4 833	5 701
Summa intäkter	507 655	530 318	519 445	518 591	519 509
<i>Verksamhetens kostnader</i>					
Personal	-389 357	-420 147	-410 000	-409 000	-409 000
Lokaler	-45 941	-46 574	-46 500	-46 500	-46 500
Drift/Övrigt	-74 964	-78 160	-70 000	-70 000	-70 000
Avskrivningar	-10 823	-12 028	-12 470	-12 390	-12 600
Finansiella kostnader	-1 389	-887	-817	-714	-874
Summa kostnader	-522 474	-557 795	-539 787	-538 604	-538 974
Verksamhetsutfall	-14 818	-27 477	-20 342	-20 013	-19 465
Transfereringar					
Erhållna	22 775	7 402	7 000	7 000	7 000
Lämnade	-22 775	-7 402	-7 000	-7 000	-7 000
Summa transfereringar	0	0	0	0	0
Årets kapitalförändring/ Årets resultat	-14 818	-27 477	-20 342	-20 013	-19 465

¹ Med anslag avses de medel som har anvisats myndigheten i budgetpropositionen för innevarande år (år 0)

² Del av anslag som transfereras inom nationell forskarskola

Tabell 4 Investeringar i anläggningstillgångar och räntekontokredit

Investeringar i anläggningstillgångar ¹	ÅR -1 utfall	År 0 prognos	År 1 beräkn	År 2 beräkn	År 3 beräkn	År 4 beräkn
IB lån i Riksgäldskontoret	87 067	81 328	89 036	93 427	89 813	88 942
Beräknad nyupplåning	19 058	35 520	32 565	24 200	27 020	25 880
varav investeringar i immateriella anläggnings- tillgångar	1 178	0	0	0	0	0
Beräknad amortering	-24 797	-27 812	-28 173	-27 815	-27 891	-27 552
UB lån i Riksgäldskontoret	81 328	89 036	93 427	89 813	88 942	87 270
Maximalt utnyttjande av låneramen under året	87 067	89 036	93 427	93 427	89 813	88 942
Föreslagen låneram	146 000	146 000	146 000	146 000	146 000	146 000
Beräknad ränteutgift	3 122	1 704	1 825	1 631	2 029	2 200
Ränteantaganden för nyupplåning (%)	3,60%	2,00%	2,00%	1,78%	2,27%	2,50%
Summa räntor och amorteringar	-21 675	-26 108	-26 348	-26 184	-25 862	-25 352
Maximalt utnyttjande av räntekontokredit under året	0	0	0	0	0	0
Föreslagen räntekontokredit	0	0	0	0	0	0

¹ Enligt definition i 5 kap. 1 § förordningen (2000:605) om årsredovisning och budgetunderlag.

Tabell 5 Lokalförsörjning

Redovisning av lokaler (mnkr)	ÅR -1 utfall	År 0 prognos	År 1 beräkn	År 2 beräkn	År 3 beräkn
Area, kvm LOA (exkl. student- och gästforskarbostäder)					
- föregående års utgång	67 794	67 794	67 474	67 474	67 474
- ökning under året					
- minskning under året		-320			
- vid årets utgång (A)	67 794	67 474	67 474	67 474	67 474
Förbättringsutgift på annans fastighet¹	28	28	28	28	28
- nyinvesteringar	13	13	13	13	13
- avskrivningar	14	13	13	13	13
Lokalhyra (exkl. student- och gästforskarbostäder) (B) ²	128	129	129	129	129
Genomsnittlig hyra (kr/m2 LOA) ³	1 888	1 912	1 912	1 912	1 912
Sammanställning av lokalkostnader (exkl. student- och gästforskarbostäder)⁴ (C)	133	133	133	133	133
Genomsnittlig lokalkostnad (kr/kvm LOA)⁵	1 957	1 966	1 971	1 971	1 971
Lärosätets totala kostnader (D)	1 253	1 247	1 278	1 273	1 274
Totala externa hyresintäkter	3	3	3	3	3
Justerade totala kostnader (D2)	1 250	1 244	1 275	1 270	1 271
Lokalkostnadens andel av verksamhetens totala kostnader⁶	11%	11%	10%	10%	10%
Lokalkostnadens andel av justerade totala kostnader⁷	11%	11%	10%	10%	10%

¹ En redovisning ska lämnas av det totala utgående beloppet enligt balansräkningens balanspost. Vidare efterfrågas två specifika särredovisningar, nyinvesteringar och avskrivningar.

² Inklusivt avtalade ersättningar vid avflyttning före viss tidpunkt, i fall då sådan beräknas ske, samt eventuella återställningskostnader vid avflyttning.

³ Beräknas som B/A.

⁴ Redovisas i enlighet med SUHF:s rekommendationer (REK 2014:1, 2015-10-26, dnr 14/069) om lokalkostnader vid universitet och högskolor i den del som avser sammanställning av lokalkostnader, se bilaga 2 till rekommendationerna.

⁵ Beräknas som C/A.

⁶ Beräknas som C/D.

⁷ Beräknas som C/D2.

Tabell 6 Avgifter (tkr)

Verksamhet	Ack. resultat t.o.m. år -1	Resultat år 0	Verksamhetens intäkter år 1	Kostnader som ska täckas år 1	Resultat år 1	Ack. resultat utgående år 1
Avgiftsbelagda verksamheter där intäkterna disponeras av myndigheten och bidrar till att finansiera verksamheten						
<i>Offentligrättslig verksamhet</i>						
Summa offentligrättslig verksamhet			1000	2 300		
<i>Uppdragsverksamhet</i>						
Summa uppdragsverksamhet			70			
Avgiftsbelagda verksamheter där intäkterna disponeras av myndigheten och finansierar en bestämd del av verksamheten						
<i>Offentligrättslig verksamhet</i>						
Summa offentligrättslig verksamhet	0	0	0	0	0	0
<i>Uppdragsverksamhet</i>						
Summa uppdragsverksamhet	25 010	-7 318	31 950	37 500	-5 550	12 142

Avgiftsintäkter enligt 4 och 15 §§ avgiftsförordningen (1992:191) ska inte redovisas.