

2024-12-19

Avdelningen för ekonomi och planering

Diarienummer: MIUN 2024/2666



# Verksamhetsplan och budget 2025

Med plan för 2026-2027

# Innehållsförteckning

<b>Verksamhetsplan och budget 2025</b> .....	<b>1</b>
Med plan för 2026-2027 .....	1
<b>Inledning</b> .....	<b>3</b>
<b>Övergripande uppdrag</b> .....	<b>3</b>
Utbildning på grund- och avancerad nivå .....	4
Forskning och utbildning på forskarnivå .....	4
Samverkan .....	5
Verksamhetsövergripande områden .....	6
Hållbar utveckling .....	6
Internationalisering .....	6
Kvalitetsarbete .....	6
Breddad rekrytering och livslångt lärande .....	7
<b>Uppdrag utifrån regleringsbrev</b> .....	<b>8</b>
Utbildningsutbud .....	8
Studieavgifter för tredjelandsstudenter .....	8
Ökad rekrytering till STEM-utbildningar .....	8
Utvecklat utbildningsutbud avseende AI .....	9
Horisont Europa .....	9
Samverkan om kompetensförsörjning inom hälso- och sjukvården .....	9
Informations- och cybersäkerhet .....	9
Utveckla arbetet med öppen vetenskap .....	9
Jämställdhetsintegrering .....	10
Innovationskontor .....	10
VFU i lärarutbildningen – övningsskolor och övningsförskolor .....	10
VFU i vårdutbildningar .....	10
Mål för rekrytering av kvinnliga professorer .....	10
Mål för antal examina .....	11
Mål för andel biträdande lektorer .....	11
Idébanksmedel .....	11
Studenthälsa .....	11
Decentraliserad sjuksköterskeutbildning .....	11
Ny kortare KPU .....	11
Genomförande av den svenska återhämtningsplanen .....	12

<b>Aktiviteter kopplat till strategin .....</b>	<b>13</b>
Hållbar utveckling.....	13
Relevans .....	14
Kvalitet .....	14
Attraktivitet .....	15
<b>Budget Mittuniversitetet 2025.....</b>	<b>16</b>
Investeringsbudget 2025.....	16
Budget 2025.....	18
Utbildning på grundnivå och avancerad nivå.....	19
Forskning och utbildning på forskarnivå .....	23
Myndighetskapital .....	26

# Inledning

Mittuniversitetet styrs dels av särskilda lagar och förordningar för högskolesektorn, dels, liksom övriga statliga myndigheter av det gemensamma regelverket för myndigheterna. I regleringsbrevet för Mittuniversitetet samt lärosätena i allmänhet anges anslagsramar, verksamhetsmål och återrapporteringskrav. I budgetpropositionen, utgiftsområde 16, framgår sektorsövergripande riktlinjer samt medelsfördelning. Universitetets budgetunderlag uttrycker lärosätets viljeinriktning den närmaste treårsperioden. Mittuniversitetets riskanalys enligt förordningen för intern styrning och kontroll, FISK (2007:603) är också en viktig del i verksamhetens planering.

## Övergripande uppdrag

Mittuniversitetet har ett brett utbud av utbildning och forskning med en omfattande del distansutbildning. Universitetets utbildningar och forskning samverkar med företag, organisationer, myndigheter, föreningar, skolor med flera, både nationellt och internationellt. Mittuniversitet har två campus, ett i Sundsvall och ett i Östersund.

Mittuniversitetets övergripande uppdrag är att verksamheten ska bedrivas i enlighet med högskolelagen (1992:1434). Detta innebär att:

- tillhandahålla utbildning som vilar på vetenskaplig eller konstnärlig grund samt på beprövad erfarenhet, och forskning och konstnärlig forskning samt utvecklingsarbete (§ 2).
- samverka med det omgivande samhället för ömsesidigt utbyte och verka för att den kunskap och kompetens som finns vid högskolan kommer samhället till nytta (§ 2).
- det ska finnas ett nära samband mellan utbildning och forskning (§ 3).
- vetenskapens trovärdighet och god forskningssed ska värnas (§ 3a).
- verksamheten ska avpassas så att en hög kvalitet nås i utbildningen och forskningen (§ 4)
- studenterna skall ha rätt att utöva inflytande över utbildningen (§ 4 a).
- främja hållbar utveckling, jämställdhet, internationalisering, breddad rekrytering och ett livslång lärande (§ 5).
- den akademiska friheten ska främjas och värnas (§ 6).

Utöver de övergripande uppdragen har Mittuniversitetet särskilda uppdrag utifrån regleringsbrev och regeringsbeslut samt internt prioriterade aktiviteter kopplade till strategin. Dessa framgår av avsnitten " Särskilda uppdrag utifrån regleringsbrev" och "Aktiviteter kopplade till strategin".

## Utbildning på grund- och avancerad nivå

Mittuniversitetets utbildningsutbud ska svara mot studenternas efterfrågan och arbetsmarknadens behov. Dessa aspekter tillsammans med samhällets behov på ett bredare plan utgör centrala utgångspunkter för Mittuniversitetets utbildningsverksamhet.

Universitetet har sammanlagt 48 ämnesområden på grund- och avancerad nivå. År 2023 hade Mittuniversitetet drygt 8 100 helårsstudenter. Antalet kvinnor på grund- och avancerad nivå uppgår till knappt 70 procent. Den ojämna könsfördelningen bland studenterna på grund- och avancerad nivå kan förklaras av att studenternas val av studieområde i viss utsträckning är könsbundna, och många av såväl de program som de kurser som samlar de största studentvolymerna vid Mittuniversitetet återfinns inom traditionellt kvinnodominerade områden som vård och omsorg samt skola.

Mittuniversitetet bedriver en omfattande distansutbildning. 60 procent av den totala helårsstudentvolymen var under 2023 hänförlig till denna undervisningsform. Andelen distansutbildning är störst bland de fristående kurserna.

Tabell 1 Helårsstudenter och registrerade individer på grundnivå och avancerad nivå

	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>
Helårsstudenter	7 466,82	8 372,71	8 635,20	8 062,22	8 143,52
Registrerade individer	20 924	24 965	26 101	24 042	24 891
- Varav kvinnor	14 257	17 132	17 935	16 554	17 306
- Varav män	6 667	7 833	8 166	7 488	7 585

Källa: Mittuniversitetets årsredovisning 2023

## Forskning och utbildning på forskarnivå

Forskningen vid Mittuniversitetet bedrivs som traditionell ämnesforskning och som tematisk forskning organiserad i särskilda arbetsenheter. Vid Mittuniversitetet finns två former för organisering av forskargrupperingar, centrum och forum. Den ämnesbaserade forskningen sker som en integrerad del av varje ämnesmiljö, och denna forskning har därmed särskilt stark koppling till utbildningsverksamheten inom respektive område. Eftersom Mittuniversitetet härbärgerar en stor bredd av ämnesmiljöer omfattar också den ämnesbaserade forskningen en stor bredd av olika discipliner, vilket innebär att Mittuniversitetets forskningsverksamhet sammantaget är väl rustad att hantera en stor variation av olika typer av forskning som berör flera olika discipliner och ämnen.

Forskningsverksamheten inom de olika centrumbildningarna har en profilbärande funktion och utgör kraftsamlingar inom tematiska områden där det finns ett behov av en arena för samverkan kring gemensamma forskningsintressen. Mittuniversitetet har åtta olika

forskningscentrum. Vid Mittuniversitetet finns även två forum som fungerar som universitetsövergripande och mångvetenskapliga mötesplatser för forskare och intressenter inom ett tematiskt område.

Mittuniversitetet har utbildningen på forskarnivå inom 25 ämnen. Utbildning på forskarnivå är den högsta utbildning man kan läsa vid universitet eller högskola. År 2023 hade Mittuniversitetet drygt 180 doktorander med någon aktivitet. Forskarutbildningen består av forskarutbildningskurser och ett avhandlingsarbete. Utbildning på forskarnivå avslutas med antingen en licentiatexamen eller en doktorsexamen. Mittuniversitetets forskarstudenter är i normalfallet anställda som doktorander vid lärosätet, men också andra typer av studiefinansiering förekommer.

Tabell 2 Doktorander med någon aktivitet

	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>
Antal doktorander	172	170	164	170	181
- Andel kvinnor	51%	50%	52%	53%	56%
- Andel män	49%	50%	48%	47%	44%

Källa: Mittuniversitetets årsredovisning 2022

## Samverkan

Universitetets utbildningar och forskning har samverkan med företag, organisationer, myndigheter, föreningar, skolor med flera, både nationellt och internationellt. Samverkan för universitetet innebär samarbete för en gemensam kunskapsuppbyggnad och ett ömsesidigt kunskapsutbyte. Syftet är att utveckla utbildningarna och öka deras kvalitet samt stimulera regionens och landets tillväxt.

En specifik form av samverkan inom Mittuniversitetet utgör de samverkansavtal som tecknats med kommuner inom Jämtlands, norra Hälsinglands och Västernorrlands län. Samverkansavtalen med regionernas kommuner syftar till att stärka kopplingen mellan utbildning, forskning, samhälle och näringsliv. Inom det regionala utvecklingsnätverket (RUN) samverkar Mittuniversitetets lärarutbildningar med 19 kommuner i Jämtland, Västernorrland och delar av Hälsingland. Syftet med samverkan inom RUN är att utveckla hög kvalitet i undervisning och utbildning inom Mittuniversitetets lärarutbildningar och kommunernas skolverksamheter genom samverkan mellan vetenskap och beprövad erfarenhet.

Mittuniversitetet tillhandahåller även uppdragsutbildningar. Uppdragsutbildning kan vara allt från en föreläsning till enstaka kurser eller längre skraddarsydda utbildningar, som en eller flera arbetsgivare eller organisationer beställer för kompetensutveckling av

medarbetare eller medlemmar utifrån deras unika behov. Ett långsiktigt avtal om uppdragsutbildning i BLAD-format (Behovsanpassat Lärande genom Anpassat Deltagande) har tecknats med Härnösands kommun och diskussioner förs med fler kommuner.

## Verksamhetsövergripande områden

### Hållbar utveckling

Utifrån bland annat Universitetskanslersämbetets tematiska utvärdering 2017 pågår flera styrnings- och utvecklingsprocesser för att stärka Mittuniversitetets hållbarhetsarbete. Mittuniversitetet har bland annat en strategi sedan 2018 där hållbar utveckling utgör såväl ett centralt värde som ett specifikt delmål i Mittuniversitetets lärosätesövergripande strategi.

Mittuniversitetet är anslutet till klimatrådet för universitet och högskolor och en klimatstrategi för Mittuniversitetet har fastställts och implementering pågår. En ny miljöpolicy beslutades i december 2022. Som ett led i att utveckla universitetets årliga miljöledningsrapport enligt förordningen (2009:907) om miljöledning i statliga myndigheter upprättas årligen en hållbarhetsredovisning.

### Internationalisering

Internationella perspektiv utgör en naturlig del av Mittuniversitetets utbildnings- och forskningsverksamhet, eftersom universitetet verkar på en global arena som en del av det internationella vetenskapssamfundet. Internationalisering utgör även en viktig kvalitetsaspekt, eftersom utbildning och forskning stärks av möjligheten att ta del av en bred flora av olika perspektiv. Mittuniversitetet arbetar aktivt med att successivt implementera den handlingsplan för internationalisering som lärosätet beslutade hösten 2020.

### Kvalitetsarbete

Mittuniversitetets två kvalitetssystem syftar till att skapa förutsättningar och struktur för kvalitetssäkring och systematisk kvalitetsutveckling av universitetets utbildningar och forskning. I kvalitetssystemen är det systematiska kvalitetsarbetet en ständigt pågående process med utgångspunkt i universitetets strategi och mål. Strategin och målen formuleras och implementeras i olika styrdokument, via ett kontinuerligt kvalitetsarbete, som följs upp via dialoger och visualiseras på olika sätt genom exempelvis universitetsövergripande indikatorer. Kvalitetssäkring sker i samband med utvärderingar och uppföljningar av olika slag. Exempel är Universitetskanslersämbetets utvärderingar samt de egeninitierade kvalitetsutvärderingar som genomförs i Treklöversamarbetet och Assessment of Research and Co-production (ARC). Utvecklingsarbete fortsätter under kommande år utifrån Mittuniversitetets handlingsplan för CoARA, iakttagelser i exempelvis Treklöverutvärderingar, ARC, kursvärderingar, student- och doktorandenkäter samt de

rekommendationer som framkommit i samband med UKÄ:s granskning av Mittuniversitetets kvalitetssäkringsarbete.

## **Breddad rekrytering och livslångt lärande**

I en region med låg övergångsfrekvens från gymnasium till högre studier, lägre utbildningsnivå än genomsnittet för riket, samt en relativt hög andel av befolkningen som saknar tradition av akademiska studier, har det för Mittuniversitetet varit en delvis uttalad och delvis underförstådd tolkning att breddad rekrytering för lärosätet främst innebär att attrahera studenter från studieovana hem. I det uppdraget ingår även studenter som är äldre än genomsnittet eller som befinner sig i en livssituation med familj, som bor i glesbygd eller där andra omständigheter inverkar på möjligheterna att ta del av en traditionell universitetsutbildning. Vidare inkluderas i denna tolkning en ambition att attrahera studenter med olika etniska bakgrunder för att öka mångfalden av studenter samt att attrahera studenter från s.k. underrepresenterat kön till de utbildningar där kvinnor respektive män traditionellt utgör majoriteten av studenterna. Detta utgör en central utgångspunkt i planeringen av Mittuniversitetets utbildningsutbud och dess olika distributionsformer.

Utifrån ambitioner i Mittuniversitetets strategi har nedanstående vision gällande breddad rekrytering definierats: "Mittuniversitetet ska vara ett inkluderande, öppet och tillgängligt universitet där utbildningarna speglar den mångfald som finns i samhället i stort. Att olika erfarenheter och perspektiv präglar utbildningarna ser Mittuniversitetet som en kvalitets- och demokratifråga".

Som ett led i arbetet med breddad rekrytering och livslångt lärande bedriver Mittuniversitetet Barnens universitet och Gymnasiesamverkan. Syftet med Barnens universitet och Gymnasiesamverkan är att väcka intresse för vetenskap och högre studier bland barn och unga i Västernorrland och Jämtland/Härjedalen.

När det gäller livslångt lärande kan lärosätets utbud av korta kurser och kurser som ges i distansform nyttjas av yrkesverksamma. Både för kompetensutveckling och kompetensväxling/omställning. Mittuniversitetet ska bidra till utbildning genom hela livet – för individen, organisationen och samhället. Målet är att stärka kompetensen både regionalt och nationellt och bidra till att människor tänker kritiskt, förstår värdet av fakta och forskning. Mittuniversitetet är i samverkan med andra aktörer en del av komplett utbildningssystem. För att stärka det livslånga lärandet har Mittuniversitetet vid sidan av det ordinarie utbildningsutbudet utvecklat konceptet BLAD – Behovsanpassat Lärande genom Anpassat Deltagande. Många företag och organisationer har svårt att säkerställa sin kompetensförsörjning till följd av att de inte kan få sina verksamheters förutsättningar att



passa in i den ordinarie strukturen för högskoleutbildning, som kräver att de binder upp personal för utbildningsinsatser under lång sammanhängande tid. En annan del av Mittuniversitetets arbete med livslångt lärande handlar om en samverkansmodell för systematisk kompetens- och organisationsutveckling (SKO). Denna modell bygger på idén om att samverkansparter i det omgivande samhället prenumererar på högre utbildning för att skapa positiva strategiska utvecklingseffekter hos både samverkansparter och lärosäte. Modellen erbjuder flexibla former för ett livslångt lärande av yrkesverksamma.

## Uppdrag utifrån regleringsbrev

Nedanstående uppdrag utgår från regleringsbrev för budgetår 2025 avseende Mittuniversitetet, Universitet och högskolor samt anslag 2:64 inom utgiftsområde 16 Utbildning och universitetsforskning. Även uppdrag utifrån regleringsbeslut framgår nedan.

### Utbildningsutbud

Utbildningsutbudet vid Mittuniversitetet ska svara mot studenternas efterfrågan och arbetsmarknadens behov.<sup>1</sup>

### Studieavgifter för tredjelandsstudenter

Universitetet ska redovisa antalet tredjelandsstudenter som har deltagit i utbildning inom ett utbytesavtal och de eventuella förändringar som har skett i denna verksamhet samt redovisa antalet avgiftsskyldiga studenter som har antagits genom separat antagning samt hur den studieavgiftsfinansierade verksamheten har påverkats av denna.<sup>2</sup>

### Ökad rekrytering till STEM-utbildningar

Mittuniversitetet ska vidta åtgärder för att fler ska examineras inom utbildningar inom naturvetenskap, teknik, ingenjörsvetenskap och matematik (STEM). Universitetet bör även överväga hur samverkan med andra lärosäten och andra relevanta aktörer om sådana åtgärder kan utvecklas. Vidare ska Mittuniversitetet se över hur basårutbildningar kan utvecklas för att bland annat öka rekryteringen av kvinnor till naturvetenskapliga och tekniska utbildningar.<sup>3</sup>

<sup>1</sup> Regleringsbrev för budgetåret 2025 avseende universitet och högskolor

<sup>2</sup> Regleringsbrev för budgetåret 2025 avseende universitet och högskolor

<sup>3</sup> Regleringsbrev för budgetåret 2025 avseende universitet och högskolor

## Utvecklat utbildningsutbud avseende AI

Mittuniversitetet ska redovisa hur universitetet arbetar med att analysera behov av att utveckla utbildningsutbudet avseende Artificiell intelligens (AI) samt insatser för att integrera AI-inslag i relevanta utbildningar.<sup>4</sup>

## Horisont Europa

Mittuniversitetet ska redovisa vilka insatser som har bedömts relevanta och vilka som har vidtagits för att bidra till de mål som anges i den nationella strategin för svenskt deltagande i Horisont Europa 2021–2027.<sup>5</sup>

## Samverkan om kompetensförsörjning inom hälso- och sjukvården

Mittuniversitetet ska samverka på sjukvårdsregional nivå om kompetens-försörjningsfrågor i hälso- och sjukvården.<sup>6</sup>

## Informations- och cybersäkerhet

Mittuniversitetet ska övergripande redogöra för hur universitetet har arbetat för att förvalta och utveckla sin informations- och cybersäkerhet inbegripet den egna organisationens beredskap och möjlighet att hantera incidenter samt lämna en beskrivning av åtgärder för att utveckla den interna styrningen och uppföljningen av arbetet. Universitetet ska även redogöra för huruvida de har gjort en analys av hot och sårbarheter för verksamheten samt om de har vidtagit åtgärder och hur de arbetar för att minska eventuella identifierade risker med anledning av detta.<sup>7</sup>

## Utveckla arbetet med öppen vetenskap

Mittuniversitetet ska fortsätta att utveckla arbetet med öppen vetenskap i syfte att verksamheten ska bidra till att nå den nationella inriktningen för ett öppet vetenskapssystem (prop. 2020/21:60).<sup>8</sup>

<sup>4</sup> Regleringsbrev för budgetåret 2025 avseende universitet och högskolor

<sup>5</sup> Regleringsbrev för budgetåret 2025 avseende universitet och högskolor

<sup>6</sup> Regleringsbrev för budgetåret 2025 avseende universitet och högskolor

<sup>7</sup> Regleringsbrev för budgetåret 2025 avseende universitet och högskolor

<sup>8</sup> Regleringsbrev för budgetåret 2025 avseende universitet och högskolor

## Jämställdhetsintegrering

Mittuniversitetet ska fortsätta arbetet med jämställdhetsintegrering i syfte att verksamheten ska bidra till att nå de jämställdhetspolitiska målen (budgetpropositionen för 2024, utg.omr. 13) i linje med de inrapporterade inriktningarna för arbetet med jämställdhetsintegrering 2023–2025.<sup>9</sup>

## Innovationskontor

Mittuniversitetet har tilldelats medel för innovationskontor.<sup>10</sup>

## VFU i lärarutbildningen – övningsskolor och övningsförskolor

Mittuniversitetet har ett uppdrag att utveckla verksamhetsförlagd utbildning i lärarutbildningen genom övningsskolor och övningsförskolor. Syftet med övningsskolorna eller övningsförskolorna är att de studenter som deltar ska fullgöra huvuddelen av sin verksamhetsförlagda utbildning vid skolorna.<sup>11</sup>

## VFU i vårdutbildningar

Medlen ska användas för att finansiera en särskild satsning på att öka tillgången till verksamhetsförlagd utbildning (VFU) i vårdutbildningar, bl.a. sjuksköterskeutbildningar. Medlen kan t.ex. användas till att initiera och utveckla samarbeten med vårdgivare, höja ersättningen till vårdgivare som erbjuder VFU-platser eller erbjuda fler personer handledarutbildning. Syftet är att öka tillgången till VFU i utbildningarna.

De universitet och högskolor som får del av satsningen ska i årsredovisningen för 2025 redovisa arbetet under 2025 samt beskriva planerat arbete och planerade samarbeten under 2026.<sup>12</sup>

## Mål för rekrytering av kvinnliga professorer

Under 2025–2028 har lärosätet ett mål för könsfördelningen bland nyrekryterade professorer om 46 procent kvinnor.<sup>13</sup>

<sup>9</sup> Regleringsbrev för budgetåret 2025 avseende universitet och högskolor

<sup>10</sup> Regleringsbrev för budgetåret 2025 avseende anslag 2:64 inom utgiftsområde 16 Utbildning och universitetsforskning ap. 20

<sup>11</sup> Regleringsbrev för budgetåret 2025 avseende anslag 2:64 inom utgiftsområde 16 Utbildning och universitetsforskning ap. 22

<sup>12</sup> Regleringsbrev för budgetåret 2025 avseende anslag 2:64 inom utgiftsområde 16 Utbildning och universitetsforskning ap. 24

<sup>13</sup> Regleringsbrev för budgetåret 2025 avseende Mittuniversitetet

## Mål för antal examina

Under 2025–2028 har lärosätet mål om antal utfärdade examina från vissa utbildningar. Målen och de examina som omfattas av dessa anges i nedan.<sup>14</sup>

- Lärar- och förskollärarytbildningar (förskollärarexamina, grundlärarexamina och ämneslärarexamina – 790 stycken
- Hälso- och sjukvårdsutbildningar (sjuksköterskeexamina och specialistsjuksköterskeexamina) – 935 stycken

## Mål för andel biträdande lektorer

Under 2025–2028 har Mittuniversitetet ett mål att 3 procent av samtliga forskande och undervisande personal (heltidsekvivalenter), ska vara biträdande lektorer.<sup>15</sup>

## Idébanksmedel

Medel har tilldelats för utbetalning av kapitaltillskott till holdingbolag som är knutet till universitetet.<sup>16</sup>

## Studenthälsa

Mittuniversitetet har i uppdrag att stärka studenthälsan och bland annat möjliggöra mer preventivt arbete för att minska studenternas psykiska och fysiska ohälsa samt stärka stödet för studieovana studenter.<sup>17</sup>

## Decentraliserad sjuksköterskeutbildning

Mittuniversitetet har tilldelats medel för att bedriva decentraliserad vårdutbildning.<sup>18</sup>

## Ny kortare KPU

Mittuniversitetet har ett uppdrag att under 2022-2028 att anordna en försöksverksamhet med kompletterande pedagogisk utbildning som leder till grund- eller ämneslärarexamen. Syftet med försöksverksamheten är att få fler behöriga och legitimerade lärare i skolan genom att möjliggöra för en bredare målgrupp av personer med en tidigare examen från universitet eller högskola att studera till lärare genom en kompletterande pedagogisk utbildning.<sup>19</sup>

<sup>14</sup> Regeringsbrev för budgetåret 2025 avseende Mittuniversitetet

<sup>15</sup> Regleringsbrev för budgetåret 2025 avseende Mittuniversitetet.

<sup>16</sup> Regleringsbrev för budgetåret 2025 avseende Mittuniversitetet ap. 41 anslag 2:65

<sup>17</sup> Regleringsbrev för budgetåret 2025 avseende Mittuniversitetet ap. 93 anslag 2:65

<sup>18</sup> Regleringsbrev för budgetåret 2025 avseende Mittuniversitetet ap. 106 anslag 2:65

<sup>19</sup> Regleringsbrev för budgetåret 2025 avseende anslag 2:64 inom utgiftsområde 16 Utbildning och universitetsforskning ap. 25 samt U2021/05029

## Genomförande av den svenska återhämtningsplanen

Universitet och högskolor ska för de delar av verksamheten som ingår i den del av återhämtningsplanen som benämns resurser för att möta efterfrågan på utbildning vid universitet och högskolor delta i genomförandet av den svenska återhämtningsplanen 2021-2026.<sup>20</sup>

<sup>20</sup> Regleringsbrev för budgetåret 2025 avseende universitet och högskolor, Bilaga 2

# Aktiviteter kopplat till strategin

En utgångspunkt för planeringen och prioriteringen av utvecklingen i Mittuniversitetets verksamhet är Mittuniversitetets strategi<sup>21</sup>. Strategin pekar ut riktningen för verksamhetens utveckling utifrån gemensamma förväntningar och samsyn kring uppdrag. Den tidigare strategin har förlängts och uppdaterats utifrån de förändringar som skett i omvärlden. Strategin omfattar efter förlängningen perioden 2019–2026.

Mittuniversitetet är ett global universitet med regionalt engagemang där vi forskar och utbildar för hela livet			
Vårt arbete leder till stärkt attraktivitet, relevans och kvalitet samt hållbar samhällsutveckling			
Våra övergripande mål			
Våra akademiska miljöer är starka och drivs av internationalisering och globala utmaningar	Våra verksamheter på den globala arenan driver och bidrar till hållbar utveckling i norra Sverige	Vår forskning och utbildning tillgängliggör kunskap för fler genom hela livet	Vår studie- och arbetsmiljö attraherar studenter och medarbetare som bidrar till global och regional utveckling
Mål			
<ul style="list-style-type: none"><li>• Utveckla profilerade, starka och välkända forsknings- och utbildningsområden</li><li>• Stärka och synliggöra kopplingen mellan forskning och utbildning</li><li>• Utveckla våra interdisciplinära arbetssätt för att främja kunskapsutveckling och spridning</li></ul>	<ul style="list-style-type: none"><li>• Öka och utveckla vår samverkan internt, regionalt, nationellt och internationellt</li><li>• Stärka befintliga och utveckla nya internationella utbyten och utbildnings- och forskningssamarbeten</li><li>• Öka integrationen av hållbar samhällsutveckling i utbildning, forskning och samverkan</li></ul>	<ul style="list-style-type: none"><li>• Vara nationellt ledande och internationellt erkända i utveckling av och kvalitet i flexibla utbildningsformer och tekniktövt lärande</li><li>• Vara kända för vårt engagemang och vår kvalitet i det livslånga lärandet</li><li>• Tillvarata och utveckla digitaliseringens möjligheter</li></ul>	<ul style="list-style-type: none"><li>• Öka vår internationella, nationella och regionala aktivitet</li><li>• Stärka och utveckla det aktiva ledar- och medarbetarskapet</li><li>• Stärka och utveckla vår digitala studie- och arbetsmiljö</li></ul>

Figur 1 Mittuniversitetets strategi inklusive övergripande mål

Varje organisatorisk enhet har, utifrån målen i strategin, fått i uppdrag att formulera egna aktiviteter och insatser som går mot målen samt ta fram förslag på aktiviteter som bör lyftas på fakultets- eller förvaltningsnivå eller till universitetsövergripande nivå. Aktiviteterna har diskuterats och prioriterats i ledningsråd, fakultetsledning, förvaltningens ledningsgrupp, utbildningsråd och forskningsråd. Nedanstående avsnitt redogör för universitetsövergripande aktiviteter för 2025 samt plan för aktiviteter åren 2026–2027.

## Hållbar utveckling

*Det vi gör ska fungera inte bara idag utan också i framtiden. Våra utbildningar och vår forskning ska konsekvent orienteras mot att bygga ett resurssnålt, jämlikt, jämställt och hållbart samhälle. Vi ska aktivt och synligt bidra till FN:s globala mål, för att på så vis också bidra till en bättre framtid. Vi ska stärka hållbarhetskulturen bland Mittuniversitetets personal och studenter.*

<sup>21</sup> Strategi MIUN 2018/1006

Samtliga strategiska delar för att driva arbetet med hållbar utveckling är beslutade. Det arbete som pågår är nu av operativ art och beskrivs i den operativa aktivitetsplanen som beslutas av rektor. Under åren 2025–2027 planeras fortsatt arbete utifrån beslutad klimatstrategi, miljöpolicy samt uppföljning genom hållbarhetsredovisning och miljöledningsrapporteringen till Naturvårdsverket.

## Relevans

*Våra utbildningar och vår forskning ska vara efterfrågade därför att de tar sin naturliga utgångspunkt i samhällsprocesser. Vi ska arbeta interdisciplinärt och med omvärldsanknytning där vi ser vår omgivning som en resurs. Vi ska dra nytta av och bidra till utvecklingen i vår omgivning, såväl i offentlig sektor som i näringsliv och det civila samhället.*

### **Aktiviteter 2025:**

- Som en del i universitetets arbete med att främja öppen vetenskap ska arbetet under 2025 fortsätta med särskilt fokus på att underlätta tillgången till och användningen av forskningsdata. Fokus ligger på informationsaktiviteter och dialog med forskare för att höja kunskapen och forskarnas behov och förutsättningar.
- Göra en beskrivning av nuläget för Öppen vetenskap vid Mittuniversitet och utifrån Unescos rekommendationer, Kungliga bibliotekets nationella riktlinjer och SUHF:s färdplan för Öppen vetenskap ta fram ett ramverk, en lokal färdplan och åtgärdsplan för Mittuniversitetet samt påbörja arbetet utifrån denna åtgärdsplan.
- För att öka intäkterna från externa forskningsmedel behövs fler djupgående analyser av nuvarande finansieringsstrukturer, stöd och arbetssätt. Under 2025 genomförs analys och dialoger med ämnen och forskare för att anpassa stöd och stärka behovsanpassade arbetssätt för att ansöka och erhålla externa medel.
- Göra strategiska ställningstagande avseende hantering av ansvarsfull internationalisering hur universitetet vill utforma lokal ansvarsfull internationalisering samt definiera och utforma process för hur ansvarsfullhet säkerställs

Under åren 2026–2027 planeras fortsatt utvecklingsarbete för att Mittuniversitetets utbildningar och forskning, med utgångspunkt i samhällsprocesser, ska vara efterfrågade.

## Kvalitet

*Allt vi gör ska genomsyras av höga ambitioner och erkänd kvalitet med kunskapsutveckling som ledstjärna, vilken form den än må ta.*

### **Aktiviteter 2025:**

- Implementera de revideringar av kvalitetssystemet som beskrivits till UKÄ samt genomföra fortsatt utveckling av kvalitetssystemen för utbildning och forskning.

Under åren 2026–2027 planeras fortsatt kvalitetsarbete utifrån utfall i granskningar och utvärderingar.

## Attraktivitet

*Vi ska vara ett lärosäte som märks och syns. Vår ungdom, våra ambitioner och vår flexibilitet är vår styrka. Vi ska vidga oss och stärka våra nätverk och samarbeten, och vår rekrytering ska ännu tydligare riktas mot internationella sammanhang.*

### Aktiviteter 2025:

- Mittuniversitetet påbörjar under 2025 processen för att erhålla EU-kommissionens certifiering "HR Excellence in Research" genom att arbeta med Human Resources Strategy for Researchers (HRS4R). Certifieringen syftar till att säkerställa transparenta och rättvisa processer för rekrytering och bedömning, erbjuda en god arbetsmiljö, och främja kontinuerlig kompetensutveckling. Under 2025 genomförs fas ett vilket innefattar inlämning av ansökan, genomförande av en GAP-analys och framtagande av en handlingsplan. Implementeringen av planen inleds 2026 och processen beräknas vara färdigställd 2027 efter en utvärdering från EU-kommissionen.
- Utifrån den kartläggning av stöd, möjligheter och hinder för expansion av uppdragsutbildningen initiera ett arbete med att stimulera till fler uppdragsutbildningskurser och utbyggnad av antalet SKO-avtal (systematisk kompetens- och organisationsutveckling).
- Utveckling av program på avancerad nivå och kurspaket på grund- och avancerad nivå utifrån den satsning som görs från universitetsledningen för att möjliggöra en ökning av antal avgiftsstudenter.
- Inleda ett långsiktigt arbete för att förbättra processen kring rekrytering av lärare och forskare i syfte att attrahera de mest lämpade. Samtidigt påbörja ett strategiskt arbete för att skapa förutsättningar för att rekryterad personal stannar kvar och trivs i verksamheten.

Under åren 2026–2027 planeras fortsatt attraktivitetsarbete utifrån utfallet i projektet framtidens arbetssätt, framtidens campus och framtidens utbildningar samt att implementera arbetssätt utifrån certifieringen.



# Budget Mittuniversitetet 2025

Den ekonomiska utvecklingen i omvärlden är för närvarande svårbedömd och lågkonjunkturen i Sverige beräknas dröja sig kvar längre än vad som tidigare antagits. Under 2024 har inflationen gått ner och styrräntan sänkts vilket ger förväntan på att hushållen mot slutet av året börjar öka konsumtionen. Arbetslösheten var som högst 8,4 procent under 2024, men beräknas minska under nästa år när konjunkturen bedöms vända nedåt.

Inflationen bedöms ligga kvar under Riksbankens inflationsmål under resten av 2024 och 2025. Riksbanken sänkte styrräntan i november till 2,75% och beräknar kunna sänka ytterligare i december och under första halvåret 2025. Styrräntan påverkar både räntan på universitetets behållning på räntekontot i Riksgälden och på upptagna lån. I universitetets budget för 2025 beräknas en snittränta på 2,25% och som tidigare år är behållning på räntekontot större än upptagna lån vilket ger större ränteintäkter än kostnader.

Statsförvaltningens pris- och löneomräkningen (PLO) för anslag baseras på historiska utfallsdata, vilket medför att anslagsökningen kommer med viss fördröjning i förhållande till beräknad kostnadsökning för året. Dessutom ingår ett avdrag, ett effektivitetskrav varje år vilket gör att kostnadsökningarna normalt ligger högre än PLO. PLO för 2024 slutade på en högre nivå än normalt och ligger kvar på en högre nivå även 2025 för att från 2026 återgå till en mer normal nivå igen.

Efter de senaste årens ovanligt höga indexuppräknings av lokalkostnaderna är nu uppräknings tillbaka på en mer normal nivå. Även den budgeterade löneuppräknings minskar något mot 2024, men ligger för 2025 kvar på en något högre nivå än normalt.

Mittuniversitetets myndighetskaper har, som för flera lärosäten, tillfälligt ökat under pandemiåren och aktiviteter fortsätter planeras för att stärka verksamheten och nyttja myndighetskaper inom både utbildning och forskning. För 2025 beräknas sammantaget ett underskott och därmed ett nyttjande av myndighetskaper. Målet är, som alltid, att kostnadsökningar inte ska påverka verksamhetens kvalitet och innehåll.

## Investeringsbudget 2025

Mittuniversitetets låneutrymme uppgår enligt regleringsbrevet för 2024 till 146 miljoner kronor som beräknas kvarstå även 2025. Låneutrymme ska räcka till befintliga investeringar med avdrag för årets amorteringar samt tillkommande nyinvesteringar 2025. Beslutat låneutrymme för året erhålls i regleringsbrev 2025.

Mittuniversitetet har per den 30 juni 2024 upptagit lån till sammanlagt 81 miljoner kronor. Den totala upplåningen per den 31 december 2024 uppskattas till 89 miljoner kronor. Beräknade amorteringar uppgår till cirka 27 miljoner kronor 2025. Slutlig fördelning av investeringsmedel 2025 framgår av följande tabell.

Tabell 3 Fördelning investeringsmedel 2025, tkr

	Stödverksamhet		Kärnverksamhet			Totalt
	Universitets-gemensam	Fakultets-gemensam	GU-anslag	FO-anslag	Extern-finansiering	
<b>Fakulteten för:</b>						
Humanvetenskap		200	2 960	800	400	<b>4 360</b>
Naturvetenskap, teknik o medier		100	935	465	13 430	<b>14 930</b>
<b>Förvaltning</b>	16 230					<b>16 230</b>
<b>Summa</b>	<b>16 230</b>	<b>300</b>	<b>3 895</b>	<b>1 265</b>	<b>13 830</b>	<b>35 520</b>

Tabell 4 Fördelning investeringsmedel 2025, tkr

Indelning per kategori	Belopp
Datorer och kringutrustning	7 870
Kontors och presentationsutrustning	2 300
Utrustning laboratorier - och datasalar	15 060
Inventarier, möbler	2 970
Transportmedel	600
Förbättringsutgifter annans fastighet	6 720
Immateriella anläggningstillgångar (egenutvecklade system)	0
Immateriella anläggningstillgångar (rättigheter avseende IT/licenser)	0
<b>Summa</b>	<b>35 520</b>

Budgeterade investeringsmedel för 2025 uppgår till knappt 36 miljoner kronor vilket, ligger i nivå med föregående år. Kategorierna datorer och kringutrustning, kontors och presentationsutrustning och utrustning laborationer- och datasalar budgeteras högre 2025 än 2024 medan övriga kategorier budgeteras lägre. Under de kommande åren beräknar universitetet genomföra större infrastruktursatsningar inom framför allt anslagsfinansierad utbildning vilket kan komma att öka nuvarande prognoser för 2025.

För perioden 2021–2023 var den genomsnittliga investeringsvolymen 21 miljoner kronor. Utfall redovisas i tabell nedan.

Tabell 5 Investeringar per år, utfall och prognos

	<b>2021</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>Prognos 2024</b>
Investeringar	17 835	19 453	26 831	24 662

Det faktiska utfallet för investeringar har de senaste åren varit lägre än de budgeterade investeringsmedlen. Det finns flera orsaker, men en återkommande orsak tycks vara att det finns en tendens att överskatta hur stora investeringar man hinner hantera under ett budgetår. Avdelningen för ekonomi och planering kommer därför under 2025 fortsätta arbetet med att analysera differenserna tillsammans med berörda delar av verksamheten i syfte att minska framtida avvikelser.

## Budget 2025

Budget 2025 baseras på ramanslag enligt förslag i budgetpropositionen 2024/25:1. Pris- och löneomräkningen (PLO) för 2025 är 3,43 procent. Prisuppräknings för ramanslagen innehåller även vissa retroaktiva justeringar och har räknats upp med 3,45 procent. Utöver prisuppräknings ligger ytterligare justeringar av utbildningsanslaget (takbelopp) vilka sammantaget ger en minskning per år de kommande åren. För forskningsanslaget (basresurs) föreslås inga ytterligare justeringar de kommande åren. Slutliga ramanslag beslutas i budgetårets regleringsbrev och i eventuella ändringsbudgetarna under året. Under våren 2025 upprättas en ny prognos för året och ändringar som beslutats till dess beaktas i prognosen. För 2025 budgeteras ett totalt underskott på ett underskott på 45 miljoner kronor.

Tabell 6 Mittuniversitetet budget per verksamhetsgren, tkr

	<b>Budget 2025</b>	<b>varav utbildning på grundnivå o avancerad nivå</b>	<b>varav forskning o utbildning på forskarnivå</b>
<b>Verksamhetens intäkter</b>			
Intäkter av anslag <sup>1</sup>	984 018	674 126	309 892
Intäkter av avgifter och andra ersättningar	40 487	34 116	6 371
Intäkter av bidrag	230 929	23 680	207 249
Finansiella intäkter	12 375	5 569	6 806
<b>Summa intäkter</b>	<b>1 267 810</b>	<b>737 491</b>	<b>530 318</b>
<b>Verksamhetens kostnader</b>			
Kostnader för personal	-957 046	-536 900	-420 147
Kostnader för lokaler	-144 528	-97 954	-46 574
Övriga driftskostnader	-181 340	-103 180	-78 160
Finansiella kostnader	-2 062	-1 176	-887
Avskrivningar och nedskrivningar	-27 789	-15 761	-12 028
<b>Summa kostnader</b>	<b>-1 312 766</b>	<b>-754 970</b>	<b>-557 795</b>
<b>Verksamhetsutfall</b>	<b>-44 956</b>	<b>-17 479</b>	<b>-27 477</b>
<b>Transfereringar</b>			
<b>Medel som erhållits från statsbudgeten för finansiering av bidrag</b>	2 100	2 000	100
Medel som erhållits från myndigheter och övriga för finansiering av bidrag	8 802	1 500	7 302
Lämnade bidrag	-10 902	-3 500	-7 402
<b>Summa transfereringar</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Årets kapitalförändring</b>	<b>-44 956</b>	<b>-17 479</b>	<b>-27 477</b>

<sup>1</sup> 2 000 tkr transfereras inom UTB-anslag till Studentkårer och 100 tkr transfereras inom FO-anslag till Nationell Fo-skola

I resultaträkningen ovan redovisas, utöver Mittuniversitetets intäkter och kostnader, även transfereringar. Det är anslag som enligt regelverk samt bidrag som enligt avtal ska betalas vidare, transfereras, till annan part.

## Utbildning på grundnivå och avancerad nivå

Mittuniversitetets *takbelopp* för 2025 föreslås i budgetpropositionen 2024/25:1 till 672 miljoner kronor, varav 2 miljoner kronor ska betalas vidare till Studentkåren. I budget redovisas därmed 670 miljoner kronor under intäkter av anslag och resterande 2 miljoner kronor under transfereringar.

Utöver prisuppräknings sker även förändringar inom vissa utbildningsuppdrag. Som aviserats i budgetproposition 2023/24:1 fortsätter ökningen av takbeloppet från 2024 för höjt

ersättningsbelopp för helårsstudenter inom naturvetenskapligt, tekniskt, farmaceutiskt utbildningsområde (NT). Ökningen för 2025 är 2,2 miljoner kronor. Även utbyggnaden av kortare kompletterande pedagogisk utbildning (KPU) fortsätter 2025 med 0,1 miljoner kronor. De senaste årens extra satsning på livslångt lärande och fler studenter inom KPU upphör från och med 2025 och i budgetpropositionen 2024/25:1 tillkommer en ytterligare minskning per år 2025–2027 för nationell omfördelning av anslag. Beloppet för 2025 är 7,4 miljoner kronor. Förändringarna för 2025 resulterar sammantaget i en minskning av takbeloppet med totalt 12,5 miljoner kronor. För 2026 minskar takbeloppet med ytterligare 12 miljoner kronor och för 2027 med ytterligare 3 miljoner kronor (2025 års PLO). Som kompensation för den tillkommande minskningen 2025 sätts, internt inom universitetet, en utökad ram för året på drygt 7 miljoner kronor.

Tabell 7 Anslag/takbelopp utbildning på grundnivå och avancerad nivå, tkr

	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>2027</b>
Takbelopp, löpande pris	661 282	671 582	673 065	680 816
Takbelopp, 2025 års pris	684 067	671 582	660 221	657 359

Under perioden 2021–2026 delas takbeloppen upp i två delar där en mindre utgörs av Sveriges del inom EU:s återhämtningspaket efter pandemin, den så kallade Faciliteten för återhämtning och resiliens (RRF). För 2024 uppgick RRF till 11 miljoner kronor. I kommande års regleringsbrev framgår respektive års uppdelning av takbeloppet.

Utbildningen på grundnivå och avancerad nivå finansieras med ersättning för antalet helårsstudenter (HST) och helårsprestationer (HPR) upp till årets takbelopp, inklusive RRF-medel. Ersättningsbeloppen per utbildningsområde för HST och HPR uppräknas varje år med budgetårets PLO. För att stärka kvaliteten i utbildningen förstärks ersättningsbeloppet ytterligare 2025–2027 för HPR för humanistiskt, teologiskt, juridiskt, samhällsvetenskapligt utbildningsområde. Ökningen finansieras inom ramen för befintliga resurser vilket innebär ett minskat antal helårsstudenter. Även ersättningsbeloppet för HST för naturvetenskapligt, tekniskt, farmaceutiskt utbildningsområde höjs varje år 2024–2026 utöver PLO. Denna ökning finansieras med ökat anslag per år.

Vid produktion av HST och HPR över tilldelat takbelopp får hela eller delar av överproduktionen sparas till kommande år. Maximalt sparad överproduktion får tillfälligt under 2023–2025 uppgå till 15 procent av årets takbelopp men kommer från och med 2026 återgå till 10 procent av årets takbelopp. Vid ingången av 2024 uppgick ackumulerad sparad överproduktion till 69 miljoner kronor och för de kommande åren beräknas en fortsatt överproduktion. Vid underproduktion av HST och HPR mot tilldelat takbelopp nyttjas eventuellt sparad överproduktion från tidigare år, upp till maximalt takbelopp för året.

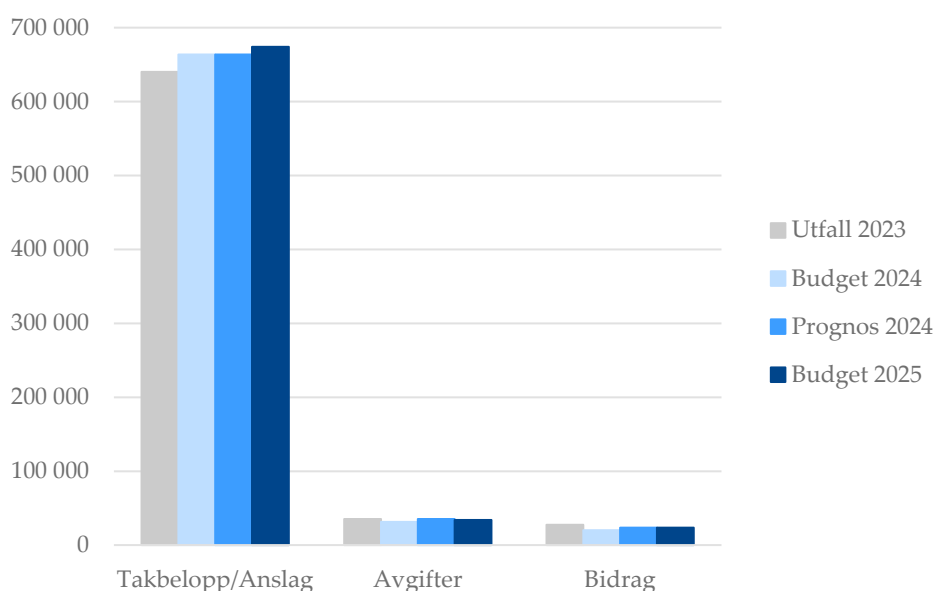
Extra anslag för vissa särskilda satsningar inom studenthälsa och decentraliserad vårdutbildning beräknas fortsätta även 2025. Det senare är en extra satsning under 2022–2030 vid fem lärosäten för att öka tillgängligheten för studenter i hela landet så vårdutbildningen eller delar av den kan bedrivas på flera orter.

Tabell 8 Anslag särskilda satsningar utbildning, tkr

	2024	Budget 2025
<b>Studenthälsa</b>	<b>756</b>	<b>782</b>
<b>Decentraliserad vårdutbildning</b>	<b>3 637</b>	<b>3 762</b>
<b>Summa särskilda satsningar, löpande pris</b>	<b>4 393</b>	<b>4 544</b>
<b>Summa särskilda satsningar, 2025 års pris</b>	<b>4 544</b>	<b>4 544</b>

Totalt utbildningsanslag inklusive särskilda satsningar minskar 2025 från 92 procent till 91 procent av utbildningsverksamhetens totala omsättning.

Från takbeloppet avsätts 24 miljoner kronor (4 procent) av årets anslag för i huvudsak rektors resurs för strategiska satsningar. Takbeloppet efter avsättningar, nettoanslag, fördelas per fakultet och vidare per institution. Som tidigare nämns tillförs en intern utökning av ramen på drygt 7 miljoner kronor som kompensation för den tillkommande minskningen av takbeloppet 2025.

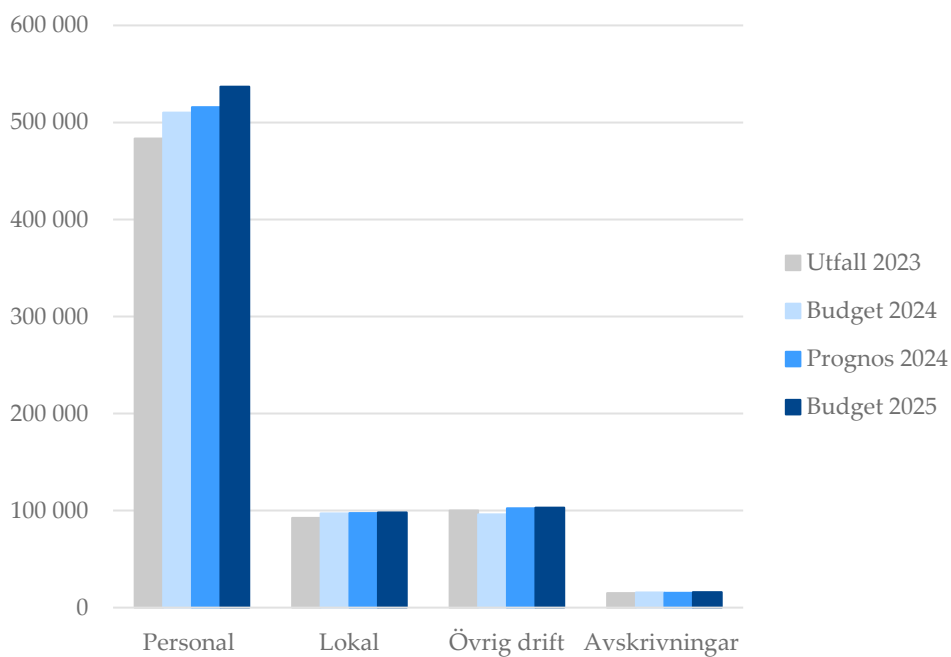


Figur 2 Mittuniversitetets intäkter utbildning löpande pris, tkr

Avgifter och bidrag ligger sammantaget kvar på ungefär samma nivå som föregående år. I bidragen ingår bland annat regeringens särskilda satsningar för att stärka och utveckla övningsskolor och övningsförskolor inom lärar- och förskolläraryrket.

Inom avgifter står uppdragsutbildningen för största andelen. Mittuniversitetet har omfattande uppdragsutbildningar från Skolverket varav regeringens satsning på fortbildning av lärare har förlängts till och med 2025. Även utbildningar inom rektorsprogrammet har förlängts. Uppdragsutbildningen beräknas för 2025 ungefär i nivå med 2024. Extra utvecklingsinsatser och breddning till flera finansiärer gör att dessa avgifter beräknas öka de kommande åren-

Men en minskad räntenivå men en fortsatt större behållning på räntekontot än på upptagna lån beräknas ett positivt räntenetto för 2025 på 4 miljoner kronor.



Figur 3 Mittuniversitetets kostnader utbildning löpande pris, tkr

Totala summan kostnader ökar i nivå med årets prisuppräknning. Sett till de olika kostnadsslagen ses en mindre volymökning av personalkostnaderna inom samtliga verksamheter förutom inom anslagsfinansierad utbildning och externfinansierade bidragsprojekt. Övriga driftkostnader minskar inom samtliga kärnverksamheter.

Tabell 9 Mittuniversitetet utbildning löpande pris, tkr

	<b>Utfall 2023</b>	<b>Budget 2024</b>	<b>Prognos 2024</b>	<b>Budget 2025</b>	<b>Förändring budget 2025 mot prognos 2024</b>	<b>%</b>
Verksamhetens intäkter	711 895	725 225	732 494	737 491	4 997	1%
Verksamhetens kostnader	-693 038	-721 082	-732 634	-754 970	-22 336	3%
<b>Verksamhetsutfall</b>	<b>18 857</b>	<b>4 143</b>	<b>-140</b>	<b>-17 479</b>	<b>-17 339</b>	

Kostnaderna ökar mer än intäkterna vilket medför ett underskott på 17 miljoner kronor. Internfinansierade utbildningsprojekt upparbetar delar av tidigare års överskott samt inom ordinarie utbildning sätts en större kostnadsram än årets takbelopp. Underskottet minskar på totalnivå av ett positivt räntenetto samt av att årets avsättningar för strategiska satsningar inte är fullt nyttjat. I takt med att ytterligare interna strategiska satsningar beslutas och genomförs kan kostnaderna för året öka.

## Forskning och utbildning på forskarnivå

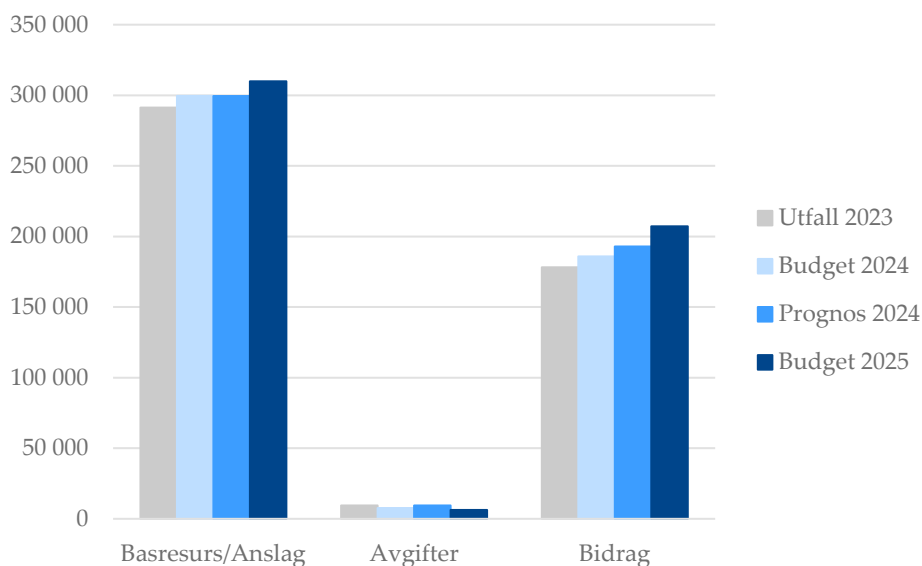
Basresursen för forskning och utbildning på forskarnivå beräknas för 2025–2027 till 310 miljoner kronor per år (2025 års pris). 0,1 miljoner kronor av årets basresurs redovisas under transfereringar för lämnade bidrag inom nationella forskarskolor.

Tabell 9 Anslag/basresurs forskning och utbildning på forskarnivå, tkr

<b>Anslag forskning</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>2027</b>
Basresurs, löpande pris	299 667	309 992	316 023	321 054
Basresurs, 2023 års pris	309 992	309 992	309 992	309 992

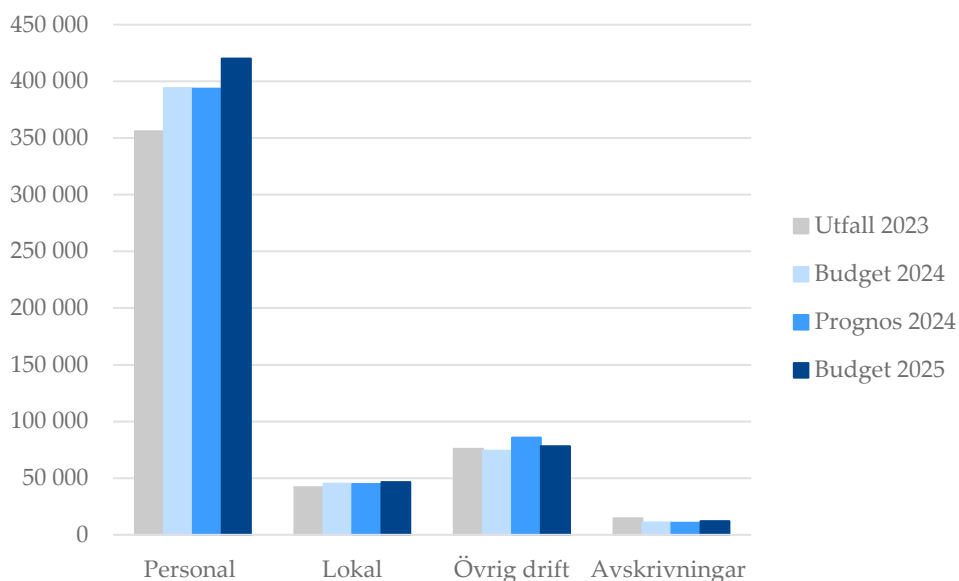
Basresursen för forskningen och forskarutbildningen utgör 58 procent av totala forskningsintäkter. Från årets basresurs avsätts 48 miljoner kronor (15 procent) för i huvudsak rektors resurs för interna strategiska satsningar varav en stor del används för samfinansiering inom bland annat avtalad samverkan med regionens kommuner.





Figur 4 Mittuniversitetet intäkter forskning löpande pris, tkr

Även inom forskningen beräknas ett positivt räntenetto på 6 miljoner kronor. Intäkter av avgifter minskar något mot föregående år medan bidragen ökar. Sammantaget ökar externfinansierad forskning, det vill säga avgifter och bidrag, till 40 procent av forskningens totala omsättning jämfört mot 38 procent föregående år. EU, Vinnova, Forskningsråd, Stiftelsen för kunskap- och kompetensutveckling (KK-stiftelsen), Energimyndigheten och regionens kommuner är fortsatt några av de större finansiärerna. Viktiga områden är fortsatt samverkan med företag och offentliga organisationer i regionen samt att fortsätta öka den externfinansierade verksamheten och bredda till fler bidragsgivare. EU är en stor bidragsgivare och med breddad finansiering minskas den tillfälliga nedgången av EU-projekt i samband med EU:s byte av programperioder och inriktningar.



Figur 5 Mittuniversitetet kostnader forskning löpande pris, tkr

Den totala kostnadsökningen ligger något över årets prisuppräknings. Sett per verksamhetsområde ökar kostnaderna inom bidragsforskning med 13 procent mot 2024 vilket är i samma omfattning som ökningen av intäkter inklusive Mittuniversitetets samfinansiering. För övrig forskningsverksamhet minskar eller är kostnaderna oförändrade.

Tabell 11 Mittuniversitetet forskning löpande pris, tkr

	Utfall 2023	Budget 2024	Prognos 2024	Budget 2025	Förändring budget 2025 mot prognos 2024	%
Verksamhetens intäkter	490 791	505 789	514 922	530 318	15 396	3%
Verksamhetens kostnader	-489 865	-525 761	-536 162	-557 795	-21 634	4%
<b>Verksamhetsutfall</b>	<b>926</b>	<b>-19 972</b>	<b>-21 240</b>	<b>-27 477</b>	<b>-6 237</b>	

Även inom forskningen är kostnaderna större än intäkterna och ett totalt underskott på 27 miljoner kronor budgeteras 2025. Fakulteterna beräknar upparbeta 43 miljoner kronor (67 procent) av forskningsanslagens ackumulerade överskott samt beräknar tillsammans med stödverksamheten upparbeta 23 miljoner kronor (49 procent) av övriga internfinansierade, strategiska forskningsprojekts överskott. Även inom forskningen minskas underskottet på totalnivå av ett positivt räntenetto och att årets avsättningar för strategiska satsningar ännu ej är fullt inplanerade. I takt med att ytterligare interna projektsatsningar beslutas och genomförs under året kan underskottet därmed öka.

## Myndighetskapital

Vid sidan av anslag och externa medel har Mittuniversitetet ytterligare en finansieringskälla de kommande åren. Det är myndighetskapitalet som ackumulerats genom att verksamheten tidigare år uppvisat överskott. Myndighetskapitalet är en integrerad del av det ekonomiska utrymme som används då verksamheten planeras för nästkommande år. Delar av myndighetskapitalet är fördelade från rektor och fakulteter till olika ändamål i verksamheten. Andra delar är inte allokerat och kan ses som en buffert för framtida svängningar i resultaten samt för riktade satsningar inom de olika verksamhetsgrenarna utbildning och forskning, baserat på var överskotten genererats.

Myndighetskapitalet förändras vid utgången av varje år med årets verksamhetsutfall. Utgående myndighetskapital analyseras och specificeras varje år.

I tabeller nedan specificeras det myndighetskapital som fanns vid ingången av 2024 uppdelat per verksamhetsgren. Under 2020–2022 ökade myndighetskapitalet som en effekt av pandemin. Minskade kostnaderna för bland annat minskat resande samt förseningar inom projektverksamhet resulterade i överskott mot tilldelade anslag. Mittuniversitetet fick även ökade utbildningsanslag för tillfälliga utbyggnader där stordriftsfördelar kunde nyttjas inom vissa distansutbildningar. Delar av ackumulerade överskott beräknas upparbetas de kommande åren.

Tabell 12 Specifikation myndighetskapital per 2023-12-31, utbildning, tkr

<b>Utbildningens andel</b>	<b>Bundet</b>	<b>Fritt</b>	<b>Totalt</b>
Universitetsövergripande nivå inkl. förvaltning samt strategisk resurs	78 190	78 894	157 084
Fakultetsövergripande nivå	807	604	1 412
Institutioner	34 710	2 915	37 624
<b>Summa</b>	<b>113 708</b>	<b>82 413</b>	<b>196 121</b>

Utbildningens andel av myndighetskapitalet uppgick efter 2023 till 196 miljoner kronor och beräknas efter 2024 och 2025 minska till 179 miljoner kronor vilket motsvarar 24 procent av utbildningens omsättning 2025.

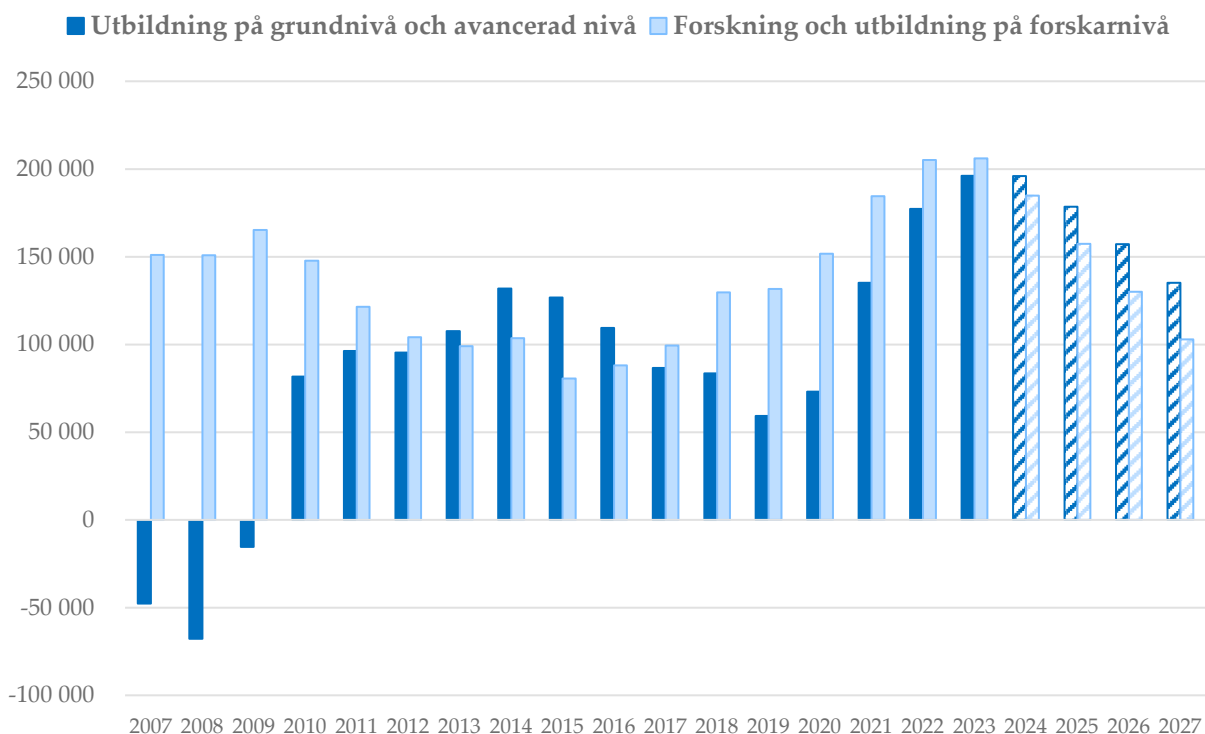
Tabell 13 Specifikation myndighetskapital per 2023-12-31, forskning, tkr

Forskningens andel	Bundet	Fritt	Totalt
Universitetsövergripande nivå inkl. förvaltning samt strategisk resurs	21 914	22 715	44 629
Fakultetsövergripande nivå	26 713	969	27 682
Institutioner	133 785	-33	133 752
<b>Summa</b>	<b>182 413</b>	<b>23 651</b>	<b>206 064</b>

Forskningens andel av myndighetskapitalet uppgick efter 2023 till 206 miljoner kronor. För de kommande åren beräknas underskott och myndighetskapitalet minskar efter 2025 till 157 miljoner kronor vilket motsvarar 30 procent av forskningens omsättning 2025.

Inom både utbildning och forskning finns planerade aktiviteter för att upparbeta ackumulerade överskott och myndighetskapitalets utveckling beräknas till och med år 2027 enligt nedan. Prognosen för 2026 och 2027 baseras på flerårsbudgeten till regeringen för 2025–2027 och kommer, i början av 2025, revideras i budgetunderlaget för 2026–2028.

Allt eftersom det ackumulerade överskottet upparbetas måste lärosätet ha beredskap att anpassa sin verksamhet till framtida finansieringsnivåer samt fortsatt arbeta med att säkerställa den externa finansieringen för kommande år.



Figur 6 Mittuniversitetets myndighetskapital, utfall 2007–2023 samt prognos 2024–2027, tkr